

VÄSTANFORS VÄSTERVÅLA FÖRSAMLING

ÅRSREDOVISNING OCH VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 2021



Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	3
Resultaträkning koncernen	9
Balansräkning koncernen	10
Kassaflödesanalys koncernen.....	12
Resultaträkning moderbolaget.....	13
Balansräkning moderbolaget.....	14
Kassaflödesanalys moderbolaget	16
Noter, gemensamma för moderbolag och koncern	17
VERKSAMHETSUPPFÖLJNING	32
Inledning	32
Gudstjänster och kyrkliga handlingar.....	33
Kyrkomusik	36
Konfirmand- och ungdomsverksamhet	39
Diakoni	41
Frivilligarbete i församlingen	45
Internationellt arbete.....	46
Barn- och familjeverksamhet	47
Den andliga vården inom hälso- och sjukvård – Sjukhuskyrkan.....	49
Begravningsverksamhet och serviceverksamhet.....	50
Lindgårdsskolan	52
Förskolan Linden.....	54
Lindgårdsköket	55
Information	57
Fastigheter	60
Vaktmästeri.....	62
Administration	63
Personal	64
Ledningens styrande uppdrag.....	66
Driftsredovisning sammanställning.....	68
Budgetavvikelser i sammandrag	69
Investeringsredovisning.....	70
Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern.....	71

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Västanfors Västervåla församling, org nr 252004-0524, med säte i Fagersta är en församling inom Svenska Kyrkan.

Uppgift och verksamhet

Församlingens grundläggande uppgift är, enligt lag om Svenska kyrkan och Kyrkoordningen för Svenska kyrkan, att ”fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission”. Församlingen bedriver en bred och utåtriktad kyrklig verksamhet inom områdena gudstjänster och förrättningar, diakoni, musik, barn- och ungdomsarbete, konfirmation samt olika vuxengrupper. Förutom den traditionella verksamheten bedrivs också Lindgårdsskolan som är en friskola med år F-9 och en fristående förskola, restaurang- och konferensverksamhet samt näringsverksamhet i bolagsdrift.

Församlingen ansvarar också för begravningsverksamheten enligt Begravningslagen och har även ett eget krematorium.

Organisation

Församlingens högsta beslutande organ är kyrkofullmäktige med 25 ledamöter. Kyrkofullmäktige fastställer budget, beslutar om kyrkoavgift och andra större ekonomiska frågor.

Styrelsen består av ett kyrkoråd med tio ledamöter. Kyrkorådets uppgift är att se till att församlingens grundläggande uppgift, det vill säga gudstjänst, undervisning, diakoni och mission, blir utförd. Kyrkorådet är också arbetsgivare och ansvarar för den ekonomiska förvaltningen. Under mandatperioden 2018-2021 har Partipolitiskt obundna i Svenska Kyrkan (POSK) 64,7%, Socialdemokraterna 27,5% samt Sverigedemokraterna 7,8% av mandat. Kyrkorådet har ett arbetsutskott med sex ledamöter.

Det finns fem verksamhetskommittéer där byggnadskommittéen har en särställning genom sin möjlighet att fatta beslut. De övriga kommittéerna finns inom områdena: barn/ungdom, gudstjänst/musik, kyrkogård/fastigheter samt övergripande strategiska frågor. Ledamöterna består av både förtroendevalda och tjänstemän. Syftet är att fördjupa samarbetet, öka kunskapen och arbeta med målformulering.

Församlingen tillämpar Svenska kyrkans kollektivavtal. Det innebär att samtliga anställda omfattas av olika typer av försäkringar, bland annat tjänstepensionsförsäkring, sjukförsäkring och arbetsskade- och olycksfallsförsäkring. Vid sidan av detta finns även ett omställningsavtal som träder in vid arbetsbrist och ett utvecklingsavtal som innebär rätt till fortbildning med mera. Församlingen har även upprättat olika typer av policys och handlingsplaner för till exempel jämställdhet, hot och våld samt kränkande särbehandling.

Främjande av ändamål

Ändamålet främjas genom att det i församlingen firas gudstjänst minst en gång i veckan. Därutöver bedrivs ett stort antal aktiviteter som exempelvis konfirmandundervisning, barn- och ungdomsgrupper, sorgegrupper, besöksverksamhet och självårdssamtal, för att uppfylla den grundläggande uppgiften.

Begravningsverksamheten bedrivs enligt Begravningslagen.

<i>Antal</i>	2021	2020	2019	2018	2017
gudstjänstbesökare	6 982	5 606	10 220	11 863	11 717
deltagare i kyrkliga handlingar	3 751	3 686	4 606	6 046	5 766
döpta	39	36	37	50	52
konfirmander	50	30	27	19	8
Begravningsgudstjänster	111	131	120	143	127
vigselgudstjänster	10	9	9	14	20
aktiva inträden	12	10	8	10	13
aktiva utträden	97	73	83	96	122
<i>Fasta grupper</i>					
deltagare i barn o ungdomsverksamhet	93	39	67	82	94
deltagare i vuxenverksamhet	153	242	242	194	193
<i>Öppen verksamhet</i>					
deltagare i Öppen förskola	608	851	1 251	1 043	1 202
deltagare i barnkörer	55	40	25	30	43
deltagare i vuxenkörer	40	120	100	100	100
enskilda personer som besökts i den diakonala verksamheten	280	132	190	95	-

Tabell över antal deltagare i olika aktiviteter som främjar församlingens ändamål

Koncernstruktur

Västanfors Västervåla församling är moderbolag i en koncern. I koncernen ingår det helägda dotterbolaget Svenska Kyrkan i Fagersta AB, org nr 556733-6325. Bolagets verksamhet är att äga och förvalta värdepapper. Svenska Kyrkan i Fagersta AB äger i sin tur 100 % av bolagen Malingsbo Rehabcenter AB, org nr 556617-6680 som bedriver behandlingshem, Kyrkans begravningsbyrå i Sverige AB, org nr 556651-1357, som bedriver begravningsbyrå, juridisk byrå och allservice samt Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB, org nr 556746-0489 som driver fristående förskola och hyr ut lokaler till församlingen.

Resultat och ställning

Målsatt kapital

Församlingens mål för det egna kapitalets storlek uppgår till 24 000 (24 000) tkr. Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 13 136 (16 737) tkr.

Moderbolaget Västanfors Västervåla församling

Det totala resultatet uppgår till -3 601 tkr vilket är 2 151 tkr sämre än det budgeterade resultatet -1 450 tkr.

Rörelsens totala intäkter under räkenskapsåret är 80 371 (75 797) tkr, vilket är en ökning med 4 574 tkr jämfört med föregående års utfall. De budgeterade intäkterna uppgick till 79 017 tkr.

Den enskilt största avvikelserna jämfört med budgeterade intäkter är posten nettoomsättning där utfallet blev 1 170 tkr lägre.

Kyrkoavgiften efter lämnad ekonomisk utjämning uppgår till 16 776 (17 144) tkr vilket är en minskning med 2,15 %. Under året erhållen begravningsavgiften uppgår till 14 320 (14 047) tkr, en ökning med 1,94 %. Kyrko- och begravningsavgiften, sammanlagt 31 096 (31 191) tkr (inkl ekonomisk utjämning), utgör 38,69% av de totala intäkterna.

I förhållande till budget 2021 är de totala verksamhetskostnaderna 3 737 tkr högre. Verksamhetens kostnader har ökat med 7 169 tkr jämfört med utfall 2020 till 85 371 tkr. Personalkostnader är den enskilt största avvikelseposten.

Räntekostnaderna för året är 601 (645) tkr.

Under året har investeringar beslutats och aktiverats för 3 885 tkr och årets utgifter är 3 956 tkr. Det är främst inom kategorin ”byggnader och mark” som tillgångarna återfinns och den allra största delen står Lindhallen för.

Begravningsverksamhetens resultat är 494 tkr jämfört med det budgeterade på 0 tkr. Utfallet för intäkter är 304 tkr högre än beräknat och summa verksamhetskostnader är lägre än budgeterat. Det är främst högre begravningsavgift än budgeterat, på grund av positiv slutavräkning från tidigare år, som påverkat resultatet.

Koncernen

Koncernens resultat 2021 är -3 942 (1 075) tkr. Koncernens intäkter uppgår till 91 244 (88 635) tkr, vilket är en ökning med 2 609 tkr eller 2,94 % jämfört med resultat 2020. Verksamhetens kostnader är -95 224 (-87 579) tkr och det är en ökning med 7 645 tkr eller 8,73 % jämfört med förra årets.

Bolagen har bidragit till koncernens resultat enligt följande:

I Svenska Kyrkan i Fagersta AB, där ingen verksamhet bedrivs är resultatet 1 500 tkr efter att ett koncernbidrag på 57 tkr och en utdelning på 1 500 tkr har mottagits.

Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB visar ett resultat på 1 118 tkr. Rörelseresultatet efter finansiella poster är 2 935 tkr och koncernbidrag på 1 400 tkr har lämnats till Malingsbo Rehabcenter AB och på 57 tkr till Svenska Kyrkan i Fagersta AB. Begravningsbyrån har haft en stabil verksamhet under året. Begravningsbyrån i Kungsör som fusionerades under 2020 visar dock ett negativt resultat. En franchisetagare har tillkommit under året. Kyrkans allservice i Fagersta med inriktning på fastighetsrelaterade stödtjänster till församlingen och försäljning av kremationer och transporter till begravningsverksamheten i församlingen visar ett bra resultat. Juridiska byrån har haft stabila intäkter men samtidigt stora kostnader för det sedan 2020 påbörjade projektet med ett digitalt verktyg som nu pausats på grund av oenighet med den anlitate leverantören.

Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB redovisar ett nollresultat efter att koncernbidrag på 229 tkr lämnats till Malingsbo Rehabcenter AB. Den fristående förskolan Västanvinden står för nästan hela resultatet eftersom uthyrning av fastigheten Sturen 9 i princip skett till självkostnadspris.

I Malingsbo Rehabcenter AB fullföljde 33 klienter sin heldygnsbehandling under året vilket är 12 stycken färre än i fjol och öppenvårdsavdelningen i Örebro har haft 396 vård dagar i primärbehandling. Covid-19 pandemin har haft fortsatt negativ inverkan på verksamheten, vilket bekräftats vid kontakter med HR-personal på företag och representanter från företagshälsovården. Redovisat resultat i Malingsbo Rehabcenter AB är -522 tkr efter mottagna koncernbidrag på totalt 1 629 tkr i enlighet med redogörelsen ovan.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den ihållande pandemin har fört med sig färre konferenser, minnesstunder och festligheter på Lindgården och färre behandlingar i Malingsbo Rehabcenter AB. Glädjande är att lunchserveringen på Lindgården, trots pandemin, lockat fler gäster.

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Församlingen har tappat och kommer att fortsätta tappa medlemmar. Detta faktum påminner oss om vikten av att utveckla och expandera näringsverksamheten både inom församlingen och dess bolag.

Sporthallen har möjliggjort en expansion av skolan och den fortsätter enligt planen. Därav följer att skolan tarvar fler lokaler varje år och i dagsläget lutar det åt att vi får tillgodose de behoven med modullösningar. Osäkert är emellertid, som alltid, vad som kommer att hända med nivån på skolpengen. Socialdemokraternas förslag om att kommuner skall ha rätt att sänka skolpengen 8-10% utgör förstås ett hot inte bara mot vår skola utan mot alla små icke-vinstdrivande friskolor. Att bedöma den politiska risken ett valår är vanskligt och överläts åt andra.

Beträffande sporthallen vet vi heller inte vad pandemin kommer att göra med möjligheten att hyra ut hallen till externa aktörer när tillvaron normaliserats.

Eftersom det utbrutit krig i Ukraina så vet vi inte hur ekonomin i landet kommer att utvecklas. Räntor, kostnader för energi och livsmedel samt inflation är en del av de faktorer som kan komma att påverka verksamheten menligt. Att bedöma den risken överläts också åt andra bättre lämpade instanser.

De risker som uppstår när vi befinner oss i en stark tillväxt är betydligt mer angenäma att hantera än den säkra utplåning som följer av en stagnation.

<i>Belopp i tkr</i>	Plan 2024	Plan 2023	Beslutad för 2022	Utfall 2021	Förändr mellan 2021 och 2022 (%)
Kyrkoavgift	16 600	16 400	16 547	17 277	-4,23
Ekonomisk utjämning	-200	-300	-328	-501	+3,45
	16 400	16 100	16 219	16 776	-3,32

Prognos 2022--2024, Kyrkoavgift och ekonomisk utjämning

Miljöinformation

Församlingen bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser krematorieverksamhet och gäller för 2 000 kremationer per år. Verksamheten påverkar miljön genom utsläpp av rökgaser och stoft i luften.

Kollekter

Kollekter tas upp i samband med offentlig gudstjänst eller andaktsstund. En riks- eller stiftskollekt tas upp till samma ändamål och på samma dag i hela landet/hela stiftet. Kollektändamål och dag fastställs i Kyrkostyrelsen respektive Domkapitlet. Församlingskollekt beslutas i församlingen. Församlingskollekt kan tas upp till förmån för en annan juridisk person. Sådana förmedlade kollekt tas inte upp i församlingens resultaträkning.

<i>Belopp i tkr</i>	2021	2020	2019	2018	2017
Förmedlade rikskollekter	2	8	15	12	23
Förmedlade stiftskollekter	2	4	5	3	5
Förmedlade församlingskollekt	14	15	57	61	46
Församlingskollekt till egen verksamhet	11	8	23	16	22
Summa kollekt	29	35	100	92	96

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018	2017
Allmänna förutsättningar					
Tillhöriga per den 31 december, (antal)	6 657	6 882	7 053	7 269	7 471
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	50,0	51,9	52,7	54,0	55,7
Kyrkoavgift exkl stiftsavgift (%)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Medelantalet anställda	102	96	98	96	92
- varav i begravningsverksamheten	12	11	11	-	-
Resultat (tkr)					
Verksamhetens intäkter	80 371	75 797	71 164	70 954	68 141
Verksamhetens resultat	-5 000	-2 405	-2 841	-909	-3 233
Resultat från finansiella investeringar	412	-187	-298	-431	-469
Årets resultat	-3 601	-1 605	-2 972	-933	-2 799
Kyrkoavgift exkl stiftsavgift (tkr)	17 277	17 678	18 578	19 295	18 840
- varav slutavräkning (tkr)	-635	-527	31	563	324
Begravningsverksamhetens nettokostnad (tkr)	14 320	14 047	7 152	6 910	7 815
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	66,2	64,7	68,7	66,4	67,0
Avskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	7,6	6,7	7,1	7,1	7,1
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Eget kapital (tkr)	37 136	40 737	42 342	45 314	46 247
Soliditet (%)	31,0	32,5	46,4	46,7	47,5
Värdesäkring av eget kapital (%)	-8,8	-3,8	-6,6	-2,0	-5,7
Likviditet (%)	55,7	68,3	92,7	149,1	145,8
Definitioner					
Kyrko- och begravningsavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.					
Begravningsverksamhetens nettokostnader – Begravningsverksamhetens totala kostnader minus Övriga intäkter och Ränteintäkter					
Personalkostnader/verksamhetsintäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens personalkostnader dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.					
Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.					
Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen).					
Värdesäkring av eget kapitalet (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.					
Likviditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.					

Resultaträkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		17 277	17 678
Begravningsavgift	2	14 320	14 047
Ekonomisk utjämning	3	-501	-534
Utdelning från prästlönetillgångar	4	212	212
Erhållna gåvor	5	27	15
Erhållna bidrag	6	2 564	2 168
Nettoomsättning	7	53 183	50 068
Övriga verksamhetsintäkter	8	4 162	4 981
Summa verksamhetens intäkter		91 244	88 635
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster		-3 391	-3 141
Övriga externa kostnader	9, 10	-22 480	-21 011
Personalkostnader	11	-62 498	-57 656
Av- och nedskrivning av anläggningstillgångar		-6 771	-5 743
Övriga verksamhetskostnader		-84	-28
Summa verksamhetens kostnader		-95 224	-87 579
		-3 980	1 056
Resultat från finansiella investeringar	12		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		1	415
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12	43
Räntekostnader och liknande resultatposter		-661	-694
Resultat efter finansiella poster		- 4 628	820
Bokslutsdispositioner	13	987	987
Skatt på näringsverksamhet		-286	-756
Uppskjuten skatt		-15	24
ÅRETS RESULTAT		-3 942	1 075

Balansräkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	14		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	15	107 162	108 354
Maskiner och andra tekniska anläggningar	16	151	146
Inventarier, verktyg och installationer	17	8 300	9 707
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	146	75
		115 759	118 282
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	12, 20	35	35
Långfristig fordran begravningsverksamhet	2	-	324
Summa anläggningstillgångar		115 794	118 641
Omsättningstillgångar			
Varulager		398	368
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 529	4 540
Fordran begravningsverksamhet	2	324	-
Fordran på beställare		328	96
Skattefordringar		21	-
Övriga fordringar		60	191
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	3 898	6 202
		9 160	11 029
Kassa och bank	22, 30	6 552	7 907
Summa omsättningstillgångar		16 110	19 304
Summa tillgångar		131 904	137 945

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Balanserat resultat		46 355	45 280
Årets resultat		-3 942	1 075
Summa eget kapital		42 413	46 355
Obeskattade reserver	23	17 939	18 925
Avsättningar för skatter		55	39
Långfristiga skulder			
	24, 32		
Skulder till kreditinstitut		49 397	48 031
Checkräkningskredit	25	-	2 000
Gravskötselskuld	26	62	110
Skuld begravningsverksamhet	2	494	-
Summa långfristiga skulder		67 947	69 105
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		2 555	2 235
Skuld begravningsverksamhet	2	-	159
Leverantörsskulder		3 798	3 357
Gravskötselskuld	26	70	127
Skatteskuld		855	662
Övriga skulder	27	6 342	8 260
Villkorade bidrag	28	570	609
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	7 354	7 076
Summa kortfristiga skulder		21 544	22 485
Summa eget kapital och skulder		131 904	137 945

Koncernens förändring i eget kapital

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2020-12-31	45 280	1 075	46 355
Omföring av föregående års resultat	1 075	-1 075	-
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	-	-	-
Årets resultat	-	-3 942	-3 942
Eget kapital 2021-12-31	46 355	-3 942	42 413

Kassaflödesanalys koncernen

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-4 628	820
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		6 771	5 743
Ökning/minskning av avsättningar		16	0
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar		-2	-560
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet		0	-16
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet		-114	-347
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 043	5 640
före förändring av rörelsekapitalet			
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital, långfristigt gravskötselskuld och begravningsverksamhet</i>			
Ökning/minskning av varulager		-30	-297
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		1 869	-2 920
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-1 447	5 225
Minskning/ökning av långfristig fordran på begravningsverksamhet		324	-324
Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld		-48	-34
Ökning/minskning av långfristig skuld till begravningsverksamhet		494	-159
		1 162	1 491
Kassaflöde från den löpande verksamheten		3 205	7 131
Investeringsverksamheten			
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar		-4 548	-43 271
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		302	688
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		0	-535
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	1 413
Kassflöde från investeringsverksamheten		-4 246	-41 705
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		4 000	33 970
Utnyttjad checkräkningskredit		-2 000	2 000
Amortering av lån		-2 314	-1 468
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-314	34 502
Årets kassaflöde		-1 355	-72
Likvida medel vid årets början		7 907	7 979
Likvida medel vid årets slut	30	6 552	7 907

Resultaträkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	Utfall 2021	Utfall 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter				
Kyrkoavgift		17 277	17 678	17 257
Begravningsavgift	2	14 320	14 047	14 547
Ekonomisk utjämning	3	-501	-534	-504
Utdelning från prästlönetillgångar	4	212	212	212
Erhållna gåvor	5	27	15	30
Erhållna bidrag	6	2 235	1 540	1 203
Nettoomsättning	7	42 940	39 258	44 110
Övriga verksamhetsintäkter	8	3 861	3 581	2 162
Summa verksamhetens intäkter		80 371	75 797	79 017
Verksamhetens kostnader				
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster		-1 487	-1 184	-1 335
Övriga externa kostnader	9, 10	-24 517	-22 799	-22 927
Personalkostnader	11	-53 236	-49 077	-51 540
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-6 073	-5 114	-5 832
Övriga verksamhetskostnader		-58	-28	-
Summa verksamhetens kostnader		-85 371	-78 202	-81 634
Verksamhetens resultat		-5 000	-2 405	-2 617
Resultat från finansiella investeringar	12			
Resultat från andelar i koncernföretag, intressö företag och övriga företag med ägarintressen i		1 000	-	1 002
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		1	415	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12	43	90
Räntekostnader och liknande resultatposter		-601	-645	-912
Resultat efter finansiella poster		-4 588	-2 592	-2 437
Bokslutsdispositioner	13	987	987	987
ÅRETS RESULTAT		-3 601	-1 605	-1 450

Balansräkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	14		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	15	100 113	101 216
Inventarier, verktyg och installationer	17	7 626	8 773
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	146	75
		107 885	110 064
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintresse i	19	1 165	1 165
Långfristiga värdepappersinnehav	12,20	35	35
Långfristig fordran begravningsverksamhet	2	-	324
		1 200	1 524
Summa anläggningstillgångar		109 085	111 588
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 210	2 834
Fordringar hos koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintresse i		530	366
Fordran begravningsverksamhet	2	324	-
Övriga fordringar		60	178
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	3 390	4 713
		7 514	8 091
Kassa och bank	22,30	3 044	5 511
Summa omsättningstillgångar		10 558	13 602
Summa tillgångar		119 643	125 190

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Balanserat resultat		40 737	42 342
Årets resultat		-3 601	-1 605
Summa eget kapital		37 136	40 737
Obeskattade reserver	23	17 939	18 925
Långfristiga skulder			
	24, 32		
Skulder till kreditinstitut		45 060	43 500
Checkräkningskredit	25	-	2 000
Gravskötselskuld	26	62	110
Skuld begravningsverksamhet	2	494	-
Summa långfristiga skulder		45 616	45 610
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		2 360	2 040
Skuld begravningsverksamhet	2	-	159
Leverantörsskulder		3 081	2 739
Gravskötselskuld	26	70	127
Skuld till koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintresse i	19	1 019	1 030
Övriga skulder	27	5 446	6 919
Villkorade bidrag	28	570	609
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	6 406	6 295
Summa kortfristiga skulder		18 952	19 918
Summa eget kapital och skulder		119 643	125 190

Förändring i eget kapital

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2020-12-31	42 342	-1 605	40 737
Omföring av föregående års resultat	-1 605	1 605	-
Årets resultat	-	-3 601	-3 601
Eget kapital 2021-12-31	40 737	-3 601	37 136

Kassaflödesanalys moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-4 588	-2 592
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		6 073	5 114
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar		58	-429
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet		0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		1 543	2 093
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital, långfristigt gravskötselsskuld och begravningsverksamhet</i>			
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar		577	-1 219
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-1 285	5 150
Minskning/ökning av långfristig fordran på begravningsverksamhet		324	-324
Ökning/minskning av långfristig gravskötselsskuld		-48	-34
Ökning/minskning av långfristig skuld till begravningsverksamhet		494	-159
		62	3 414
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 605	5 507
Investeringsverksamheten			
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar		-3 956	-38 745
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4	55
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	1 413
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 952	-37 277
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		4 000	30 000
Utnyttjad checkkredit		-2 000	2 000
Amortering av lån		-2 120	-420
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-120	31 580
Årets kassaflöde		-2 467	-190
Likvida medel vid årets början		5 511	5 701
Likvida medel vid årets slut	30	3 044	5 511

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Församlingens årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Kyrkostyrelsens redovisningsråd för Svenska kyrkan (KRED). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år, om inget annat anges.

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderföretaget direkt eller indirekt innehar 50 % eller mer av rösterna.

Belopp

Samtliga belopp är angivna i tusentals kr (tkr) om inget annat anges. Beloppen inom parentes anger föregående års värden.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Kyrkoavgift och begravningsavgift

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. I enlighet med lag om avgift till registrerat trossamfund får Svenska kyrkan statlig hjälp med uppbörd, taxering och indrivning av kyrkoavgiftsmedlen. Det slutliga utfallet av kyrkans avgiftsunderlag erhålls först två år efter avgiftsgrundande år och därför är Svenska kyrkan berättigad att uppbära ett förskott från staten, fördelat med en tolftedel per månad. Samtidigt med utbetalningen av förskottet sker en avräkning av det slutliga avgiftsunderlaget två år tillbaka. Kyrkoavgiften intäktsredovisas i takt med utbetalningarna från staten.

Sedan 2017 har en enhetlig begravningsavgift införts i hela landet förutom i Stockholm och Tranås där Svenska kyrkan inte är huvudman för begravningsverksamheten. Den begravningsavgift som församlingen erhåller för året fastställs av Kammarkollegiet utifrån det preliminära kostnadsunderlaget som församlingen redovisar. Den i resultaträkningen intäktsredovisade begravningsavgiften motsvarar det faktiska kostnadsunderlaget, det vill säga det belopp som erfordrats för att bedriva årets begravningsverksamhet. Se även Begravningsverksamhetens särredovisning, not 2.

Erhållna gåvor, bidrag och offentliga bidrag

Erhållna gåvor redovisas som intäkt i den period de mottagits. Bidrag och offentliga bidrag intäktsredovisas efter hand som villkor som är förknippade med bidragen uppfylls. Bidrag till anläggningstillgångar har reducerat anskaffningsvärdet på anläggningstillgångarna.

Leasing

All leasing, både när församlingen är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing det vill säga leasingavgifterna, inklusive en första förhöjd avgift, redovisas som intäkt/kostnad linjärt över leasingperioden. Uppgifterna om avgifter i noten är redovisade i nominella belopp. Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har avtalat att leasa en tillgång.

Ersättning till anställda

Löpande ersättningar till anställda i form av löner, sociala avgifter och liknande kostnadsförs i takt med att de anställda utför tjänsterna. Eftersom alla pensionsförpliktelser klassificeras som avgiftsbestämda redovisas en kostnad det år pensionen tjänas in.

Inkomstskatt

Församlingens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kapitlet i inkomstskattelagen (1999:1229).

Högsta förvaltningsdomstolen har i en dom den 9 februari 2021 fastställt att Svenska kyrkans nationella nivåns tillhandhållande av IT- och administrativa tjänster till Svenska kyrkans församlingar inte utgör näringsverksamhet. Högsta förvaltningsdomstolens domskäl är principellt utformade och domen har generell räckvidd och kan tillämpas på alla typer av tillhandahållanden som sker mellan olika enheter inom trossamfundet Svenska kyrkan i syfte att bedriva Svenska kyrkans verksamhet. Det innebär att från och med första januari 2021 kan de enheter som fakturerar andra inomkyrkliga enheter göra detta moms- och skattefritt. Detta gäller för transaktioner mellan inomkyrkliga enheter (församlingar, pastorat, stift, nationell nivå).

I den mån församlingen bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig. Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet. Församlingen är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

Materiella anläggningstillgångar

I församlingen finns materiella anläggningstillgångar redovisade enligt två olika definitioner i K3:

Som grundregel gäller att en materiell anläggningstillgång är en fysisk tillgång som innehas för att bedriva näringsverksamhet (ge ekonomiska fördelar/kassaflöde).

För ideell sektor gäller att materiell anläggningstillgång också omfattar fysisk tillgång som innehas för det ideella ändamålet även om grundregeln inte är uppfylld.

De flesta anläggningstillgångar har klassificerats utifrån den senare regeln då församlingens ändamål är religiös verksamhet.

Nedskrivningsprövning sker alltid för sådana tillgångar som inte längre uppfyller något av kraven ovan för att definieras som materiella anläggningstillgångar.

Inventarier med ett anskaffningsvärde under 50% av prisbasbeloppet har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Bidrag och offentliga bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

En materiell anläggningstillgång som har betydande komponenter där skillnaden i förbrukning förväntas vara väsentlig, redovisas och skrivs av som separata enheter utifrån varje komponents nyttjandeperiod.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används. Mark, med undantag av begravningsplatsens mark, har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Begravningsplatsens mark skrivs av på 50 år.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	5-30 år
Byggnader	10-80 år
Bilar	5 år
Datorutrustning	3-5 år
Övriga inventarier, verktyg och installationer	3-25 år

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en materiell anläggningstillgångs värde har minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Materiella anläggningstillgångar skrivs ned enligt två huvudmetoder beroende på grunden för klassificering som materiell anläggningstillgång. Materiella anläggningstillgångar som används för att ge ekonomiska fördelar/kassaflöde skrivs ned enligt reglerna i K3, kapitel 27. De materiella anläggningstillgångar som innehas för det ideella ändamålet skrivs ned enligt kapitel 37, där det finns en grund- och en förenklingsregel. Tillämpad metod för nedskrivningar beskrivs i tilläggsupplysning i förekommande fall.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när församlingen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och församlingen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärdering

Innehaven i posten innehas på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt till anskaffningsvärde, dock med avdrag för nedskrivning när värdenedgången bedöms bestående och av väsentligt belopp. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten "Resultat från finansiella anläggningstillgångar". Nedskrivningsbehovet prövas individuellt.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Avsättningar

Med avsättningar avses förpliktelser på balansdagen som är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Avsättning redovisas med det belopp som motsvarar den bästa uppskattningen av den utbetalning som krävs för att reglera åtagandet.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod och visar församlingens in- och utbetalningar uppdelade på löpande verksamheten, investeringsverksamheten eller finansieringsverksamheten. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar församlingen, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, kyrkkontot samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats.

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse redovisas när det finns:

- a) en befintlig förpliktelse som härrör från inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning på grund av att det inte är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas eller att åtagandets storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet, eller
- b) när det finns en möjlig förpliktelse som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser.

Skattepliktig näringsverksamhet

Församlingen bedriver, förutom sin ideella verksamhet, näringsverksamhet som är skattepliktig. Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital, då skatteeffekten redovisas där.

Not 2 Begravningsverksamhet

Västanfors Västervåla församling är huvudman för begravningsverksamheten inom församlingens geografiska område. Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i begravningslagen.

Begravningsverksamhetens resultatsammanställning	2021	2020
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållen under året	14 814	13 723
Övriga intäkter	1 343	2 525
Summa verksamhetens intäkter	16 157	16 248
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-5 220	-5 140
Övriga kostnader	-9 388	-10 259
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-962	-1 035
Summa verksamhetens kostnader	-15 570	-16 434
Finansiella poster		
Ränteintäkter	-	-
Räntekostnader	-93	-138
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	494	-324
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen		
Begravningsavgift - erhållen under året	14 814	13 723
Avgående överskott/tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	-494	324
Summa begravningsavg redovisad i resultaträkningen	14 320	14 047

Ingående fordran/skuld	-165	1 443
Reglering 2017 års över-/underskott	-	-1 054
Reglering 2015-2016 och 2018 års över-/underskott	-	-230
Reglering 2019 års över-/underskott	-159	-
Årets överskott/underskott	494	-324
Utgående fordran/skuld	170	-165
Varav långfristig fordran/skuld	-494	324
Varav kortfristig fordran/skuld	324	-159

Finansiering av anläggningstillgångar

Församlingen har en extern upplåning hos kreditinstitut på 6 371 tkr för finansiering av anläggningstillgångar i begravningsverksamheten.

Not 3 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och pastorat omfattas av ett inomkyrkligt utjämningssystem. Syftet med utjämningen är att omfördela en del av kyrkoavgiften och därigenom bibehålla en rikstäckande kyrklig verksamhet. Kyrkomötet beslutar om kriterierna för utjämningen.

Not 4 Utdelning från prästlönstillgångar

Församlingen innehar 1,415 (1,415) andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönstillgångarna. Prästlönstillgångarna är stiftsliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till församlingar och pastorat som har andelar i avkastningen och resterande går till det inomkyrkliga utjämningssystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 5 Erhållna gåvor

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Gåvor redovisade i resultaträkningen</i>				
Församlingskollekt till egen verksamhet	14	8	14	8
Gåva till församlingens verksamhet	13	7	13	7
	27	15	27	15

Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

Not 6 Erhållna bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen</i>				
Övriga bidrag från stiftet	408	400	408	400
Arbetsmarknadsbidrag	491	690	284	312
Övriga bidrag	1 665	1 078	1 543	828
	2 564	2 168	2 235	1 540

Not 7 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Skolpeng	39 941	37 372	36 077	33 521
Barnomsorgsavgift	1 360	1 423	1 360	1 333
Serveringsintäkter kök/konferens	3 572	2 648	3 572	2 648
Övr intäkter från näringsverksamhet	8 310	8 625	1 931	1 756
	53 183	50 068	42 940	39 258

Not 8 Övriga verksamhetsintäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Sjuklöneersättning	701	920	578	706
Övriga Verksamhetsintäkter	3 461	4 061	3 283	2 875
	4 162	4 981	3 861	3 581

Not 9 Operationella leasingavtal - leasetagare

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:				
Förfaller till betalning inom ett år	6 266	5 772	5 366	4 872
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	19 904	20 140	18 012	19 365
Förfaller till betalning senare än fem år	801	861	-	-
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	6 087	5 733	5 188	4 612

Den operationella leasingen utgörs i allt väsentligt av hyrda inventarier och lokaler.

Not 10 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Auktoriserade revisorer</i>				
Grant Thornton				
Revisionsuppdrag	165	104	92	29
Övriga tjänster	19	27	19	27
	184	131	111	56

Med revisionsuppdrag avses arbetsuppgifter som det enligt lag ankommer på församlingens revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådana arbetsuppgifter.

