

VÄSTANFORS VÄSTERVÅLA FÖRSAMLING

ÅRSREDOVISNING OCH VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 2015



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	33
Inledning.....	33
Gudstjänster och kyrkliga handlingar	34
Kyrkomusik.....	37
Konfirmand- och ungdomsverksamhet.....	40
Diakoni	42
Barn- och familje verksamhet.....	44
Den andliga vården inom hälso- och sjukvård -Sjukhuskyrkan.....	47
Internationellt arbete	49
Frivilligarbete i församlingen	50
Text och tanke.....	51
Begravningsverksamhet	51
Lindgårdsskolan	53
Förskolan Linden	55
Kök och konferens	57
Information	59
Fastigheter	62
Vaktmästeri	64
Administration.....	64
Personal	66
Ledning.....	67
Driftsredovisning sammanställning.....	69
Budgetavvikelser i sammandrag	70
Investeringsredovisning	70
Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern.....	72

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Västanfors Västervåla församling, org nr 252004-0524, är en församling inom Svenska Kyrkan.

Uppgift och verksamhet

Församlingens grundläggande uppgift är, enligt lag om Svenska kyrkan och Kyrkoordningen för Svenska kyrkan, att ”föra 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, köks- 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 10 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 2014-2017 har Politiskt obundna i Svenska Kyrkan (POSK) egen majoritet och övriga mandat innehas av Arbetarepartiet Socialdemokraterna. Kyrkorådet har ett arbetsutskott med sex ledamöter.

Det finns fyra verksamhetskommittéer. 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. Kommittéerna fattar inga beslut.

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 konfirmand-undervisning, barn- och ungdomsgrupper, sorgegrupper, besöksverksamhet och själa-vårdssamtal, för att uppfylla den grundläggande uppgiften.

Begravningsverksamheten bedrivs enligt Begravningslagen.

<i>Antal</i>	2015	2014	2013	2012	2011
gudstjänstbesökare	11 795	11 696	9 393	9 993	15 753
besökare i kyrkliga handlingar	7 300	7 878	6 119	8 849	7 606
döpta	53	61	68	74	61
konfirmander	23	31	14	28	28
<i>Fasta grupper</i>					
deltagare i barn o ungdomsverksamhet	50	49	77	115	280
deltagare i vuxenverksamhet	171	188	195	203	203
<i>Öppen verksamhet</i>					
deltagare i Öppen förskola	2 220	2 357	3 152	2 925	2 458
deltagare i barnkör	57	40	45	30	52
deltagare i vuxenkör	87	90	80	120	140
aktiva inträden	10	13	4	10	7
aktiva utträden	110	77	126	91	114

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 begravningsbyråverksamhet och juridisk byrå 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 målskapital med 22 512 (20 417) tkr.

Moderbolaget Västanfors Västervåla församling

Det totala resultatet uppgår till 2 095 tkr vilket är 5 566 tkr bättre än det budgeterade resultatet -3 471 tkr.

Rörelsens totala intäkter under räkenskapsåret är 69 636 tkr, vilket är en minskning med 13,94 % eller 11 282 tkr jämfört med föregående års utfall. De budgeterade intäkterna uppgick till 54 490 tkr. Bakom den positiva avvikelsen på 15 146 tkr döljer sig både högre och lägre intäkter än beräknat.

Den största avvikelsen jämfört med budgeterat resultat, som samtidigt är jämförelsestörande post, är försäkringsersättning för återuppbyggnad av Lindgården med ca 12 000 tkr.

Kyrkoavgiften efter lämnad ekonomisk utjämning uppgår till 17 367 tkr (17 424) vilket är en minskning med 0,33 %. Begravningsavgiften uppgår till 6 696 tkr (6 622), en ökning med 3,85 %. Kyrko- och begravningsavgiften, sammanlagt 24 063 tkr, utgör 34,55 % av de totala intäkterna.