Not 11 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Medelantalet anställda</i>				
Kvinnor	93	85	81	73
Män	25	26	21	23
Totalt medelantal anställda	118	111	102	96

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 23 800 kr (23 650 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Könsfördelningen i kyrkorådet och bland ledande befattningshavare

Antal kyrkorådsledamöter på balansdagen

Kvinnor	4	6	4	6
Män	6	4	6	4
Totalt	10	10	10	10

Antal ledande befattningshavare på balansdagen

Män	2	2	1	1
Totalt	2	2	1	1

Löner, arvoden och andra ersättningar

Ledamöter i kyrkoråd samt

kyrkoherde, styrelse VD*	1 407	1 336	1 359	1 286
Anställda	43 371	40 672	36 839	34 351
	44 778	42 008	38 198	35 637

*Arvoden till förtroendevalda i kyrkofullmäktige, kyrkorådet, församlingsrådet med flera organ redovisas i resultaträkningen på raden Personalkostnader.

Arbetsmarknadsbidrag

Under året erhållet arbetsmarknadsbidrag	491	679	284	312
--	-----	-----	-----	-----

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Ersättning till ordförande i kyrkoråd</i>				
Till ordförande i kyrkorådet har ersättning utgått med	125	125	125	125
<i>Pensionskostnader och andra avgifter</i>				
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	2 802	2 579	2 323	2 156
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	14 856	13 032	12 229	10 892
	17 658	15 611	14 552	13 048

Församlingen har inga övriga utfästelser om pensioner eller avgångsvederlag till personer i ledande ställning.

Not 12 Resultat från finansiella investeringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</i>				
Räntor	12	43	12	43
Utdelning	1	6	1001	6
Res vid försäljning av värdepapper	-	409	-	409
Räntekostnader	-661	-694	-601	-645
	-648	-236	412	-187

Not 13 Bokslutsdispositioner

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ersättningsfond byggnader o mark	987	987	987	987
	987	987	987	987

Not 14 Anläggningstillgångar som inte får redovisas i balansräkningen

Församlingen innehar tillgångar som enligt kulturmiljölagen (SFS 1988:950, 4 kap) ska bevaras, förtecknas och vårdas enligt lagens regler. Tillgångarna finns upptagna i särskild förteckning. Det går inte att koppla tillgångarna till mätbara ekonomiska fördelar i framtiden och postens anskaffningsvärde eller värde kan inte mätas på ett tillförlitligt sätt.

Not 15 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	154 779	104 584	145 939	100 418
Inköp	3 681	42 105	3 481	38 106
Omklassificeringar	1	8 090	1	7 415
Utgående ack anskaffningsvärden	158 461	154 779	149 421	145 939
Ingående avskrivningar	-46 425	-42 720	-44 723	-41 195
Årets avskrivningar	-4 874	-3 705	-4 585	-3 528
Omklassificeringar	-	-	-	-
Utgående ack avskrivningar	-51 299	-46 425	-49 308	-44 723
Utgående redovisat värde	107 162	108 354	100 113	101 216

Not 16 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	165	225	-	-
Inköp	26	-	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-	-60	-	-
Utgående ack anskaffningsvärden	191	165	-	-
Ingående avskrivningar	-19	-4	-	-
Årets avskrivningar	-21	-18	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-	3	-	-
Utgående ack avskrivningar	-40	-19	-	-
Utgående redovisat värde	151	146	-	-

Not 17 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	28 004	27 373	25 233	24 725
Inköp	695	983	628	860
Omklassificeringar	273	208	-	208
Försäljningar och utrangeringar	-458	-560	-175	-560
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 514	28 004	25 686	25 233
Ing bidrag och offentliga bidrag	-221	-	-221	-
Årets bidrag och offentliga bidrag	-224	-221	-224	-221
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-445	-221	-445	-221
Netto anskaffningsvärde	28 069	27 783	25 241	25 012

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående avskrivningar	-18 076	-16 555	-16 239	-15 178
Försäljningar och utrangeringar	184	525	113	525
Årets avskrivningar	-1 877	-2 046	-1 489	-1 586
Utgående ackumulerade avskrivningar	-19 769	-18 076	-17 615	-16 239
Utgående redovisat värde	8 300	9 707	7 626	8 773

Not 18 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående balans	75	8 373	75	7 699
Utgifter under året	71	-	71	-
Under året färdigställda tillgångar	-	-8 298	-	-7 624
Utgående balans	146	75	146	75

Not 19 Andelar i koncernföretag

Företagets namn, organisationsnummer och säte	Kapitalandel i företaget (%) (röster%)	Antal andelar	Bokfört värde
<i>Dotterföretag</i> Svenska Kyrkan i Fagersta AB, 556733-6325, Fagersta	100(100)	1 000	1 165 1 165
		2021	2020
Redovisat resultat		1 500	1 000

Not 20 Värdepappersinnehav

Värdepappersinnehav (tkr)	Bokfört värde	Marknadsvärde bokslutsdagen	
<i>Långfristiga värdepappersinnehav</i>			
Övriga långfristiga placeringar	35 (35)	35 (35)	
	35 (35)		
		2021	
		2020	
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden		85	1 089
Investeringar under året		-	-1 004
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		85	85
Ingående ackumulerade nedskrivningar		-50	-50
Utgående ackumulerade nedskrivningar		-50	-50
Utgående bokfört värde		35	35

Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Skolpeng	2 127	1 503	2 127	1 503
Försäkringspremier	251	293	218	189
Leasingavgifter	852	866	509	545
Bidrag sjukhuskyrkan kv 4	100	100	100	100
Arbetsmarknadsbidrag	48	107	25	25
Ers för höga sjuklönekostnader	211	104	211	80
Ränteintäkter	-	32	-	32
Fordran på Nordea felhantering lån	-	2 869	-	2 013
Övriga poster	309	328	200	226
	3 898	6 202	3 390	4 713

Not 22 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 2 543 tkr (5 129 tkr) behållning på det så kallade kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är den del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Församlingen har en beviljad checkräkningskredit på 1 700 tkr (1 700 tkr) på kyrkkontot i Swedbank samt 2 000 tkr (2 000 tkr) i Nordea.

Not 23 Obeskattade reserver

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående saldo ersättningsfond	18 925	19 912	18 925	19 912
Under året avsatta ersättningar	-	-	-	-
Avrundningsdifferens	1	-	1	-
Under året i anspråktaga ers	-987	-987	-987	-987
Utgående saldo ersättningsfond	17 939	18 925	17 939	18 925

Not 24 Långfristig skuld

Andel av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Skulder till kreditinstitut*	39 179	37 004	35 670	33 300
Gravskötselskuld	12	20	12	20
	39 191	37 024	35 682	33 320

*I not 2, Begravningsverksamheten, framgår församlingens externa upplåning som avser begravningsverksamhet.

Not 25 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Beviljad checkräkningskredit	3 700	3 700	3 700	3 700
Outnyttjad del	-3 700	-1 700	-3 700	-1 700
Utnyttjad del	0	2 000	0	2 000

Not 26 Gravskötselskuld

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Långfristig gravskötselskuld				
Begravningsverksamhetens åtagande	50	64	50	64
Församlingsverksamhetens åtagande (Serviceverksamhet)	12	46	12	46
	62	110	62	110
Kortfristig gravskötselskuld				
Begravningsverksamhetens åtagande	13	16	13	16
Församlingsverksamhetens åtagande (Serviceverksamhet)	57	111	57	111
	70	127	70	127

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Andel av gravskötselsskuld som förfaller senare än 5 år efter balansdagen				
Begravningsverksamhetens åtagande	12	20	12	20
Församlingsverksamhetens åtagande (Serviceverksamhet)	-	-	-	-
	12	20	12	20

Skötselåtaganden påbörjade före år 2000 utgör begravningsverksamhet medan åtaganden påbörjade från år 2000 utgör kyrklig församlingsverksamhet (serviceverksamhet).

Not 27 Vidareförmedlade bidrag

	2021	2020
Ingående skuld	-	-
Under året mottagna bidrag	9	6
Under året förmedlade bidrag	-8	-6
Utgående skuld	1	-

Not 28 Villkorade bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Ingående balans	609	643	609	643
Erhållet under året	1	2	1	2
Ianspråktaget under året	-40	-36	-40	-36
Summa utgående balans	570	609	570	609
<i>Specifikation av utgående balans</i>				
Skuldförda bidrag till verksamheten	570	609	570	609
	570	609	570	609

Bidragen avser permuterade stiftelser där ändamålen ännu inte har uppfyllts och utdelning kunnat ske.

Not 29 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Semesterlöner	2 877	2 664	2 424	2 316
Övertidsskuld	210	231	200	227
Upplupna löner	-	200	-	190
Sociala avgifter	1 150	1 152	994	1 025
Pensionspremier	2 355	2 148	2 176	1 994
Särskild löneskatt på pensionskostn	571	521	528	484
Övriga poster	191	160	84	59
	7 354	7 076	6 406	6 295

Not 30 Likvida medel

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Specifikation av likvida medel vid årets slut</i>				
Kassa	40	9	40	9
Bank	6 512	7 898	3 004	5 502
	6 552	7 907	3 044	5 511

Not 31 Ansvarsförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Villkorat aktieägartillskott	1 000	1 000	-	-
Ställd säkerhet till förmån för koncernföretag	-	-	2 470	2 470
Utgående skuld	1 000	1 000	2 470	2 470

Not 32 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
<i>Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut:</i>				
Fastighetsinteckningar	51 090	51 090	40 990	40 990
Företagsinteckningar	900	900	-	-
Summa ställda säkerheter	51 990	51 990	40 990	40 990

Fastighetsinteckningen i församlingen avser pantbrev på 22 300 tkr för Fagersta Västanfors 11:59 och 18 690 tkr för Fagersta Västanfors 11:61.

Fastighetsinteckningar i koncernen avser förutom församlingens inteckningar pantbrev på 2 400 tkr för Västerås Syringen 4, och pantbrev på 2 000 tkr för Fagersta Sturen 9 i Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB samt pantbrev på 5 700 tkr för Smedjebacken Stora Tolvsbo 7:7 i Malingsbo Rehabcenter AB.

Not 33 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

För att komma till rätta med minusresultaten i Malingsbo Rehabcenter AB har bolagets styrelse beslutat vidta åtgärder som innebär att verksamheten i Örebro överläts till annan huvudman och att bemanningen i Tolvsbo minskas.

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

Inledning

När jag ser tillbaka på 2021 är det som vanligt lätt att se många positiva händelser och förbättringar som gör att framtiden ser ljus ut. Jag ser att vi när det gäller personal är lyckligt lottade. Vi besitter en samlad hög kompetens som i kombination med ett exceptionellt engagemang leder till att väldigt mycket bra verksamhet skapas av personalen och även av förtroendevalda och lekmän.

Inom förskola och skola kan jag idag avläsa en arbetsmiljö som nog är bättre än vad den någonsin varit. Med undantag för lokalsituationen på högstadiet och en del ordningsproblem så signalerar personal, elever och föräldrar stor tillfredsställelse med situationen i verksamheten. Pandemin har tvingat skolan och förskolan till att finna snabba, kreativa och säkra lösningar på problem vi aldrig tidigare stött på. Därmed har en del långsiktigt kvalitetsarbete fått vila.

De mer traditionella kyrkliga verksamheterna har drabbats hårt av pandemin med begränsningar för antalet deltagare och restriktioner som ändras fram och tillbaks. Grundinställningen har varit att eftersträva normalitet så långt det är möjligt inom gränserna för rådande restriktioner och lagstiftning. Pastoral hänsyn har tillmätts stor betydelse när vi planerat och hållit verksamheter igång. Vi har månat om att genomföra begravningar och minnesstunder så normalt som möjligt.

Trots avbräcken i en del intäktskällor så har församlingens koncern haft en ekonomisk tillväxt vilket leder till framtidshopp och manöverutrymme inför nya projekt.

Lindgårdskökets lunchservering har varit lyckosam med ökat antal gäster som ofta uttrycker glädje och tacksamhet över att vi har öppet, coronarymligt och väldigt god mat. Konferenser har förekommit i mycket begränsad omfattning och minnesstunderna har blivit färre och har också haft färre deltagare. Musikverksamheten har drabbats hårt av restriktionerna men vi kunde genomföra ”Musik i sommarkväll” i Västervåla med relativt fritt antal besökare. Under pandemin har det också varit svårt att bedriva verksamhet riktad mot äldre församlingsbor. Restriktioner och äldres försiktighetsåtgärder har gjort att församlingen fått arbeta på ett delvis annat sätt med dessa grupper. Det har blivit fler telefonkontakter och färre grupper men fler utomhusaktiviteter och en hel del hembesök ändå. Vi har inte kunnat vara på äldreboenden så de som bor där har fått lita till sina telefoner. Våra välskötta kyrkogårdar, utemiljöer och byggnader är en annan källa till glädje och stolthet och kanske det område som påverkats minst av pandemin. När andra församlingar nästan i panik vill avyttra fastigheter så gläds vi åt att få bygga fler för att vi är för trångbodda. Detta faktum ger ett trevligt perspektiv på Västanfors Västervåla församlings situation.

När jag betraktar alla olika yrkeskategorier vi har anställda i koncernen ser jag en väldig ”hantverksskicklighet” men jag ser också att det inte skulle räcka till för att nå de resultat vi gör. För att uppnå det vi gör krävs också ett förhållningssätt, ett bemötande av människor som gör att de gärna kommer tillbaka och gärna talar gott om Västanfors Västervåla församling. Det är nog nyckeln till våra framgångar.

När det gäller det ekonomiska resultatet för 2021 kan vi konstatera att det i församlingens koncern blev negativt. Pandemieffekter har drabbat Malingsbo rehabcenter så att vi haft färre klienter, konferensverksamheten och uthyrning av Lindhallen är andra poster som drabbats. Vi har också ett digitaliseringsprojekt i Kyrkans begravningsbyrå som blivit betydligt dyrare än vad som var tänkt. Vi har medvetet satsat på en hög personaltäthet inom förskola och skola och vi har tillåtit förhållandevis höga löner för att på så vis säkra en god arbetsmiljö och en hög kvalitet på undervisning och omsorg.

Jag ser fortfarande en osäkerhetsfaktor som är värd att nämna. Det handlar om den svenska skolpolitiken där det tycks råda politisk enighet om att det krävs satsningar. Samtidigt kan vi läsa om hur socialdemokraterna vill ge kommunerna möjlighet att sänka skolpengen 8-10% till landets friskolor. Detta skulle endast leda till att små friskolor, utan vinstmarginal, skulle slås ut. Se där ett praktexempel på pyramidal politisk dumhet ett valår. Framtiden lär utvisa vad som kommer ut av jakten på friskolor och under tiden får församlingen göra sin skolsatsning utifrån de behov som vi ser hos Lindgårdsskolans elever.

Med få ord, stor tillförsikt inför framtiden, och med ofantligt stor tacksamhet vill jag tacka alla som deltagit i arbetet för att, trots pandemin, göra också 2021 till ett bra år i Västanfors Västervåla församlings historia.

Henrik Rydberg
kyrkoherde

Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Beskrivning av verksamheten

Gudstjänster och förrättningar är en grundläggande och församlingsdefinierande verksamhet. I huvudsak är denna koncentrerad till våra tre kyrkor (Västanfors, Västervåla och Brukskyrkan) samt Skogskapellet, men gudstjänster firas också på andra platser: i naturen, som by- eller vandringsgudstjänst, på äldreboenden och hemma hos församlingsbor. Gudstjänstutbudet ska vara brett för att så många som möjligt ska kunna känna sig tilltalade av någon form. Arbetet ska också hålla god kvalitet, med genomarbetade gudstjänster och förrättningar, där människors liv ryms och tolkas inom ramen för en kristen troslära.

Mål och måluppfyllelse

Arbetet kring gudstjänster kan kategoriseras utifrån nedanstående fyra nivåer, vilka kommenteras där så krävs.

		2021	2020	2019	2018	2017
Söndagsmessa/ -gudstjänst	<i>Antal</i>	37	38	42	43	44
	<i>Deltagare</i>	614	631	906	1 125	1 606
Veckomässa	<i>Antal</i>	28	13	31	31	36
	<i>Deltagare</i>	638	228	649	652	712

1) Ett regelbundet gudstjänstfirande för dem som söker kontinuitet, igenkännande och relation. Dessa är främst söndagsmessa/-gudstjänst i Brukskyrkan varannan vecka (20 av ovanstående 37 gudstjänster, varav 4 st finskspråkiga firades i Brukskyrkan, 7 st i Västanfors kyrka, 0 st i Västervåla kyrka och 6 st på Lindgården). Terminernas veckomässor i Västanfors kyrka på torsdagskvällar 22 st. Dessa gudstjänster följer en given agenda som är densamma från gång till gång. Minnesgudstjänster 2 st.

Brukskyrkans gudstjänster är inte väldigt välbesökta, men stabila, och det finns en församlingskärna som ser Brukskyrkan som "sin" kyrka. Det är inte lätt att se någon tydlig förklaring till nedgångarna som vi ser de senaste fem åren. Församlingens tacksägelse, dit sorgehusen bjuds in, sker alltid i Brukskyrkan. Det är ett tryggt sammanhang att landa i och här serveras alltid kyrkkaffe som en del av helheten.

Antalet besök vid veckomässorna har kanske stabiliserats sedan minskningen av antalet genomfördes 2017. Traditionella gudstjänster som jul- och nyårsbön, julotta och allhelgonadagens gudstjänster räknas också till denna kategori.

2) Tematiska gudstjänster som är planerade kring ett visst ämne, viss sorts musik, en speciell plats, en viktig tradition eller en särskild åldersgrupp.

		2021	2020	2019	2018	2017
Temagudstjänst/-messa	<i>Antal</i>	8	5	12	14	18
	<i>Deltagare</i>	168	76	288	268	470

I statistiken ovan ingår bland annat sommarens friluftsgudstjänster där besöksantalet starkt påverkas av väder och på vilken plats man befinner sig. Här ser vi en tydlig pandemieffekt de senaste två åren.

		2021	2020	2019	2018	2017
Familjegudstjänst/-messa	<i>Antal</i>	7	9	10	10	11
	<i>Deltagare</i>	348	304	751	671	675

Arbetet med familjegudstjänst är tydligt och gediget. Det är en styrka att arbetslaget kring dessa till stora delar är detsamma från gång till gång, med musiker, kyrkvård och personal från barnverksamheten. Dessa gudstjänster har olika karaktär: från de högtidliga (dopfesten) via de barncentrerade och nyskapande till enkla vandringsgudstjänster. Även här ser vi upp- och nedgångar mellan åren och en del av dessa förklaras av pandemin.

		2021	2020	2019	2018	2017
Musikgudstjänst	<i>Antal</i>	11	10	22	19	19
	<i>Deltagare</i>	996	690	3 479	2 869	3 001

Att musikgudstjänster lockar människor till kyrkan ser man lätt när man tittar på snittantalet besökare. Rock- och popgudstjänster samt Musik i sommarkväll har blivit hårt drabbade av pandemin vilket syns i besökssiffrorna. Att arbeta med musikgudstjänster är givande, eftersom det visar sig att man "får betalt" för det arbete som läggs ned. Dock kräver arbetet mycket av musikerna.

3) De riktade vardagsgudstjänsterna firas uppsökande där behov kan identifieras. De kombineras ofta med andra typer av gemenskap, som allsång och kaffe/mat. Hit räknas gudstjänster på våra äldreboenden, middagsbön i Brukskyrkan och måndagsträffar i Västervåla. Många av dessa har också blivit inställda men vi har försökt hålla öppet så mycket vi har tillåtits och kunnat.

		2021	2020	2019	2018	2017
Vardagsgudstjänst	<i>Antal</i>	53	63	97	99	102
	<i>Deltagare</i>	576	672	1 337	1 307	1 527

4) De kyrkliga handlingarna

		2021	2020	2019	2018	2017
Dopgudstjänst	<i>Antal</i>	39	35	37	50	52
	<i>Deltagare</i>	858	951	1 119	1 605	1 537
Vigselgudstjänst	<i>Antal</i>	10	7	9	14	17
	<i>Deltagare</i>	297	188	270	462	823
Begravningsgudstjänst	<i>Antal</i>	111	129	120	148	127
	<i>Deltagare</i>	2 457	2 495	3 012	3 708	3 287
Konfirmationsgudstjänst	<i>Antal</i>	3	1	1	1	1
	<i>Deltagare</i>	139	52	205	271	119

Traditionen med kyrkliga handlingar enligt Svenska kyrkans ordning har varit tämligen stark i Fagersta men nu ser vi att dopsedens ställning är allvarligt försvagad. En svag tendens men ändå positiv är att vi döper en del vuxna som skall vara faddrar vid barndop och som då måste vara döpta. Att den kyrkliga begravningsseden hotas av begravningsbyråbranschens marknadsföring av borgerliga begravningar är inget nytt men ganska nytt är fenomenet "direktare" där man inte har någon ceremoni eller avskedstagande över huvud taget. Att antalet vigslar tycks minska de senaste åren kan ha flera förklaringar och vi vet inte om antalet borgerliga ökar i samma utsträckning eller om det blivit omodernt att gifta sig.

Deltagandet vid begravningsgudstjänster är stabilt och vi arbetar hårt för att försvara den kyrkliga begravningsseden. Deltagare i konfirmationsgudstjänsten ökade lite från 2020 och det följer ganska säkert antalet konfirmander i gruppen.

Vi fortsätter att möta många människor i samband med kyrkliga handlingar, totalt 3 751 stycken under året. Detta är dock ganska många färre än 2019 (4 606) och även här spelar säkert pandemin en viss roll.

Sammanfattning, måluppfyllelse

Det är ett faktum att gudstjänstbesöken minskar totalt sett och i det avseendet avviker vi inte från övriga kyrksverige. Det finns sannolikt ingen enkel lösning på den problematiken utan vi får fortsätta söka nya vägar samtidigt som vi fortsätter gå på redan upptrampade stigar. Ännu kan vi inte ha några prognoser om huruvida något kommer att återgå till "det normala" efter pandemirestriktioner och rekommendationer. Det som är glädjande är att vi trots allt klarar av att hålla både hög kvalitet och ett gott humör i gudstjänstarbetet.

Budgetutfall

Präster

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	162	0	162
Övriga externa kostnader	-67	-22	-45
Personalkostnader	-2 723	-2 959	236
Avskrivningar	-65	-65	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Resultat	-2 693	-3 046	353

Övrig församlingsverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	356	322	34
Övriga externa kostnader	-326	-296	-30
Personalkostnader	-87	-28	-59
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-68	-80	12
Resultat	-125	-82	-43

Framtiden

Arbetet med att utveckla våra gudstjänster är en ständig process som kräver ett stort engagemang av flera yrkeskompetenser och frivilliga. Som i allt kyrkligt arbete är det här av yttersta vikt att vara lyhörd för de önskemål och behov som finns hos människor och att ständigt försöka uppnå en hög kvalitet i allt som utförs. Till syvende och sist ligger många påverkansfaktorer utanför vår möjlighet att påverka så att även om pandemin är över finns det andra krafter som vi inte heller råar på.

Henrik Rydberg

Kyrkoherde

Kyrkomusik

Inledning

Musiken i kyrkan vid såväl gudstjänster som vardagsverksamheten strävar efter att förstärka det talade ordet och beröra människors djup. Vi är öppna för att använda så många olika sorters musikstilar som möjligt, för att människor med olika musiksmak ska kunna uppleva att vår kyrkas budskap har relevans för just dem. Det är därför också mycket viktigt att vi vid kyrkliga handlingar (dop, vigslar och begravingar) är lyhörda för att kunna använda så många sorters musik som möjligt.

Beskrivning av verksamheten

Det blev ett annorlunda år för våra körsångare även detta år i och med pandemin. En decimerad Kyrkokör medverkade vid friluftsgudstjänsten på Hotellberget på Kristi himmelfärdsdag. Ingen sommarkonsert i Västervåla kyrka för Kyrkokören. På hösten sjöng kören vid kvällsgudstjänsten "Tankar och ord i färg och ton" i Västanfors kyrka och vid minnesgudstjänsterna på Alla helgons dag i Västervåla och Västanfors kyrkor. Adventskonserten kunde genomföras med sångare från de två vuxenkörerna och

Stadsmusikkåren. Även körsång av Kyrkokören på julottan i Västervåla kyrka. Vid varje övning och framförande kunde vi hålla avstånd till varandra enligt Folkhälsomyndighetens restriktioner. På grund av pandemin blev musikgudstjänster och konserter inställda, men i Västervåla kyrka kunde den omtyckta serien "Musik i sommarkväll" genomföras vid sju tillfällen.

Körverksamheten för barn består av Barnkören (6-12 år), blev förstås annorlunda även för denna grupp detta år, men den sjöng på två familjegudstjänster med olika teman: "Höstglädje" och "Det var en gång i sagornas värld". Minipulsarna är sång och rytmik för barn 0-5 år med förälder/annan vuxen. Det är ingen fast grupp som man måste komma till varje vecka, utan man kommer när man kan och vill. Gruppen är tänkt att vara en inkörspport till församlingens körer. Luciaprojektet genomfördes och resulterade i en Luciagudstjänst i Västervåla kyrka. Eftersamlingen i Sockenstugan blev inställd och istället blev det fika utanför kyrkan som blev väldigt lyckad.

Rock- o popkören har inte kunnat genomföra något körprojekt sedan februari 2020 på grund av pandemin, men under våren och hösten övade cirka femton personer från Rock- o popkören på låtar som kan framföras i framtiden i Västanfors kyrka.



Mo's Granted vid sin uppskattade Musik i sommarkvällkonsert i Västervåla kyrka

Mål och måluppfyllelse

Vi använder musik ur så många genrer som möjligt. Ofta får vi positiv respons från folk med olika uppfattningar om vad som är bra musik. Vi anser också att det inte finns någon specifik kyrkomusik, utan nästan all musik kan användas. I vår verksamhet är det av naturliga skäl svårt att formulera kvantitativa och kvalitativa mål utan det handlar mer om ideologiska mål.

Verksamhetsutveckling

	2021	2020	2019	2018	2017
Barnkörer	2	2	2	3	3
<i>Antal medlemmar</i>	55	40	40	40	45
Ungdomskör	-	-	-	-	1
<i>Antal medlemmar</i>	-	-	-	-	3
Vuxenkörer	2	2	2	2	2
<i>Antal medlemmar</i>	40	120	120	120	120

Budgetutfall

Utfallsresultatet blev positivt detta år. Det beror förstås på den pågående pandemin med inställda konserter/musikgudstjänster.

Kyrkomusik

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	29	20	9
Övriga externa kostnader	-102	-240	138
Personalkostnader	-881	-992	111
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-12	-25	13
Resultat	-966	-1 237	271

Framtiden

Det känns som att vi är inne på rätt väg i fråga om repertoar och inriktning när det gäller körarbetet, vilket är inspirerande inför framtiden.

Kyrkokören består av en stabil kärna och glädjande är att flera sångare från Rock- o popkören börjar ta steget till att även prova på att sjunga i kyrkokören, men fler sångare är naturligtvis välkomna. I projektkören sker en kontinuerlig påfyllning som verkligen känns inspirerande! Vår ambition är att hålla ihop en kedja från 0-100 år. I dagsläget finns ett glapp i åldern 12-16 år. I den åldern är det bland annat långa skoldagar och andra intressen som lockar. Därför har det varit svårt att rekrytera till en ungdomskör. Vår förhoppning är naturligtvis att det ska ändras.

Musikönskemålen vid kyrkliga handlingar fortsätter att vara alltmer varierande. Detta innebär musik från olika genrer och kräver ibland solistövningar. Vi fortsätter med en stor egenproduktion av notmaterial till körerna för att hålla notkostnaderna nere.

Västanfors kyrkas läktarorgel är i behov av renovering. Det sker i två steg. Det första som inneburit renovering av 56 stycken befintliga sleifmotorer och utbyte av

motorstyrssystem är i skrivande stund genomfört. Steg två kommer förhoppningsvis ske under år 2024.

Fortsatt under 2021 har bemanningen på kyrkomusikersidan varit en heltidsanställd och en deltidsanställd kyrkomusiker. Vid behov av kantor vid olika förrättningar tas extra personal in.

Lena Martinsson
kyrkomusiker

Britt-Marie Frid Andersson
musiker (deltid)

Konfirmand- och ungdomsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Verksamhetsåret präglades förstås av den pågående pandemin men i början av året kunde vi börja ses fysiskt. Undervisningen har bestått av både kortare föreläsningsspass, gruppsamtal, övningar, skapande, sång och lek. Målsättningen har varit att genom så många olika uttrycks- och arbetsformer som möjligt väcka tankar och upplevelser beträffande mänskligt liv i allmänhet. Vi har också försökt förmedla vad kristen tro kan vara och hur många skilda synsätt det finns beträffande kristen tro. Efter att ha upptäckt att ungdomarna saknar stora delar av den grundkunskap som tidigare varit självklar har en del fokus legat på att berätta några av kristenhetens stora berättelser lite mer ingående. Berättelserna har sedan kopplats till ungdomarnas kända verklighet på flera olika sätt.

Vi har samlats ungefär en helg i månaden samt utökat veckoträffarna så att man antingen kan komma på onsdagar varannan vecka eller torsdagar varannan vecka. I samband med veckoträffarna har vi firat veckomässa i kyrkan. Vid konfirmationen stod vi åter inför pandemirestriktioner men löste det genom att ha tre olika konfirmationsgudstjänster.

Församlingens samarbete med *Föreningen Malingsbo herrgårds konfirmandläger* fortgår. Församlingens personal svarar för mässor och konfirmationsgudstjänst samt tar in och vidarebefordrar clearing från konfirmandernas respektive hemförsamlingar.



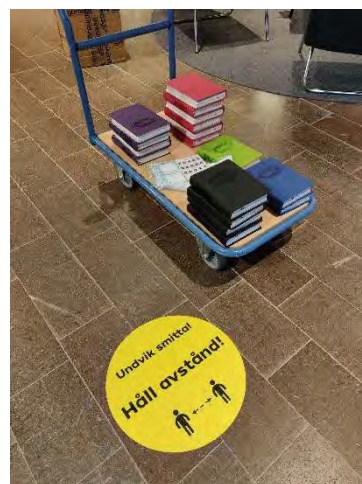
Några av årets konfirmander

Mål och måluppfyllelse

I början av sommaren konfirmerades 24 ungdomar vid tre konfirmationsgudstjänster som präglades av pandemin. Inbjudan till den aktuella årskullen (2021-2022) gjordes genom utskick till kyrkomedlemmar under senhösten. Det gjorde att gensvaret blev ungefär som förra året. Dessutom kunde man för första gången anmäla sig digitalt vilket underlättade för både de som anmälde och för mig som administrerar anmälningarna. Flera föräldrar menar att det var bra att utskicket kom veckan innan första träffen så att man inte glömde bort det. Cirka 25 ungdomar fanns med från start och 20 av dessa har valt att fortsätta.

Budgetutfall

Eftersom konfirmandåret är läsårsbundet och budgetåret följer kalenderåret är en del av kostnaderna hänfödda till det föregående konfirmandarbetet. Antalet ungdomar 2021 är något färre än förra året vilket gör att exempelvis Bibelinköpen blivit billigare. Vi har dock gett konfirmanderna en psalmbok utöver Bibeln så kostnaden är såklart högre för bokinköp. Däremot har vi inga kostnader för läger eller kost under året och kommer sannolikt inte att ha det under våren 2022 heller. Övriga kostnader har vi medvetet hållit ned. Vad gäller personalkostnader har dessa fördelats på ett mer korrekt sätt och konfirmandarbetet har på det sättet burit mer av dessa kostnader.



Konfirmandverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-18	-138	120
Personalkostnader	-84	-27	-57
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-12	-30	18
Resultat	-114	-195	81

Framtiden

Vi tycker att arbetsformen med helgläsning kombinerat med mellansamlingar fungerar bra. Det nya är att vi provar att ha samlingar varannan onsdag och varannan torsdag. Det vill säga varje vecka istället för en eller ett par torsdagar i månaden. Detta möjliggör för fler att delta eftersom det går att fortsätta med andra aktiviteter. Man är med den dag man kan helt enkelt. Vid alla veckosamlingar firar vi också gudstjänst eller mässa i Västanfors kyrka. Att åka på läger är också viktigt även om det kostar en del. Vid lägret på Stiftsgården ges möjlighet att träffa andra ungdomar från andra församlingar. Vi vill fortsätta att jobba för att få ett fungerande assistentarbete samt att hålla liv i organisationen *Svenska kyrkans unga Västanfors Västervåla* som under ett par år inte har kunnat rekrytera nya medlemmar.

Lars Frisk
präst

Diakoni

Beskrivning av verksamheten

Det diakonala arbetet innefattar bland annat

- Samtal enskilt och i grupp, själavård och hembesök
- Sorgegrupper
- Socialt stöd
- Mötesplatser och gruppverksamhet
- Familjecentralen
- Förebyggande diakoni
- Kuratorsverksamhet

Bekräftande och upprättande möten utifrån människors behov och vår kompetens är det centrala i vårt arbetssätt. Detta görs utifrån ett helhetstänkande i såväl öppen verksamhet som i grupper och enskilda möten. Samverkan sker med Fagersta kommun, Mitt Hjärta och Region Västmanland som driver Bergslagsjukhuset samt pensionärsföreningar.

Verksamhetens innehåll

Samtal, själavård och hembesök

Vi möter människor för samtal i många olika situationer. Ofta är det någon form av livskris, i samband med sorg, relationer, beroende- eller identitetsproblem. Ibland hålls stödsamtal över flera år men oftast är det ett begränsat antal samtal.

Människor med behov av samtal tar ofta direktkontakt, ibland kontaktas expeditionen som förmedlar dem vidare till diakon/diakoniarbetare eller präst. Andra samtalskontakter kommer via våra olika arbetsområden inom Fagersta kommun, familjecentral, sjukhuskyrka och gruppverksamhet. Antalet samtal under året har varit 127 och hembesök 153. En del personer har valt att ha samtal via telefonen på grund av Coronapandemin.