I förhållande till budget 2015 är de totala verksamhetskostnaderna 1 985 tkr lägre. Verksamhetens kostnader har ökat med 1 931 tkr jämfört med utfall 2014 till 55 462 tkr. Det är en ökning med cirka 3,6 %. Det finns ingen enskilt stor avvikande kostnadspost, utan det är flera poster som påverkar resultatet både positivt och negativt. Personalkostnaderna, främst sociala avgifter och övriga personalkostnader, är 254 tkr lägre än budgeterat.

Räntekostnaderna har minskat och uppgår till 302 (451) tkr.

Under året har investeringar genomförts och aktiverats för 36 747 tkr (var av 11 021 tkr var pågående investeringar i IB) och investeringar har påbörjats för 85 tkr. Av det aktiverade beloppet avser 36 268 tkr Lindgården.

Begravningsverksamhetens resultat är 394 tkr jämfört med det budgeterade på 0 tkr. Utfallet för intäkter är 503 tkr högre än beräknat och verksamhetskostnader är 109 tkr högre än budgeterat och det är främst antal utförda kremationer och transporter som blev betydligt fler än beräknat och påverkar resultatet positivt. Räntekostnaderna är 150 tkr lägre än budgeterat.

Koncernen

Koncernens resultat 2015 är 2 199 (16 633) tkr. Koncernens intäkter uppgår till 81 026 tkr, vilket är en minskning med 9 950 tkr eller 10,9 % jämfört med resultat 2014. Det är samma jämförelsestörande poster från församlingens resultat som påverkar koncernens resultat. Verksamhetens kostnader är 66 705 tkr och det är en ökning med 1 903 tkr eller 2,9 % jämfört med förra årets.

Bolagen har bidragit till koncernens resultat enligt följande:

I Svenska Kyrkan i Fagersta AB, där ingen verksamhet bedrivs, är resultatet -46 tkr.

Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB visar ett resultat på -104 tkr, vilket motsvarar skatteeffekten på det till Malingsbo Rehabcenter lämnade koncernbidraget på 464 tkr. Verksamheten är i stort sett stabil men en del förändringar i marknadsandelar på de olika orterna inträffar varje år. Begravningsbyråverksamheten i filialen i Västerås har inte tagit den fart vi hoppats på och på grund av arbetsbrist har en personal tvingats sägas upp. Den juridiska byrån har stabiliserats ytterligare jämfört med förra året.

Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB redovisar ett resultat på -73 tkr, vilket motsvarar skatteeffekten på det till Malingsbo Rehabcenter lämnade koncernbidraget på 334 tkr. Den fristående förskolan Västanvinden uppvisar ett lägre positivt resultat jämfört med förra året, men har en trygg och inarbetad verksamhet. Uthyrning av fastigheten Sturen 9 genererar också ett positivt resultat.

I Malingsbo Rehabcenter AB fullföljde 59 klienter sin heldygnsbehandling under året vilket är 6 stycken fler än i fjol och i den nyetablerade öppenvårdsavdelningen i Örebro registrerades 661 vård dagar. Det har varit fortsatt trögt att locka klienter till Örebro och en bidragande orsak under året är att Örebro kommun i maj startade en egen behandlingsenhet dit man styrde egna placeringar. Först på senhösten ändrades policyn och placeringar kunde åter ske till Malingsbos Örebroavdelning. I juni upprättades en kontrollbalansräkning och ägaren beslutade att återställa det egna kapitalet, vilket gjordes genom erhållna koncernbidrag. Redovisat resultat i Malingsbo Rehabcenter AB är 280 tkr.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den särklassigt största och viktigaste händelsen under året var återflytten och återinvigningen av Lindgården. Den 11 oktober kunde Biskop Mogren klippa band och återinviga, stiftsprosten och tidigare kyrkoherden Söderberg fick berätta om Lindgårdens historia och drygt två hundra deltagare fick försöka föreställa sig Lindgården i framtiden. Dagen präglades av fest, glädje, förväntan och en lust att möta framtiden i fräscha och ändamålsenliga lokaler. Det förstörade och moderniserade köket står nu berett att ta emot fler matgäster både i form av skolbarn, konferensgäster, lunchgäster och alla sorters festgäster.