I kuratorsverksamheten hann det inte bli så många samtal eftersom jag avslutade mitt uppdrag den 25/1, då Lindgårdsskolan anställt en kurator på heltid.

Kompetensutveckling/föreläsning

Under året då Coronapandemin förhindrat möjligheten att åka på fortbildning har vi istället deltagit i de själavårdsutbildningar och föreläsningar som erbjudits digitalt.

Sorgegrupper

Under 2021 har vi haft tre sorgegrupper för vuxna och antalet deltagare har tillsammans varit sexton personer.

Socialt stöd

Det sociala stödet omfattas ofta av hjälp med matinköp till personer som tar kontakt med anledning av ekonomisk kris när pengarna har tagit helt slut och mat saknas. När det gäller barnfamiljer känns det extra viktigt och då är även behovet av blöjor stort. Först undersöks möjligheten till stöd från kommunen, men många gånger är den möjligheten redan uttömd.

Matkassar är tänkta att lämnas ut vid enstaka akuta kristillfällen och inte regelbundet återkommande. Under 2021 delades 34 matkassar ut till en kostnad av 6 274 kronor. Tack vare den frysta maten från Brukskyrkans café och Lindgårdsköket kan mycket mat delas ut utan merkostnad.

Vi har även lämnat ut kläder och leksaker, som vi själva har fått till skänks, till barnfamiljer som varit i akut hjälpbehov.

Mötesplatser och gruppverksamhet

Kyrkan har en i samhället unik tradition av att möjliggöra såväl öppna mötesplatser som gruppverksamhet. Hos oss innebär det bland annat Kyrklunch med andakt i Brukskyrkan, måndagsträff i Västervåla sockenstuga, packgrupp, sorgegrupper samt andakter med allsång på äldreboenden. På grund av Coronapandemin har det varit uppehåll med samtalsgrupperna och andakter på äldreboende.

Den 19/10 startades andakterna upp på Stolpvreten igen.

Den 7/9 nystartades reflektionsgruppen upp kring boken "Skatter i lerkärl" tillsammans med prästen Helena.

Informationscafé tillsammans med Fagersta Kommun har legat nere under året på grund av pandemin.

På kyrklunchavslutningen tackade vi kyrklunchvärdinnorna för terminen och Lars Frisk sjöng "O Helga Natt" efter andakten. Därefter bjöds det på julbord.

Packgruppen har arbetat flitigt under året, både hemifrån och i lokalen i Brukskyrkan. Gruppens uppgift är att tillverka babykläder, filter, täcken samt tygblöjor och handdukar för att packa "baby- och syskonpaket" som skickas till ett flyktingläger i Algeriet. Under året har 185 startpaket tillverkats. Även kläder vi fått till skänks har skickats som syskonpaket.

Utställning av packgruppens alster finns i Brukskyrkans café och vi har även haft en utställning på Lindgården under några veckor.

Avslutningen firades i Brukskyrkan med julsmörgås, julmust, kaffe och chokladaskar. En av medlemmarna spelade orgel och tillsammans sjöng vi de vackra julpsalmerna.



Fikapaus under en av skogs promenaderna

Under året har vi fortsatt att träffas i matgruppen. När alla blivit vaccinerade började vi laga mat tillsammans igen, innan vaccineringen fick vi mat från köket. I samband med träffarna blir det varierade samtalsämnen, vi högläser för varandra och lyssnar på musik som avslutning. Deltagarna är personligt inbjudna från sorgegrupper och promenadgrupp. Vi är tillsammans sju stycken vilket vi upplever optimalt då det blir personliga samtal kring matbordet.

I samverkan med PRO, SPF och SKPF har "Promenad med pensionärer" fått en fortsättning eftersom det har varit en uppskattad form att träffas på i tider av pandemi. Vi har träffats en gång i veckan och promenerat runt sjön Eskiln. Vårens avslutning hölls på Lindgården den 22/6 för 20 personer och höstens avslut den 2/11 med kaffe, smörgås och kaka för 18 personer.

Den 16/4 startade skogs promenad för pensionärer och andra daglediga igen. Vi träffas varje fredag för att tillbringa förmiddagen tillsammans på olika vandringsleder runt Fagersta. Var och en har medhavd matsäck med sig. Jag brukar läsa något under fikastunden eller så sjunger vi något tillsammans, emellanåt har vi haft sällskap av präst som har hållit en andakt.

Skogs promenaderna avslutades inför sommaren den 18/6 med en promenad i brandområdet. Li höll en andakt i het sommarvärme och tillsammans sjöng vi sommarvisor och psalmer. Vi var 16 personer som åt smörgås till kaffet som Lindgårdsköket ordnat.

Höstens vandringar avslutades den 8/10 med en stadsvandring på 12 km till Brukskyrkan där vi var 14 personer som åt lunch och sjöng tillsammans.

Vi har varit 10 till 21 personer per gång som vandrat och vi har gått 71 km under våren och 55 km under hösten.

”Fikastunden” fortsatte i Brukskyrkan den 15/1, dit människor som önskar en stunds gemenskap kan komma. Vi träffas varje fredag mellan klockan 14.00-15.30 till dess att skogspromenaderna startar igen.

Den 13/9 startades ”Bibelns Kvinnor” där högläsning sker ur Charlotte Frycklund bok var annan vecka. Efter varje kapitel reflekterar gruppen. Timmen avslutas med ett lugnt musikstycke. Ett uppskattat forum med runt 10 deltagare varje gång.

Den 6/12 var det avslutning med julfika tillsammans med prästen och författaren Charlotte Frycklund som föreläste. Detta var väldigt uppskattat av deltagarna.

Träslöjdaren Sven-Erik Näslund lånade ut sina alster till oss så vi ordnade utställning och försäljning både i Brukskyrkan och på Lindgården. Pengarna gick till ACT enligt önskemål från Sven-Erik själv.

Resor och utflykter

Sorgegruppsresan i januari gick till Kolbäcks gästgivargård där vi serverades god mat Coronasäkert. Sonen i huset spelade Chopin på pianot för oss och ägaren berättade historien om hur han och hans fru blev ägare till gården. Många kända artister har uppträtt där under åren.

Den 9/6 gick sorgegrupsresan till Mariefred där vi fick en guidad stadsvandring. Därefter serverades vi lunch på Gripsholms värdshus. På hemvägen stannade vi till i Strömsholm på stallfiket för en kopp kaffe.

Den 29/8 var det dags för församlingsresa igen efter ett års uppehåll. Vi blev transporterade av Lindgårdsskolans chaufför Lasse till Örebro slott där vi tog en fikapaus. Därefter fortsatte färden till Askersund där vi serverade lunch på hembygdsgården efter en stunds promenad och avslutningsvis guidades vi på Stjärnholms slott. Vi var 51 mycket nöjda och glada människor som fick dela denna fina dag tillsammans.

Familjecentralen

På familjecentralen finns diakoniarbetare med i verksamheten. Den innefattar babycafé, tematräffar, föräldragrupper, föräldravägledning samt möten som innefattar oss alla som arbetar med tidigt föräldraskap utifrån våra olika professioner. Under pandemitiden har vi inte deltagit i familjecentralens verksamhet i någon större utsträckning. Promenader med föräldrar och barn har förekommit, samt träffar ute vid hembygdsgården.

Mål och måluppfyllelse

Målet för 2021 var att även fortsättningsvis vara tillgängliga för de församlingsbor som söker gemenskap och vårt stöd inom befintlig budget. Målet blev även att tänka till och ställa om på grund av Coronapandemin. Upplevelsen är att vi i stor utsträckning lyckats med detta.

Budgetutfall

På grund av ökad sysselsättningsgrad för diakon blev utfallet av personalkostnader högre än det som var budgeterat.

Diakoni

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	13	15	-2
Övriga externa kostnader	-13	-21	8
Personalkostnader	-544	-310	-234
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-43	-55	12
Resultat	-587	-371	-216

Framtiden

Utvärdering av matgruppen som vi har tillsammans en gång i månaden har visat sig att vara väldigt uppskattad. I detta forum blir det fin gemenskap och förtroliga samtal så vi väljer att fortsätta i nuvarande form. Ingrid som gått i pension kommer att fortsätta som frivillig i gruppen under vårterminen.

- Planera inför sorgegrupper där jag ska samarbeta med prästen Helena som tar över efter Li.
- Tillsammans med prästen Helena fortsätta med reflektionsgruppen.
- Eftersom Ingrid gått i pension bör det finnas plats för fler samtal/hembesök i almanackan.
- Fortsätta promenader med pensionärer runt Eskiln i samarbete med pensionärsorganisationerna och med skogspromenader i församlingens regi för pensionärer och andra daglediga under sommarhalvåret.
- Fortsätta med ”Fikastunden” under vinterhalvåret.
- Planera en församlingsresa.
- Planen är också att packgruppen får en dagsresa som tack för deras frivilliga arbete.
- Ambitionen är att även i framtiden hålla fortsatt hög kvalitet inom olika verksamheter.

Birgitta Hellman
Diakoniarbetare

Ingrid Östborg
Diakon

Frivilligarbete i församlingen

I församlingens verksamhet har vi hjälp av frivilligarbetare med olika uppgifter. Deras arbete är betydelsefullt och utan deras insatser skulle vi inte kunna bedriva vårt diakonala arbete med den bredd vi har idag. De frivilliga finns inom den traditionella diakonala verksamheten och inom konfirmandarbetet. Det är människor som kan och vill engagera sig och har tid och lust att gå in i sina uppgifter.

Frivilliga i Brukskyrkan

Vid behov arbetar frivilliga i Brukskyrkans café. Varje onsdag klockan tolv serveras en kyrklunch inne i kyrksalen. I denna verksamhet är sju personer involverade.

Varje torsdag samlas ett gäng frivilliga som sticker och syr till bebisar i Algeriet.



Kyrklunch i Brukskyrkan

Birgitta Hellman
diakoniarbetare

Internationellt arbete

Beskrivning av verksamheten

Vi kallar oss "Församlingens internationella grupp" för att markera att allt vi gör handlar om att tydliggöra församlingens förankring i den världsvida kyrkans solidaritet med människor som saknar vad vi äger i överflöd. Gruppens arbetsinsatser vill ekonomiskt stödja förändringsarbeten som aktivt förbättrar villkoren för utsatta människor när det gäller sociala förhållanden, jämställdhet, och inte minst barnens utsatthet.

Vi ser som vår huvuduppgift att framförallt engagera oss i Svenska kyrkans två stora insamlingsperioder: Advent/Jul- och fasteinsamlingen. Genom dessa aktiviteter skapas en synlig delaktighet i det världsvida kyrkliga arbetet för bättre levnadsvillkor för utsatta människor. Det är glädjande att denna delaktighet även synliggörs sommartid när 50 % av kollekten från "Musik i sommarkväll" i Västervåla kyrka går till Svenska kyrkans internationella arbete.

Gruppen, som består av utsedda ombud och frivilliga församlingsbor, är idag sex personer stor. Vi arbetar efter mottot "förena nytta med nöje" och söker skapa evenemang som känns roliga att delta i och som samtidigt skapar en positiv attityd till att dela med sig och bry sig om andra människors nöd.

Mål och måluppfyllelse

Svenska Kyrkan 2021: Fasteinsamlingen 24,4 miljoner, Julinsamlingen 46,4 miljoner
Julinsamlingen blev ett rekordår. Den digitala andelen av givandet ökade kraftigt.
Församlingens Julinsamling gav 24 121 kr (Under fastan 17/2 -1/4, inga gudstjänster)

2021 fortsatte att vara ett utmanande år på grund av den fortsatta pandemisituation. Våra traditionella insamlingsprojekt under fastan, prästostförsäljningen och den omtyckta VårMässa med modevisning med stort lotteri, kunde inte genomföras.

Under sommaren erbjöd församlingen sju konserter i Västervåla kyrka, ”Musik i Sommarkväll”. Vi är glad och tacksamma över att församlingen beslutade att erbjuda dessa konserter även 2021, som verkligen är ett musikprojekt som ”förenar nytta med nöje” och inbringade 11 145 kronor till kyrkans internationella arbete.

Budgetutfall

Inga avvikelser finns att förklara i årets utfall. Många riktade insamlingar, som exempelvis faste- och julinsamlingen, som genomförs till förmån för det internationella hjälparbetet syns inte i resultaträkningen utan regleras via balansräknings skuldkonton och skickats direkt till Svenska kyrkans internationella arbete centralt via KOB (Kyrkans kollekt- och betalsystem). I not 27 i årsredovisningen avser största delen av det angivna beloppet just bidrag till denna verksamhet.

Internationellt arbete

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	2	20	-18
Övriga externa kostnader	-5	-20	15
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	-10	10
Resultat	-3	-10	7

Framtiden

Jag går i pension som samordnare i april. Den nuvarande internationella gruppen består av engagerade personer som alltid ställt upp för vår sak under alla mina år som samordnare. En engagerad grupp som en ny samordnare får glädjen att samarbeta med framöver.

Li Lundberg
komminister

Barn- och familjeverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Västanfors Västervåla församlings Barn- och familjeverksamhet består av flera grupper och verksamheter såsom *Öppen förskola*, *Minimaler*, *Maximaler* och *Miniorer*. Församlingen har även ett samarbete med vårdcentralen *Mitt Hjärta* samt *Socialtjänsten*, Fagersta kommun med att driva Familjecentral där *Babycafé* och *Föräldragrupper* finns. Församlingen är delaktig på samma sätt som tidigare med en

pedagog som står för kontinuiteten på babycaféet och en diakon som är där varannan vecka som föräldrastöd. Coronapandemin har fortsatt att påverka verksamheten hela året där anpassningar behövt göras för minskad smittspridning.

	Åldersgrupp	VT 2021	HT 2021	Omfattning
Minimaler	4-5 år	12 barn	14 barn	2 h/v
Maximaler	5-6 år	13 barn	14 barn	2 h/v
Miniorer	6-9 år	17 barn	13 barn	2 h/v

Mål och måluppfyllelse

Under 2021 är följande områden prioriterade:

- ✚ Fortsätta att ha en bra verksamhet trots de utmaningar som Covid-19 innebär gällande såväl verksamhetsinnehåll samt frånvaro av såväl barn som vuxna.
- ✚ Fortsätta arbetet med att informera om dopet i våra verksamheter samt att se över andra möjligheter att få ut budskapet om dopet och församlingens arbete.
- ✚ Om/när det blir möjligt vill vi fortsätta erbjuda tillfällen med klädbytdagar och loppis med stil.

Måluppfyllelse:

- ✚ Precis som föregående år så har vi behövt anpassa verksamheten utifrån rådande läge gällande Covid-19. I den mån det har varit möjligt har vi varit inomhus där vi kunnat erbjuda en trivsamt miljö. Vi har dock ställt om verksamheten så att vi kunnat möta barn och vårdnadshavare under andra former än vi brukar, genom exempelvis träffar i lekparken i närheten av Bergslagssjukhuset. Promenader med nyblivna föräldrar har ägt rum i stället för att man träffats på Babycafé. Då det inte varit möjligt med personliga träffar för föräldrautbildning och tematräffar så har digitala möten ägt rum. Familjegudstjänsterna har även detta år påverkats av myndigheternas restriktioner.
- ✚ Information om dopet har skett regelbundet på familjecentralen och öppna förskolan.
- ✚ Vi har inte haft möjlighet att erbjuda klädbytdagar och loppis med stil.



Hand- och fotavtryck på Öppna förskolan

Budgetutfall

Barn- och familjeverksamheten visar ett större negativt resultat än budgeterat vilket beror på ökade personalkostnader.

Barn- och familjeverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	16	14	2
Övriga externa kostnader	-4	-40	36
Personalkostnader	-858	-680	-178
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-24	-32	-8
Resultat	-870	-738	-132

Framtiden

Under 2022 är följande områden prioriterade:

- 🔴 Återgå till ordinarie verksamheter efter Covid.
- 🔴 Fortsätta arbetet med att informera om dopet i våra verksamheter samt att se över andra möjligheter att få ut budskapet om dopet och församlingens arbete.
- 🔴 Erbjuder tillfällen med klädbytdagar och loppis med stil.

Anna-Lena Karlström
 rektor

Den andliga vården inom hälso- och sjukvård – Sjukhuskyrkan

Målgruppen för verksamheten är patienter, närstående och personal vid Bergslags-sjukhuset Region Västmanland, kommunens äldreboenden samt personer som vistas i sina hem. Vi är gärna med och utvecklar arbetsformer där såväl kommun som Region Västmanland är involverade.

Vår uppgift är att ge hopp och stöd samt att bistå när livsförändringar inträffar och en omorientering behövs. Vår viktigaste arbetsform är samtal av olika karaktär som till exempel stödsamtal, krissamtal, spontana möten och inbokade själavårdssamtal. Vi samarbetar även gärna med Hälsocenter som finns i sjukhusets entré.