Fler konferensutrymmen med högteknologisk utrustning och komfortabla möbler möter nu våra gäster. Arbetsmiljön för personalen har också förbättrats i och med återflytten. Huset fylldes snabbt med aktiviteter och människor och det var lätt att avläsa att Lindgården har varit en efterlängtat plats för många Fagerstabor.

Smolket i glädjebägaren är fortfarande försäkringsbolagets agerande (Moderna försäkringar) som tvingar in församlingen i rättstvister rörande kostnader för återställandet av Lindgården. Vi har dock gott hopp om att kunna vara framgångsrika även i dessa.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

På grund av det ökande antalet barn inom kommunen och det ökande trycket på förskola och skola så beslutade församlingen att hyra moduler för att möjliggöra en expansion för förskolan. Två nya förskoleavdelningar planeras öppna i början på oktober månad. Högstadiet kommer också och att utvidgas till att ha två klasser i år 7 till hösten.

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Många bedömare menar att folkmängden i Fagersta kommer att öka och/eller ligga kvar på dagens nivå. Det leder inte med nödvändighet till fler kyrkotillhöriga men det leder till stora möjligheter att växa inom näringsverksamheterna som bedrivs inom församlingen och dess bolag. En sådan tillväxt leder förr eller senare till ökade lokalbehov och vi ser redan nu att vi behöver bygga en sporthall. 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 2018	Plan 2017	Beslutad för 2016	Utfall 2015	Förändr mellan 2015 och 2016 (%)
Kyrkoavgift	18 321	18 151	18 103	18 336	-1,27
Ekonomisk utjämning	-533	-708	-868	-969	+10,42
	17 788	17 443	17 235	17 367	-0,76

Prognos 2016--2018, Kyrkoavgift och ekonomisk utjämning

Miljöinformation

Församlingen bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser krematorieverksamhet. Den tillståndspliktiga verksamheten motsvarar cirka 4,0 % av församlingens nettoomsättning. Verksamheten påverkar miljön genom utsläpp av rökgaser och stoft i luften. Länsstyrelsen beviljade under året församlingens ansökan om att utöka antalet tillåtna kremationer per år från 1 200 stycken till 2 000 stycken.

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. Församlingskollekter beslutas i församlingen. Församlingskollekt kan tas upp till förmån för en annan juridisk person. Sådana förmedlade kollekter tas inte upp i församlingens resultaträkning.

<i>Belopp i tkr</i>	2015	2014	2013	2012	2011
Förmedlade rikskollekter	22	23	23	24	26
Förmedlade stiftskollekter	3	6	6	8	6
Förmedlade församlingskollekter	79	62	60	44	88
Församlingskollekt till egen verksamhet	16	16	19	20	38
Summa kollekter	120	107	108	96	158