Den fortsatta pandemisituationen i hela samhället omöjliggjorde samtalsgrupper på våra äldreboenden. Via telefonen kunde vi samtala individuellt med flera personer. Vi har även gjort hembesök med rekommenderad skyddsutrustning och tagit med en del personer på promenad i rullstol för samtal.

Mål och måluppfyllelse

Vår målsättning är att de människor vi möter i vår vardag känner sig sedda och tagna på allvar. Redskap för att uppnå dessa mål är vår egen professionella inställning till dem och tillfällen att få belysa möjligheter och svårigheter i kontinuerliga handledningssamtal.

Budgetutfall

Verksamheten är till stora delar beroende av att vi söker och får stiftsbidrag från Västerås stift, vilket vi fått.

Sjukhuskyrkan

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	403	400	3
Övriga externa kostnader	0	0	0
Personalkostnader	-634	-698	64
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Resultat	-231	-298	67

Framtid

Vi tror och förutsätter att stiftets bidrag till den andliga vården inom hälso- och sjukvård/sjukhuskyrkan kommer att fortsätta den närmaste framtiden.

Birgitta Hellman
diakoniarbetare

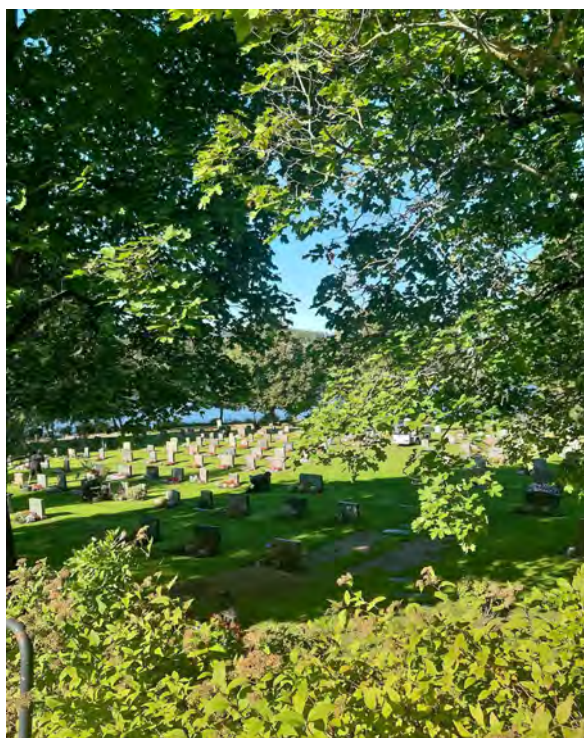
Li Lundberg
komminister

Begravningsverksamhet och serviceverksamhet

Beskrivning av verksamheten

En kortfattad beskrivning av verksamheten är att vi sköter begravningsverksamheten inom Västanfors Västervåla församling, vilket bland annat innebär skötsel av allmänna grönytor och buskage, avtalad skötsel av gravrätter samt snöröjning och gräsklippning vid församlingens alla fastigheter samt tillhandahåller lokal för borgerliga begravningar.

Krematoriet är även en stor del av vår verksamhet, med tillstånd från Länsstyrelsen att utföra 2 000 kremationer per år. Förra året utfördes 1 397 kremationer, vilket får ses som mer normalt utifrån de avtal vi har med församlingar som inte har ett eget krematorium.



Vy över kyrkogården med sjön Kratten i bakgrunden

Det gjordes även miljömätningar under året, som vi är ålagda av Länsstyrelsen att utföra vartannat år för att säkerhetsställa att vi uppfyller de ställda miljökraven för utsläpp.

Under året gjordes även en gravstenssäkringskontroll där alla gravstenar om är över 30 cm höga skall provtryckas och klara en dragbelastning på 35 kilo. Det är gravrättsinnehavarens ansvar att se till att stenen klarar detta.

Serviceverksamhet

Serviceverksamheten består av gravskötselåtaganden tecknade från och med 2000-01-01. Dessa åtaganden bekostas av gravrättsinnehavaren och belastar inte begravningsavgiften.

Mål och måluppfyllelse

Huvudmålet för verksamheten är att utnyttja begravningsavgiften på ett så bra sätt som möjligt, i detta ingår att vi har en väl fungerande maskinpark, personalstyrka samt rätt bemanning. Detta kan jag tycka att vi uppfyller i dagsläget.

Budgetutfall

Målet är att hålla det budgeterade nollresultatet, men på grund av ökade intäkter för begravningsavgift jämfört med budget blev resultatet plus 494 tkr.

Begravningsverksamheten

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2020	Avvikelse
Intäkter	16 157	16 433	-276
Övriga kostnader	-9 481	-10 106	625
Personalkostnader	-5 220	-5 391	171
Avskrivningar	-962	-936	-26
Resultat	494	0	494

Serviceverksamhet (gravskötselavtal tecknade efter år 2000)

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	1 231	1 030	201
Övriga externa kostnader	-393	-342	-51
Personalkostnader	-74	-80	6
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-529	-500	-29
Resultat	235	108	127

Framtiden

Vi ser en trend att jordbegravningar minskar markant, och även traditionella urngravplatser med gravsten, vilka även allt mer sällan förnyas när gravrättstiden för dem löper ut. Detta medför att det blir stora ytor där gravplatser kan återupplåtas, och på dessa ytor kommer det med största sannolikhet anläggas nya gravplatser för alternativa gravskick.

Benny Arnqvist
kyrkogårdschef

Lindgårdsskolan

Beskrivning av verksamheten

Västanfors Västervåla församling har tillstånd från Skolverket (numera Skolinspektionen) att driva fristående grundskola med musikprofil (förskoleklass till och med år 6) samt grundskola med profilen NO och teknik (år 7–9) i Fagersta kommun.

Församlingen har även tillstånd från Fagersta kommun att driva enskilt fritidshem som främst riktar sig till elever på Lindgårdsskolan.

Den 15 oktober 2021 fanns det 70 barn inskriva på fritidshemmet, 40 elever i förskoleklassen samt 206 elever i år 1–9.



Lindgårdsskolan har musik och NO och teknik som profiler

Mål och måluppfyllelse

Under 2021 sattes följande målområden upp:

- 🔴 Att även läsåret 2021-2022 ta emot två förskoleklasser så att vi utökar det totala elevantalet på skolan.
- 🔴 Att tillgodose behovet av lokaler utifrån vår expansionstanke där vi utökar med en klass per läsår tills dess att vi har två klasser per årskurs.
- 🔴 Färdigställa utemiljön vid Bergsvillan/Lindhallen
- 🔴 Att fortsätta se över möjligheten att förbättra högstadiets lokaler/hitta nya lokaler för högstadiet.

Måluppfyllelse

- 🔴 Vi har fortsatt att utöka Lindgårdsskolan genom att ta emot två förskoleklasser även under läsåret 2021-2022. Vi har även försökt att fylla de lediga platser i årskurs 1 som uppstod läsåret innan då vi för första gången startade två förskoleklasser som vi inte lyckades fylla fullt ut. Vi har även utökat elevantalet i klasserna med ett riktmärke på 22 elever per klass där det är möjligt utifrån lokaler och elevsammansättning.
- 🔴 Vi har ägnat en hel del tid till att se över samt upprätta en lokalförsörjningsplan utifrån den expansionstanke som finns med att Lindgårdsskolan skall ha två klasser per årskurs.

☞ Utemiljön har till viss del färdigställts där den största delen av markberedningen är klar.

☞ I och med att Lindgårdsskolan expanderar med en klass underifrån för varje läsår så har det varit störst fokus på att planera för de lokaler som kommer att krävas för det. Nya lokaler/förbättrade lokaler för högstadiet ligger med där även om vi inte är klara än.

Budgetutfall

Lindgårdsskolan gör ett större negativt resultat än budgeterat trots höjd skolpeng från Fagersta kommun i samband med efterkalkyl. Vi har antagit fler elever mot tidigare läsår men har inte lyckats anta elever i den omfattning som det budgeterats för. Personalkostnaderna står för den största avvikelsen mot budget 2021 vilket bland annat beror på att fritidshemmet inte längre har möjlighet att samarbeta med förskolan Linden gällande öppningar och stängningar i och med det ökade elevantalet samt att vi anställt en skolkurator på heltid. Vi har även haft en speciallärare anställd under en termin.

Lindgårdsskolan

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	28 640	27 827	716
Övriga externa kostnader	-4 824	-3 611	-1 213
Personalkostnader	-24 558	-22 654	-1 904
Avskrivningar	-247	-245	-2
Interna intäkter/kostnader	-6 285	-6 311	26
Resultat	-7 274	-4 994	-2 280

Framtiden

Under 2022 är följande områden prioriterade:

Följande är prioriterade mål för Lindgårdsskolan under läsåret 2021-2022:

- ☞ Fortsätta utökningen av elevantal och parallellklasser vilket kräver förändringar inom organisation, arbetssätt och rutiner vilket kräver en utökning av lokaler och behörig personal varpå kostnader och budget behöver tas i beaktning.
- ☞ Implementering av de nya kursplanerna.
- ☞ Uppbyggnad av ett arbetslag för fritidshemmet samt sköta öppningar och stängningar i egen regi, vilka tidigare skett i samverkan med förskolan Linden.
- ☞ Öka skolsamverkan där fritidspersonal förstärker i varsin klass år 1-2 i syfte att kunna erbjuda mindre arbetsgrupper för elever samt kunna fokusera på trygghet och studiero.
- ☞ Befästa strukturen för ramlektion i år 1-9 vilket innebär en gemensam struktur för att skapa förutsägbarhet, tydlighet, trygghet och studiero.
- ☞ Utemiljön mellan Bergsvillan och Lindhallen bör färdigställas med så väl lekytor, lekmaterial och säkerhetsstängsel.

Sandra Rebermark
rektor

Jennie Svedberg
skolchef

Förskolan Linden

Beskrivning av verksamheten

Förskolan Linden är en fristående förskola i Fagersta inom Västanfors Västervåla församling. Linden består av fyra avdelningar. Den 15 december 2021 fanns det 71 barn inskrivna på förskolan.

Mål och måluppfyllelse

Under 2021 är följande områden prioriterade:

- 👤 Språk- och språkutveckling på alla avdelningar.
- 👤 Arbeta för ett sammanhållet arbetslag där samarbetet mellan olika yrkeskategorier samt avdelningar emellan utvecklas, vilket även gynnar ekonomin.
- 👤 Fortsätta att ha en bra verksamhet trots de utmaningar som Covid-19 innebär gällande såväl verksamhetsinnehåll samt frånvaro av både barn och vuxna.

Måluppfyllelse:

- 👤 Att ha språk och språkutveckling som prioriterat mål har fungerat bra. Vi har använt oss av många språkutvecklande aktiviteter där barnen utmanas i sin språkutveckling. Vi har arbetat i mindre grupper på arbetsplatsträffar för att komma fram till mer konkreta exempel på hur vi kan arbeta med detta. Exempelvis att få barnen intresserade av böcker, att ge en positiv upplevelse av böcker, sagor och högläsning. Vi är nogna vid vårt val av böcker, hur presenterar och läser vi för barnen, viktigt att ha inlevelse. Det är viktigt att barnen får vara delaktiga, att vi ställer frågor under tiden vi läser och efter läsningen, ex. Vad åt Pelle? Eller vad lekte Lisa?

Ta vara på tillfälle när barnet visar intresse för bokstäver, först kan man berätta vad bokstaven heter och man kan tillsammans fundera vad och vem som börjar på den bokstaven.

Så småningom blir barnet intresserade av att själva skriva sitt namn och att känna igen ordbilder t ex namnen på kompisarna.

- 👤 De olika arbetslagen har samarbetat otroligt bra gällande att hjälpas åt samt täcka upp för varandras frånvaro i och med Covid-19. Innehåll på APT (arbetsplatsträffar) har under året fokuserat på att utveckla förståelse och samarbete mellan såväl förskolans arbetslag som personalkategorier.
- 👤 Verksamheten har anpassats rejält där större delen har förlagts utomhus, vilket fungerat bättre än väntat. I och med att samtlig personal träffats på gården så har det inbjudit till naturliga möten pedagoger emellan samt att de kunnat hjälpas åt lättare.



Undersökning av vatten och olja samt byggnation och samarbete som en del inom NTA

Budgetutfall

Förskolan Linden visar ett större positivt resultat än budgeterat, vilket beror på att skolpengen höjts i samband med efterkalkyl från Fagersta kommun.

Förskolan Linden

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	10 962	10 607	355
Övriga externa kostnader	-640	-715	75
Personalkostnader	-7 101	-7 071	-30
Avskrivningar	-145	-146	1
Interna intäkter/kostnader	-1 736	-1 743	7
Resultat	1 340	932	408

Framtiden

Under 2022 är följande områden prioriterade:

- 📌 Fortsätta arbetet med språk och språkutveckling på alla avdelningar.
- 📌 Att återgå till mer ”normala” förhållanden där verksamhetens innehåll och utförande inte behöver anpassas utifrån pandemin.

Anna-Lena Karlström
rektor

Jennie Svedberg
skolchef

Lindgårdsköket

Beskrivning av verksamheten

Lindgården och dess restaurangkök erbjuder modernt utrustade konferenslokaler och vällagad husmanskost för Dagens lunch, konferensluncher och festmiddagar. Vi tar emot bokningar från privatpersoner, föreningar och företag. Allt från heldags-

konferenser till enbart fika kan bokas. Köket tar även emot bokningar i samband med dop, minnesstunder, bröllop, födelsedagskalas, firmafester och cateringbeställningar. Dagens lunch serveras hela året, på vardagarna, förutom två veckor i samband med jul och nyår då restaurangen är stängd.

Förutom den externa verksamheten fungerar köket som en servicefunktion till församlingens interna grupper och tillagning och servering av skolmåltider till Lindgårdsskolan och förskolorna. Köket tillagar cirka 380 portioner mat till förskola/skola per dag. Till det kommer Dagens lunch med 90-150 portioner och är det minnesstunder kan det tillkomma ytterliga maträtter av olika slag.

Den externa delen med konferenser, minnesstunder, kalas, dop, bröllopfester, AW och andra festligheter har påverkats otroligt mycket av Coronapandemin 2021. Det enda som varit stabilt är serveringen av Dagens lunch.

Kökets egna tillställningar 2021 har varit begränsande av regler och restriktioner så det mesta som varit planerat har ej blivit av. Två tillfällen med Stand-up comedy, en lördags AW och några julbord hanns dock med.

I våra nyrustade lokaler i Brukskyrkans café har besöksantalet varit lågt. Grundtanken där är att alla ska ha råd att gå dit och fika. Där säljs smörgåsar, glass, hembakat fikabröd och Dagens lunch. Eleverna från Lindgårdsskolans högstadium äter sin lunch där, och maten levereras från tillagningsköket på Lindgården.

Mål och måluppfyllelse

Lindgårdsköket har syns i annonser och det är lätt att hitta vår verksamhet på ”nätet”. Vi har varit med i Fagersta Södras kuponghäfte med erbjudande om Dagens lunch, ”ät två betala för en”, vilket lett till att vi fått in nya gäster.

Budgetutfall

På intäktssidan minskade konferens (812 tkr) mot budget men intäkterna för servering ökade med 396 tkr trots att kalas och andra festligheter uteblev. Personalkostnaderna är våra fasta lönekostnader. Personalstyrkan består av fem personal i tillagningsköket, en person på brukscaféet och en person på förskolan Linden. Timpersonal används vid behov.

I övriga externa kostnader ingår inköp av råvaror, tvätt, arbetskläder, förbrukningsvaror som rengöringsmedel och dylikt. Här ingår även olika avgifter till myndigheter och reparationer av maskiner. I den interna posten är intäkten för mat till skola och förskola störst, men den totala summan är lägre än budgeterat eftersom nästan all intern verksamhet har varit låg under 2021.

Köket

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	3 924	4 290	-387
Övriga externa kostnader	-3195	-2 925	-270
Personalkostnader	-3686	-3 553	-133
Avskrivningar	-39	-17	-22
Interna intäkter/kostnader	2 934	3 046	-112
Resultat	-62	841	-903

Framtiden

Nu ser vi med tillförsikt på framtiden.

Det största målet är höja intäkterna

- AW, brunch, musiktillställningar, Stand-up och lördagsbuffé i juli är ett axplock av vad vi planerar i egen regi.
- Dagens lunch är alltid ett aktuellt mål att förbättra och där ges ett bra tillfälle att göra reklam för konferenser och tillställningar.
- Öka cateringverksamheten.
- Vara synliga i sociala medier.

Kerstin Långström

husmor

Information

Beskrivning av verksamheten

Informationsverksamheten består av både extern och intern information. Personalen får information genom personalmöten i olika konstellationer där minnesanteckningar skrivs, även via nyhetsbrev, intranätet och e-post. Protokoll från förtroendevaldas möten ingår också i den interna informationen. Alla sammanträdesprotokoll finns på intranätet, där även annan fortlöpande information finns att tillgå.

Den externa informationen består av nyhetsbrev, affischering, annonsering, församlingstidningen, informationsfoldrar för de olika verksamheterna och arbetet med hemsidor och sociala medier. Även kontakter med massmedia räknas hit.



Församlingstidningen

Församlingstidningen Mitt i livet gavs som tidigare ut fyra gånger under 2021. Mitt i livet distribueras till alla hushåll i vår församling. Målgruppen är församlingsbor över 20 år. Tidningen vill utifrån ett kristet perspektiv lyfta fram väsentliga frågor i Fagerstabornas liv, och bidra till människors livstolkning utifrån kristen tro.

Tidningen har under året haft ett blandat innehåll och i varje nummer har det funnits någon artikel om dopet. Höstens nummer av tidningen, som handlade mest om kyrkovoalet, gavs ut tidigare än normalt strax före valet.

Annonsering

Vi annonserar om gudstjänster och evenemang i varje nummer av annonsbladet Börsen, som distribueras gratis till alla hushåll ungefär varannan vecka. Prästerna och andra medarbetare i Fagersta och närliggande församlingar skriver tankar till spalten "Tänkvärt", som publiceras gratis i varje utgåva av Börsen.

Vi har under flera år haft en halvsidesannons i Fagersta-Postens stornummer som getts ut tio av tolv månader under 2021. Annonserna visar olika delar av församlingens verksamhet. Varje vecka publiceras predikoturen i Fagersta-Posten. Tryckta annonser i tidningen kompletteras med digital annonsering på fagersta-posten.se, eftersom allt fler läser tidningen på nätet.

Annonsering för Kyrkans Begravningsbyrå sker kontinuerligt i Annonssbladet Börsen, Fagersta-Posten, VLT och Västerås tidning. Kyrkans Begravningsbyrå i Kungsör har en återkommande annons i tidningen Magazin24. Även när det gäller Kyrkans Begravningsbyrå så kompletteras tryckta annonser med digital annonsering på fagersta-posten.se och vlt.se. Betald annonsering på Google används för Lindgården konferens och Kyrkans Begravningsbyrå.

Hemsidor och sociala medier

Församlingens, Lindgårdsskolans och bolagens hemsidor uppdateras kontinuerligt av informatören och verksamhetsansvariga. Under hösten 2021 fick Kyrkans Begravningsbyrå en ny grafisk profil och ny design på hemsidan, som publicerades i början av 2022.

Vi fortsätter att använda Facebook och Instagram för att göra reklam för gudstjänster och evenemang, och för att genom vardagsglimtar från verksamheterna sprida en positiv bild av församlingen.

Statistik Facebook

Antal gillmarkeringar för Facebooksidan sista december 2021: 826 (jmf 2020: 803).

Under det senaste året har 19 997 personer nåtts av församlingens inlägg på Facebook (jämfört med 17 400 under 2020).

Här är några exempel på inlägg och spridning:

- Förtidsrösta i kyrkovalet 448 personer har nåtts (*varav 12 interaktioner*)
- Veckans lunchmeny i Brukskyrkan 275 personer har nåtts (*varav 6 interaktioner*)
- Lindgårdsskolan: besök i kyrkan 490 personer har nåtts (*varav 55 interaktioner*)
- Platsannons kyrkvaktmästare 2301 personer har nåtts (*varav 252 interaktioner*)
- KBT-terapi i Malingsbo/ Tolvsbo 1454 personer har nåtts (*varav 126 interaktioner*)
- Barnverksamhetens höststart 736 personer har nåtts (*varav 44 interaktioner*)
- Skogspromenad med daglediga 575 personer har nåtts (*varav 33 interaktioner*)
- Lindgårdskökets sommarplaner 1 269 personer har nåtts (*varav 103 interaktioner*)
- Musik i sommarkväll 169 personer har nåtts (*varav 5 interaktioner*)
- Församlingstidningen Mitt i livet 444 personer har nåtts (*varav 23 interaktioner*)
- Livesänd konfirmation 271 personer har nåtts (*varav 81 interaktioner*)
- Säsongarna på kyrkogården börjar 878 personer har nåtts (*varav 112 interaktioner*)
- Drop in-dop 638 personer har nåtts (*varav 51 interaktioner*)
- Vill du hyra Lindhallen? 1 297 personer har nåtts (*varav 188 interaktioner*)

Antal besök hemsidor

Hemsida	Totalt antal besök 2021	Totalt antal besök 2020	Totalt antal besök 2019	Totalt antal besök 2018
Församlingen www.svenskakyrkan.se/vastanfors	467	ingen statistik registrerad	21 870	21 319
Lindgårdsskolan www.lindgardsskolan.se	17 701	20 224	18 520	19 304
Kyrkans Begravningsbyrå www.kyrkansbegravningsbyra.se	54 710	25 079	22 140	(den 1/3 - 31/12) 15 982
Malingsbo Rehabcenter www.malingsborehabcenter.se	3 363	4 318	5 914	(den 1/3 - 31/12) 3 672

Kyrkovalet

Inför kyrkovalet nyttjade vi våra vanliga informationskanaler för att informera om valet; församlingstidning, ordinarie annonser och sociala medier. Annonsering och information inför kyrkovalet har alltså inte kostat extra.

Mål och måluppfyllelse

En ny folder om olika alternativ för dop och dopfika togs fram under 2021. Till följd av Coronapandemin och osäkerhet kring restriktioner producerade vi även detta år en enklare broschyr om Musik i sommarkväll-konserterna, som vi tryckte själva på vår kontorsskrivare. Broschyren distribuerades som vanligt till alla fast boende och fritidsboende i Ängelsberg och Västervåla. En folder om församlingens diakonala mötesplatser uppdateras varje termin med aktuella datum och tider. Även andra foldrar som vi själva skriver ut på vår färgskrivare uppdateras och skrivs ut vid behov.

Några gånger per termin gör informatören ett nyhetsbrev som finns tillgängligt i pappersform i våra kyrkor och på Lindgården. Nyhetsbrevet skickas med epost till förtroendevalda, personal och andra intresserade.

Budgetutfall

Kostnaderna för informationsverksamheten ligger något lägre än budgeterat.

Information

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	24	20	4
Övriga externa kostnader	-692	-805	113
Personalkostnader	-511	-529	18
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Resultat	-1 179	-1 314	135

Framtiden

- Under 2022 fortsätter vi med en halv-sidesannons i Fagersta-Posten elva gånger under året. Vi fortsätter även med annonser om gudstjänster och evenemang i varje nummer av Annonsbladet Börsen.

- Arbetet med Facebook och Instagram som viktiga kommunikationskanaler fortsätter. Inlägg på Facebook och Instagram från de olika verksamheterna hjälper till att sprida en positiv bild av Västanfors Västervåla församling och koncern. Vi undersöker även om andra digitala kanaler och sociala medier kan var intressanta för oss att jobba med.

Cecilia Kjellin Eriksson
informatör

Fastigheter

Beskrivning av verksamheten

Verksamhetens syfte är att underhålla församlingens fastigheter på bästa sätt. Det genomförs både större och mindre renoveringar och om- och tillbyggnader i både egen regi samt genom extern entreprenör. Huvudsyftet är att tillgodose våra övriga verksamheters behov av anpassade lokaler. I koncernen fastighetsbestånd har vi idag 24 olika egna byggnader samt tre hyresmoduler. Skötsel och dagligt underhåll sker i största möjliga mån i egen regi.

Mål och måluppfyllelse

Lindhallen har nu varit i funktion i ett drygt år och vi kan konstatera att den är mycket billig i drift tack vare den återvinning med kulvert som drogs från krematoriet. Planerna för sockenstugan i Västanfors fortgår med projektering och detaljplanändring där tyvärr förseningen beror på Länsstyrelsen och bullerproblematik.



Illustrationsbild av mark längs med Kyrkvägen

Då Lindgårdsskolan fortsatt byggs ut till två paralleller letar vi ständigt nya expansionsmöjligheter och lokallösningar för den verksamheten. Våra möjligheter längs med kyrkvägen börjar sina då församlingen redan har den mesta ytan.

Budgetutfall

Trots bra elavtal ökade kostnaderna för el/kWh då vissa rörliga delar som prisområde under en tid blev betydligt dyrare. Vi höll oss inom budget men det är tack vare att vi lyckades minska vår elanvändning.

Skolbyggnader

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-1 337	-1 315	-22
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-805	-816	11
Interna intäkter/kostnader	1 989	1 908	81
Resultat	-153	-223	70

Kostnader kring nya projekt tenderar att öka då kraven av olika utredningar i samband med ansökningar blir fler. Ökad trafiksäkerhet vid Lindens parkering är genomförd med montering av ett kraftigt avbärräcke ner mot förskolans gård.

Lindhallen

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	608	377	231
Övriga externa kostnader	-1 568	-1 267	-301
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-1 305	-1 115	-190
Interna intäkter/kostnader	1 888	1 505	383
Resultat	-377	-500	123

Pandemin har självklart påverkat vår möjlighet till inkomst mycket. Både Lindhallen och våra övriga konferenslokaler har haft lägre beläggning än beräknat. I det positiva utfallet för intäkter döljer sig en tvistig fordran på drygt 500 tkr på leverantör, i samband med byggnationen av Lindhallen. Vi kan nu också lägga till ytterligare en hyrd modul då träslöjden fått nya lokaler.

Kyrkor

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	337	22	315
Övriga externa kostnader	-741	-876	135
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-624	-624	0
Interna intäkter/kostnader	54	-31	85
Resultat	-974	-1 509	535

Inga större underhåll eller reparationer har gjorts på eller i våra kyrkor under 2021. Behovsbaserade reparationer och underhåll för dessa äldre byggnader har självklart utförts. En försäkringsersättning för vattenskadan som uppstod år 2019 i Brukskyrkan ingår i intäkterna.

Församlingsfastigheter

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	541	923	-382
Övriga externa kostnader	-2 021	-1 747	-274
Personalkostnader	-2 313	-2 264	-49
Avskrivningar	-826	-813	-13
Interna intäkter/kostnader	-322	-560	238
Resultat	-4 941	-4 461	-480

Framtiden

Ett krafttag kommer inom en snar framtid att behövas för att våra kyrkliga byggnader samt de äldre skolbyggnaderna inte helt ska halka efter i sitt underhåll. På längre sikt gäller det att få till en hållbar plan för expansion av verksamheter och då främst förskola och skola.

Jonas Högberg
fastighetsansvarig

Vaktmästeri

Beskrivning av verksamheten

Vaktmästeriavdelningen består av fyra vaktmästartjänster. Tre av vaktmästarna tjänstgör var tredje helg vid dop, vigslar, gudstjänster med mera. Ett nära samarbete med kyrkogården och dess personal finns.

Vi underhåller och serverar våra tre kyrkor, Västanfors, Västervåla samt Brukskyrkan. Även Skogskapellet och krematoriet samt övriga byggnader tillhörande kyrkogården ingår. Tjänstgöring vid olika slags gudstjänster, begravningar, dop, vigslar med mera tar också mycket tid. Vår skola ökar varje år i storlek vilken också kräver mer resurser.

Våra skolbyggnader (Linden, Sjövillan, Bergsvillan, Lindhallen, Klockaren, Sturen och Sockenstugan i Västanfors samt förskolan Västanvinden i Västerås) kräver daglig skötsel och tillsyn. Malingsbo Rehabcenters nya lokaler i Tolvsbo har också ett stort underhållsbehov.



Balkongen på Lindgården en "vanlig viterdag"

Kortfattat består vaktmästeriets vardag av att serva andra verksamheter med tjänster som också består av daglig leverans av mat och posthantering till förskola/skola samt diverse inhandling till köket. En del i vaktmästarens vardag är även att hyras in till Kyrkans Begravningsbyrå, för i huvudsak bårhämtningar, svepningar och att representera vid begravningar på andra orter.

Mål och måluppfyllelse

Ett mål vi jobbar med är att samtliga vaktmästare skall kunna samtliga arbetsuppgifter mer eller mindre, samt känna sig trygga i det. Detta dels för att variera de dagliga åtagandena, men även för att minimera sårbarheten.

Budgetutfall

Vaktmästeriet ingår i församlingsfastigheters resultat.

Framtiden

I och med att planer finns att fortsätta utöka fastighetsbeståndet så kommer det i framtiden att påverka belastningen och även kompetenskraven på personalen vid vaktmästeriet. Behovet av en utökning av personalstyrkan för att klara all service och underhåll är något som vi nu på allvar måste diskutera.

Benny Arnqvist
kyrkogårdschef

Jonas Högberg
fastighetsansvarig

Administration

Beskrivning av verksamheten

Administrationen inom Västanfors Västervåla församling består av sju personer. Ekonomiavdelningen sköter all ekonomisk redovisning inklusive bokslut och årsredovisning för koncernen. Inom administrationen handläggs samtliga löner och personalärenden för de cirka 100 anställda. Övriga arbetsuppgifter är bland annat kyrkogårdsadministration, kyrkobokföring, konferensbokning, protokollskrivning, IT-service, telefonväxel och reception. Till kostnadsstället ”administration” räknas inte de personella resurser och driftkostnader för administration avseende skola, förskola och kyrkogårdsförvaltning.

Mål och måluppfyllelse

Ett övergripande mål är att allt arbete ska genomsyras av professionalism, service och omtanke. I ett annat mål för kvalitet ingår att förbättra och effektivisera våra rutiner. Under året har arbetet med förbättring och förenkling av rutiner i arbetet med elektroniskt tidsredovisnings- och bokningssystem fortgått.

I början av 2021 har delar av personalen alitererat mellan att jobba hemifrån och vara på arbetsplatsen för att minska risken för smittspridning av Covid-19. Efter att fullt vaccinskydd uppnåtts har alla successivt återgått till att vara på arbetsplatsen.

Budgetutfall

I budgeten för administrationen ingår alla församlingsgemensamma kostnader för datorer, telefoni, kontorsmaterial, porto med mera. Vår målsättning är att alltid försöka hitta de mest kostnadseffektiva alternativen vid inköp.

Under 2021 har ekonomiavdelningen sålt redovisningstjänster och administration inom koncernen för 342 tkr och övriga tjänster för 83 tkr både inom koncernen och externt. Interna intäkter för administrationstjänster inom församlingen uppgår till 1 496 tkr.

Administration

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	444	312	132
Övriga externa kostnader	-1 350	-1 417	67
Personalkostnader	-3 282	-3 322	40
Avskrivningar	-68	-68	0
Interna intäkter/kostnader	1 495	1 495	0
Resultat	-2 761	-3 000	239

Framtiden

Strävan är att ständigt försöka effektivisera och utveckla verksamheten och hålla hög kvalitet på de tjänster som vi utför inom administrationen. Arbetet med att hitta effektiva och bra rutiner kommer att fortsätta. Anställd personal (från och med 2022) för att tillsätta vakanta tjänster kräver litet mer resurs av övrig personal för att på ett bra sätt komma in i arbetsrutinerna.

Sussie Dovås
kanslichef

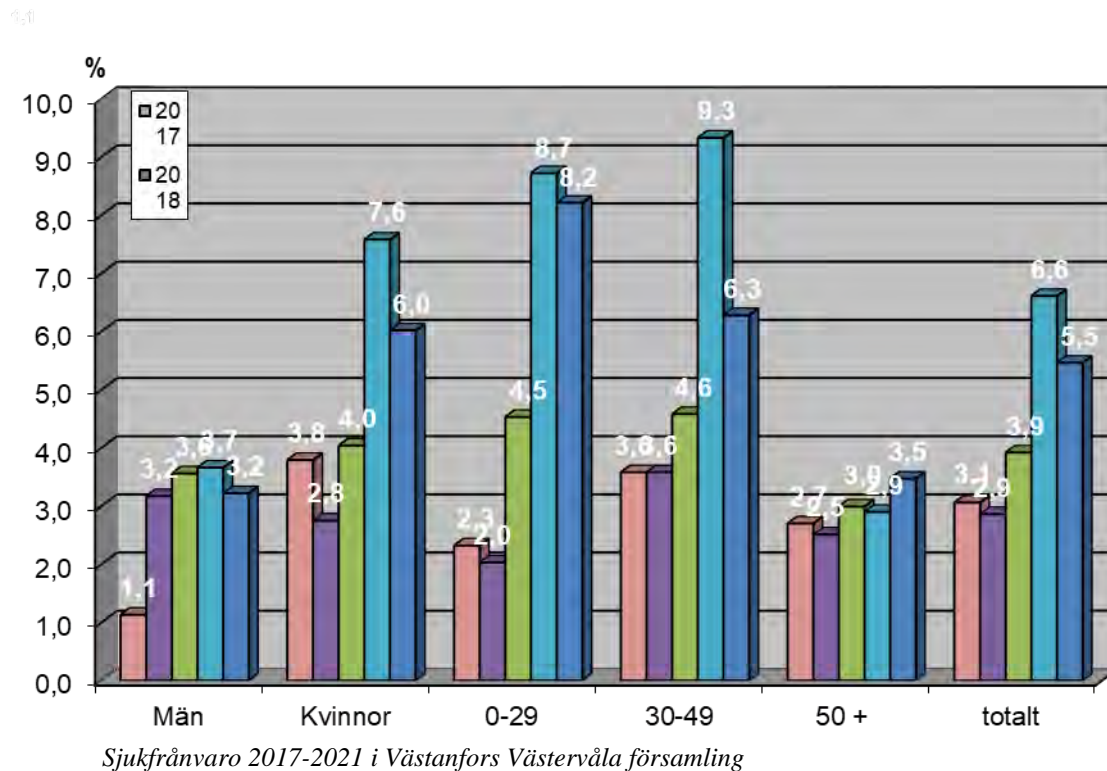
Personal

Arbetet med personal- och arbetsmiljöfrågor finns beskrivet i Personalhandboken för anställda inom Västanfors Västervåla församling. Målet för personalarbetet är att vi ska samarbeta för att nå verksamhetens mål. Församlingsbor och kunder ska alltid stå i centrum för vårt arbete. För att nå detta krävs kompetenta och engagerade medarbetare. Det är därför mycket viktigt med en väl fungerande arbetsmiljö.