Flerårsöversikt

	2015	2014	2013	2012	2011
Allmänna förutsättningar					
Tillhöriga per den 31 december, (antal)	7 975	8 176	8 370	8 561	8 772
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	60,1	62,3	65,0	67,8	69,9
Kyrkoavgift exkl begravnings- och stiftsavgift (%)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Begravningsavgift (%)	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
Medelantalet anställda	78	74	72	74	74
Resultat (tkr)*					
Verksamhetens intäkter	69 636	80 918	51 492	46 913	49 578
Verksamhetens resultat	14 174	27 387	-154	425	148
Resultat från finansiella investeringar	-286	347	-521	-415	-766
Årets resultat	2 095	17 837	2 087	-605	679
Kyrkoavgift exkl begravnings- och stiftsavgift (tkr)	18 336	18 570	17 931	17 067	17 974
- varav slutavräkning (tkr)	144	335	-177	-833	-192
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	52,5	41,6	63,1	66,1	63,5
Avskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	4,7	3,5	5,3	5,3	5,4
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Eget kapital (tkr)	46 512	44 417	26 580	24 558	25 163
Soliditet (%)	45,2	48,5	48,8	50,5	50,1
Värdesäkring av eget kapital (%)	4,72	67,11	8,5	-2,4	2,8
Likviditet (%)	159,14	215,65	85,07	77,27	74,54
*Församlingen har, i enlighet med K3, valt att inte räkna om resultatet för åren 2011-2012. Definitioner Kyrko- och begravningsavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten. Varav slutavräkning - För förklaring se redovisningsprinciper. 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 kapital (%) - 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	2015	2014
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		18 336	18 570
Begravningsavgift	2	6 302	6 448
Ekonomisk utjämning	3	-969	-1 146
Utdelning från prästlönetillgångar	4	248	248
Erhållna gåvor	5	16	16
Erhållna bidrag	6	1 182	1 127
Nettoomsättning	7	39 773	47 552
Övriga verksamhetsintäkter	8	16 138	18 161
Summa verksamhetens intäkter		81 026	90 976
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för material och vissa köpta tjänster		-2 482	-1 810
Övriga externa kostnader	9, 10	-16 391	-15 844
Personalkostnader	11	-44 245	-41 717
Av- och nedskrivning av anläggningstillgångar	12	-3 587	-5 431
Övriga verksamhetskostnader		0	0
Summa verksamhetens kostnader		-66 705	-64 802
Verksamhetsresultat		14 321	26 174
Resultat från finansiella investeringar	13		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		1	80
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13	719
Räntekostnader och liknande resultatposter		-343	-513
Resultat från finansiella investeringar		-329	286
Resultat efter finansiella poster		13 992	26 460
Bokslutsdispositioner	14	-11 793	-9 897
Skatt på näringsverksamhet		-	70
Uppskjuten skatt			
ÅRETS RESULTAT		2 199	16 633

Balansräkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	15		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12, 16	67 967	33 935
Inventarier, verktyg och installationer	12, 17	12 009	12 526
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	85	11 021
		80 061	57 482
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran		70	70
Långfristiga värdepappersinnehav	13, 19, 20	35	35
Summa anläggningstillgångar		80 166	57 587
Omsättningstillgångar			
Varulager		39	55
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 477	1 916
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		204	-
Övriga kortfristiga fordringar		4 141	1 368
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	4 638	20 933
		11 460	24 217
Kortfristiga placeringar	20	-	411
Kassa och bank	22	16 102	14 149
Summa omsättningstillgångar		27 601	38 832
Summa tillgångar		107 767	96 419

Belopp i tkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	23		
Balanserat resultat		45 005	28 372
Årets resultat		2 199	16 633
Summa eget kapital		47 204	45 005
Obeskattade reserver	24	21 691	9 897
Avsättningar för pensioner och liknande förpl	25	-	488
Avsättningar för skatter		31	21
Långfristiga skulder	26		
Skulder till kreditinstitut		21 072	22 008
Checkräkningskredit	27	-	-
Gravskötselskuld	28	256	326
Summa långfristiga skulder		43 050	32 740
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		936	936
Skuld till begravningsverksamheten	2	1 213	819
Leverantörsskulder		7 436	9 611
Skatteskuld		113	16
Gravskötselskuld	28	209	251
Övriga skulder	29	3 517	2 900
Villkorade bidrag	30	879	862
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	31	3 210	3 279
Summa kortfristiga skulder		17 513	18 674
Summa eget kapital och skulder		107 767	96 419
Ställda säkerheter	32	19 500	19 500
Ansvarsförbindelser	33	1 000	1 000