I personalhandboken finns beskrivet hur det systematiska arbetsmiljöarbetet ska bedrivas. Arbetsmiljö ska vara en naturlig del av det vardagliga arbetet. I skyddskommittén tas arbetsmiljöfrågor upp. Skyddskommittén tar också fram och följer upp handlingsplaner för arbetsmiljöarbetet.

Mål och måluppfyllelse

Målet med arbetsmiljöarbetet är att ha ett gott arbetsklimat, såväl fysiskt som psykosocialt, där de anställda trivs och utför sina arbetsuppgifter på ett kompetent sätt. Vid eventuell sjukskrivning är målet att sätta in rehabiliteringsåtgärder på ett så tidigt stadium som möjligt för att undvika långa sjukskrivningar. Under året har vi kunnat se en minskning från året innan som präglades av pandemins restriktioner och rekommendationer. 2021 var fortfarande pandemipräglad men i någon mindre utsträckning. Inget av detta kan betecknas som arbetsrelaterat.



Budgetutfall

Det ekonomiska utfallet är bättre än budgeterat eftersom vi tvingats avstå från många aktiviteter.

Personal

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-35	-54	19
Personalkostnader	-109	-170	61
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-121	-120	-1
Resultat	-265	-344	79

Framtiden

För att säkerställa en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö är det viktigt att verksamheten drivs i ändamålsenliga lokaler. Färdigställandet av Lindhallen innebar en stor förbättring därvidlag och inför framtiden har församlingen redan påbörjat arbetet med nästa byggprojekt. Församlingen är också lyckligt lottad så tillvida att vi inte kan förtuse några personalnedskärningar. Sådana omständigheter bidrar till att skapa en lugn och trygg arbetsplats. Den allra viktigaste faktorn för att förbättra för personalen inför framtiden är nog ändå om vi kan få återgå till normala förhållanden.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Ledningens styrande uppdrag

Beskrivning av verksamheten

Ledningens verksamhetsidé har beskrivits i Budget- och Verksamhetsplanen för 2021 som ett arbetssätt att, i *samverkan de kyrkopolitiska grupperna emellan*, eftersträva fortsatt utveckling och framåtskridande. De beredningsprocesser som lett fram till beslut i kyrkofullmäktige, kyrkoråd och i de olika bolagsstyrelserna, har präglats av eftertanke och gemensamt ansvarstagande.

Något som underlättar församlingens arbete ute i lokalsamhället är de välfungerande kontakterna med kommunens ledning och tjänstemän; förhållanden som även vi förtroendevalda strävar efter att värna om.

Mål och målpåfyllelse

Utfallet för ledningsarbetets **omfattning** under 2021 har uppgått till planerade dryga tusen (1 100) persontimmar. Målet för arbetets kvalitet har i verksamhetsplanen för 2021 angetts i ett antal punkter. Det är ledningens bedömning att dessa mål i huvudsak har uppnåtts.

Budgetutfall

Kostnaderna för 2021 års ledningsarbete blev något lägre än vad som budgeterats.

Ledningens styrande uppdrag

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-10	-12	2
Personalkostnader	-310	-367	57
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-7	-8	1
Resultat	-327	-387	60

Kyrkoval 2021

Belopp i tkr	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-28	-43	15
Personalkostnader	-212	-135	-77
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-2	-2	0
Resultat	-242	-180	-62

Framtiden

Det är alltid vanskligt att blicka framåt då framtiden är beroende av faktorer som inte alltid kan påverkas utifrån lokala förhållanden. Mycket talar för att den pågående trenden, med ett successivt minskat medlemstal i Svenska kyrkan och i vår församling kommer att fortsätta. Församlingens möjligheter att även i framtiden ekonomiskt kunna bära sin verksamhet, kommer då att vara beroende av hur församlingens näringsverksamhet, kopplade till den grundläggande uppgiften, kan bibehållas och utvecklas.

Församlingens diakonalt grundade verksamhet, med ett antal kyrkliga begravningsbyråer i mellansverige, har tidigare kritiserats av bland annat Svenska kyrkans ledning. Då dessa missnöjesyttringar numera endast sker sporadiskt och alltmer sparsamt, kan detta tolkas som ett mer eller mindre konkludent erkännande av det församlingsägda bolagets mycket välskötta och efterfrågade verksamhet. Dessutom har nu ett förslag till förtydligande av kyrkoordningens bestämmelser om kyrklig näringsverksamhet tagits fram för behandling i 2022 års kyrkomöte. Härigenom kommer förhoppningsvis osäkerheten kring kyrkoordningens reglering av kyrklig näringsverksamhet och därmed även kyrklig begravningsbyråverksamhet att skingras och förutsättningarna för en fortsatt expansion av begravningsbyråverksamheten förbättras.

Församlingens förtroendevalda ser med tillförsikt fram mot en fortsatt positiv verksamhetsutveckling över hela linjen även under 2022. Av särskilt intresse blir att under 2022 få följa verksamhetsutvecklingen i sporthallen (Lindhallen). Förhoppningen är att Lindhallen kommer att bli en uppskattad och efterfrågad träffpunkt för motionsintresserade församlingsbor.

Likaså står församlingen nu inför den spännande och viktiga uppgiften att se över vår lokalförsörjning inför den närmaste framtiden. Verksamheten kräver nya lokalytor och även att eventuella omfördelningar av lokaler kan behöva göras.

Ur kyrkopolitisk synpunkt är det också glädjande att kunna erfara att det senaste kyrkovalet 2021 gett vid handen att nyrekryteringen till församlingens kyrkofullmäktige har fungerat väl och att det finns ett fortsatt intresse hos församlingsmedlemmarna att vilja delta på beslutsnivå i församlingens utvecklingssträvanden.

Vi förtroendevalda är beredda att med full kraft och intresse fortsätta vårt arbete för att Kyrkans verksamhet i Västanfors Västervåla församling även framgent ska ges möjlighet att utvecklas till glädje och gagn för våra församlingsbor. Vi bär också på en het ambition att tillsammans med verksamhetsledaren, kyrkoherden, och vår kompetenta personal **hålla i och driva församlingens viktiga verksamhet vidare!**

Anders Linger
Kyrkorådsordförande



Dophjärta i keramik som alla döpta får

Driftsredovisning sammanställning

Belopp i tkr	Intäkter	Övr kostnader	Personalkostn	Avskrivningar	Interna poster	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Gemensamt	18 029	-162	-49	0	1 150	18 968	19 558	-590
Ledningens styrande uppdrag		-10	-310	0	-7	-327	-387	60
Information	24	-692	-511	0	0	-1 179	-1 314	135
Kyrkoval	0	-28	-212	0	-2	-242	-180	-62
Administration	444	-1 350	-3 282	-68	1 495	-2 761	-3 000	239
Personal	0	-35	-109	0	-121	-265	-344	79
Kyrkomusik	29	-102	-881	0	-12	-966	-1 237	271
Barn- och familjeverksamhet	16	-4	-858	0	-24	-870	-738	-132
Konfirmandverksamhet	0	-18	-84	0	-12	-114	-195	81
Diakoni	13	-13	-544	0	-43	-587	-371	-216
Sjukhuskyrkan/andlig vård	403	0	-634	0	0	-231	-298	67
Präster	162	-67	-2 723	-65	0	-2 693	-3 046	353
Internationellt arbete	2	-5	0	0	0	-3	-10	7
Övrig församlingsverksamhet	356	-326	-87	0	-68	-125	-82	-43
Lindgårdsköket	3 924	-3 195	-3 686	-39	2 934	-62	841	-903
Begravningsverksamhet	16 157	-9 132	-5 220	-962	-349	494	0	494
Serviceverksamhet	1 231	-393	-74	0	-529	235	108	127
Skolbyggnader	0	-1 337	0	-805	1 989	-153	-223	70
Lindhallen	608	-1 568	0	-1 305	1 888	-377	-500	123
Kyrkor	337	-741	0	-624	54	-974	-1 509	535
Församlingsfastigheter	541	-2 021	-2 313	-826	-322	-4 941	-4 461	-480
Lindgårdsskolan	28 640	-4 824	-24 558	-247	-6 285	-7 274	-4 994	-2 280
Förskolan Linden	10 962	-640	-7 101	-145	-1 736	1 340	932	408
Eliminering begr vht res						-494		
RESULTAT	81 878	-26 663	-53 236	-5 086	0	-3 601	-1 450	-2 151

Resultat från begravningsverksamheten måste elimineras från församlingens totala resultat eftersom det är en skattefinansierad verksamhet som särredovisas. Resultatet bokas upp som en skuld till eller fordran på begravningsverksamheten och regleras efter två år mot utbetald begravningsavgift.

Budgetavvikelser i sammandrag

Belopp i tkr

Budget 2021	-1 450
Resultat 2021	-3 601
Avvikelse	-2 151

Intäkter, de största posternas utfall jämfört med budget

Begravningsavgift	267
Begravningsverksamhetens resultat	-494
Skolpeng	-214
Konferens- och serveringsintäkter Lindgården	-780
Bidrag från Skolverket	1 008
Uthyrning Lindhallen	-297
Försäkringsersättning	329
Sjuklöneersättning	578
Övriga intäkter	958
Summa avvikelse intäkter	1 355

Kostnader, de största posternas utfall jämfört med budget

Inköp av livsmedel	-381
Lokalhyra	-461
Rep och underhåll av mark	-362
Förbrukningsinventarier	-520
Övriga rörelsekostnader	-77
Personalkostnader	-1 696
Avskrivningar	-241
Finansiella poster, inkl avsättn till ers fond	232
Summa avvikelse kostnader	-3 506

Total avvikelse	-2 151
------------------------	---------------

Investeringsredovisning

Enligt Bokföringsnämndens allmänna råd om årsredovisning och koncernredovisning (BFNAR 2012:1), även kallat K3, definieras i kap 17 materiella anläggningstillgångar som en fysisk tillgång som företaget innehar för

1. produktion eller distribution av varor eller tjänster
2. uthyrning till andra
3. administrativa ändamål
4. långsiktiga investeringsändamål

Detta är huvudregeln, men inom den ideella sektorn anskaffas oftast inte anläggningstillgångar av någon av dessa anledningar (utom punkt 3) eftersom syftet normalt inte är att generera ett finansiellt resultat. I de flesta fall anskaffas anläggningstillgångar för att användas i den ideella verksamheten och i kap 37 finns en specialregel där begreppet utvidgas till att "en fysisk tillgång som en förening innehar för det ideella ändamålet är en materiell tillgång även om kriterierna för en materiell tillgång inte uppfylls."

För församlingen är en beloppsgräns för vad som ska anses vara en investering eller en förbrukningsinventarie, som kostnadsförs direkt, fastställd till ett halvt prisbasbelopp. Under 2021 motsvarar det 29 750 kr (50% av 47 600 kr, inkl moms 25%) för helt skattefri verksamhet.

Förvärv av anläggningstillgångar	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse
Byggnader (tillägg och ny-/ombyggnationer)	672	300	-372
Markanläggningar	2 809	0	-2 809
Installationer	0	0	0
Inventarier	628	0	-628
Bilar och andra transportmedel	0	0	0
Datorer	0	200	200
Årets pågående investeringar	71	0	-71
Årets utgifter	4 180		
Årets bidrag och offentliga bidrag	-224	0	224
Summa	3 956	500	-3 456

Den totala investeringsbudgeten för 2021 är 500 tkr och årets utgifter är 3 956 tkr. Totalt har anläggningstillgångar aktiverats till ett värde av 3 885 tkr. Utgående värde av pågående investeringar är 146 tkr.

Den planerade ombyggnationen av Lindgårdsskolans befintliga träsljödssal utmynnade i en betydligt mer omfattande investering med etableringskostnader för en byggnadsmodul som hyrs.

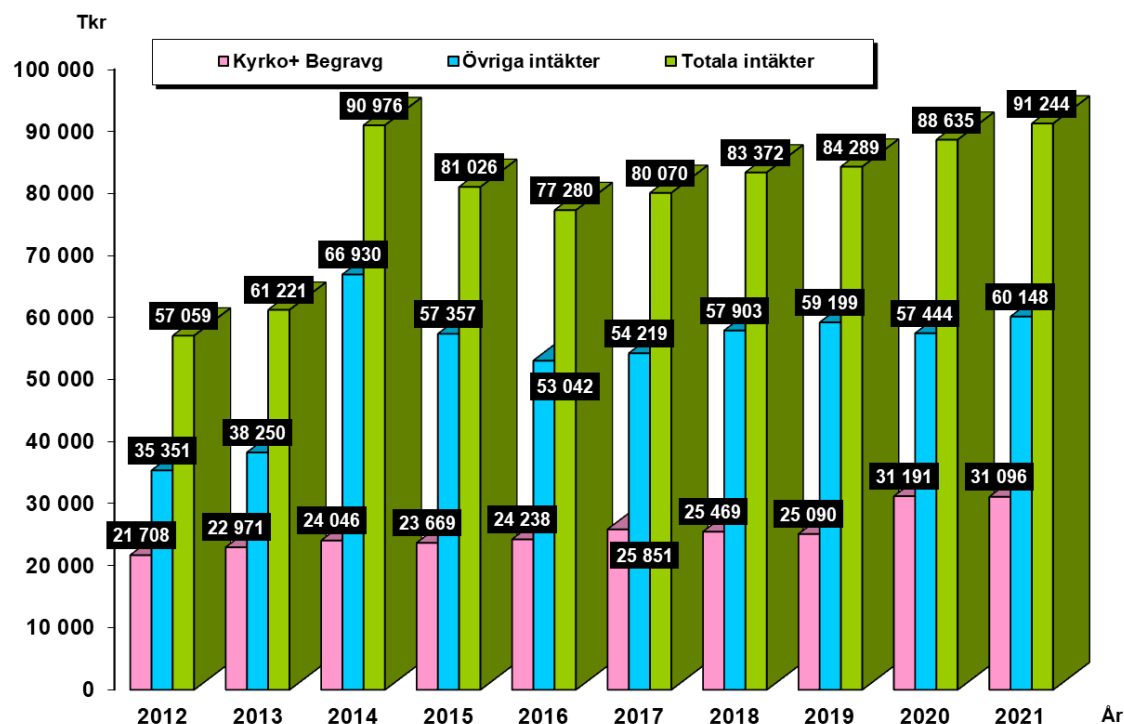
De investeringar som genomförts, men ej varit budgeterade, var nödvändiga för att kunna fortsätta ha en fungerande och bra verksamhet.

Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern

I koncernen ingår förutom Västanfors Västervåla församling följande företag:

Aktiebolag	Omsättning 2021	Resultat 2021
Svenska Kyrkan i Fagersta AB (moderbolag)	0	1 500
Malingsbo Rehabcenter AB	3 995	-522
Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB	4 894	0
Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB	11 079	1 118

Mer information om respektive bolags påverkan på koncernresultatet framgår av förvaltningsberättelsen på sidan 5.



Intäktsutveckling i Västanfors Västervåla församlings koncern 2012-2021

Omsättningen i koncernen visar 2021 en ökning med 2 609 tkr, eller 2,94 %, jämfört med förra årets utfall. Omsättningen 2014 inkluderade jämförelsestörande poster på totalt 30 690 tkr. Det finns även jämförelsestörande poster i församlingens omsättning 2015 på totalt 14 268 tkr och 2016 med 2 204 tkr. Beloppen avser skolpeng för åren 2010-2014 med 16 390 tkr och försäkringsersättning för Lindgården 32 664 tkr samt ett arv på 1 581 tkr. Kyrko- och begravningsavgiften är 95 tkr lägre än förra året. I belopp inkluderas begravningsverksamhetens resultat vilket 2021 är 494 tkr..

Sett ur ett femårsperspektiv har intäkterna i koncernen i snitt ökat med 3% per år och sedan starten år 2002 är den årliga ökningstakten av omsättningen i snitt 8%.