Kassaflödesanalys koncernen

Belopp i tkr	2015	2014
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	13 992	26 460
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3 587	3 211
Ökning/minskning av avsättningar	-478	121
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-125	2 300
	16 976	32 092
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	16 976	32 092
före förändring av rörelsekapitalet		
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/minskning(+) av varulager	16	-7
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	12 827	-15 426
Ökning(+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-1 169	7 811
Ökning(+)/minskning(-) av långfristig gravskötselsskuld	-70	-67
	11 604	-7 689
Kassaflöde från den löpande verksamheten	28 580	24 403
Investeringsverksamheten		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-26 235	-13 289
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar	180	0
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga placeringar	411	-114
Kassflöde från investeringsverksamheten	-25 644	-13 403
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	0	7 145
Utnyttjad checkräkningskredit	0	0
Amortering av lån	-983	-5 709
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-983	1 436
Årets kassaflöde	1 953	12 436
Likvida medel vid årets början	14 149	1 713
Likvida medel vid årets slut	16 102	14 149

Resultaträkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2015	2014
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		18 336	18 570
Begravningsavgift	2	6 302	6 448
Ekonomisk utjämning	3	-969	-1 146
Utdelning från prästlönetillgångar	4	248	248
Erhållna gåvor	5	16	16
Erhållna bidrag	6	1 074	854
Nettoomsättning	7	27 016	36 345
Övriga verksamhetsintäkter	8	17 613	19 583
Summa verksamhetens intäkter		69 636	80 918
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster		-496	-245
Övriga externa kostnader	9, 10	-15 151	-14 530
Personalkostnader	11	-36 575	-33 647
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	12	-3 240	-5 109
Övriga verksamhetskostnader		-	-
Summa verksamhetens kostnader		-55 462	-53 531
Verksamhetens resultat		14 174	27 387
Resultat från finansiella investeringar	13		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		1	80
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15	718
Räntekostnader och liknande resultatposter		-302	-451
Resultat efter finansiella poster		13 888	27 734
Bokslutsdispositioner	14	-11 793	-9 897
Årets vinst		2 095	17 837

Balansräkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	15		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12, 16	64 832	30 656
Inventarier, verktyg och installationer	12, 17	11 085	11 754
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	85	11 021
		76 002	53 431
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		273	-
Aktier i dotterföretag	19	1 165	1 165
Långfristiga värdepappersinnehav	13, 20	35	35
Summa anläggningstillgångar		77 475	54 631
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 238	789
Övriga fordringar		5 153	1 957
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	4 457	20 485
		10 848	23 231
Kortfristiga placeringar	20	-	411
Kassa och bank	22	14 620	13 310
Summa omsättningstillgångar		25 468	36 952
Summa tillgångar		102 943	91 583

Belopp i tkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	23		
Balanserat resultat		44 417	26 580
Årets vinst		2 095	17 837
Summa eget kapital		46 512	44 417
Obeskattade reserver	24	21 691	9 897
Avsättningar	25	-	488
Långfristiga skulder	26		
Skulder till kreditinstitut		18 480	19 320
Checkräkningskredit	27	-	-
Gravskötselskuld	28	256	326
Summa långfristiga skulder		18 736	19 646
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		840	840
Skuld till begravningsverksamheten	2	1 213	819
Leverantörsskulder		7 118	9 247
Gravskötselskuld	28	209	251
Skatteskulder		93	-
Övriga skulder	29	2 883	2 312
Villkorade bidrag	30	879	862
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	31	2 769	2 804
Summa kortfristiga skulder		16 004	17 135
Summa eget kapital och skulder		102 943	91 583
Ställda säkerheter	32	14 200	14 200
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys moderbolaget

Belopp i tkr	2015	2014
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	13 888	27 734
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3 240	2 819
Ökning/minskning av avsättningar	-488	121
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-	2 300
Kassaflöde från den löpande verksamheten	16 640	32 974
före förändringar av rörelsekapitalet		
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital och långfristig gravskötselskuld</i>		
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	12 383	-16 031
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-1 130	7 822
Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld	-70	-67
	11 183	-8 276
Kassaflöde från den löpande verksamheten	27 823	24 698
Investeringsverksamheten		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-25 811	-13 255
Lån till koncernföretag	-273	-
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	411	-114
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-25 673	-13 369
Finansieringsverksamheten		
Upptaget lån	-	7 132
Amortering av lån	-840	-5 612
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-840	1 520
Årets kassaflöde	1 310	12 849
Likvida medel vid årets början	13 310	461
Likvida medel vid årets slut	14 620	13 310

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 Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (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 tolfte del 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. Begravningsavgiften intäktsredovisas på motsvarande sätt.

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.

Inkomstskatt

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

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponentens bokförda värde och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en materiell anläggningstillgång redovisas som Övriga verksamhetsintäkter respektive Övriga verksamhetskostnader.

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	10-51 år
Bilar	5 år
Datautrustning	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 anläggnings-tillgångar 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 förpliktelserna 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. Nedskrivnings 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 skatte-mässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Fordringar och skulder netto redovisas 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	2015	2014
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållen under året	6 696	6 622
Övriga intäkter	4 026	3 585
Summa verksamhetens intäkter	10 722	10 207
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-4 571	-4 309
Övriga kostnader	-4 569	-4 638
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 033	-865
Summa verksamhetens kostnader	-10 173	-9 812
Finansiella poster		
Ränteintäkter	-	7
Räntekostnader	-155	-228
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	394	174
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen		
Begravningsavgift - erhållen under året	6 696	6 622
Avgående överskott/tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	-394	-174
Summa begravningsavg redovisad i resultaträkningen	6 302	6 448
Kommentarer till årets verksamhet		
Årets resultat 394 tkr är 394 tkr bättre än det budgeterade nollresultatet. Det är främst lägre kostnader för avskrivningar och räntor tillsammans med ökade intäkter för kremationer och transporter som påverkat det positiva resultatet.		
Församlingens fordran/skuld på/till begravningsverksamheten		
Ingående fordran/skuld	819	645
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	394	174
Utgående fordran/skuld	1 213	819

Kommentar till väsentlig fordran/skuld till begravningsverksamheten

Församlingens skuld kommer att regleras kommande år genom ökade avskrivningskostnader och underhållskostnader för kyrkogårds-gångar och -parkeringar.

Not 3 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och kyrkliga samfälligheter omfattas av ett inomkyrkligt utjämnings-system. 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 prästlönertillgångar

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

Not 5 Erhållna gåvor

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Gåvor redovisade i resultaträkningen</i>				
Församlingskollekt till egen verksamhet	16	16	16	16
	16	16	16	16

Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

Not 6 Erhållna bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen</i>				
Övriga bidrag från stiftet	500	400	500	400
Arbetsmarknadsbidrag	369	626	262	353
Övriga bidrag	313	101	312	101
	1 182	1 127	1 074	854

Not 7 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Skolpeng	26 611	37 120	23 668	34 158
Barnomsorgsavgift	787	745	787	745
Serveringsintäkter kök/konferens	1 492	622	1 492	622
Övr intäkter från näringsverksamhet	10 883	9 065	1 069	820
	39 773	47 552	27 016	36 345

*Jämförelsestörande poster
inkluderat ovan:*

Skolpeng för år 2010	-	4 587	-	4 587
Skolpeng för år 2011-2013	-	9 858	-	9 858
Skolpeng för år 2014	1 303	-	1 303	-
	1 303	14 445	1 303	14 445

Not 8 Övriga verksamhetsintäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Jämförelsestörande poster:</i>				
Försäkringsersättnings från Moderna försäkringar med anledning av branden av Lindgården	12 965	15 603	12 965	15 603
Övriga Verksamhetsintäkter	3 173	2 558	4 648	3 980
	16 138	18 161	17 613	19 583

Not 9 Operationella leasingavtal - leasetagare

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:				
Förfaller till betalning inom ett år	3 001	2 229	2 637	1 706
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	8 843	6 173	8 319	5 300
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	2 929	2 009	2 394	1 540

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

Not 10 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Kvalificerade revisorer</i>				
Grant Thornton				
Revisionsuppdrag	189	122	103	79
Övriga tjänster	4	6	4	6
	193	128	106	85

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

Not 11 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Medelantalet anställda</i>				
Kvinnor	70	66	58	54
Män	24	24	20	20
Totalt medelantal anställda	94	90	78	74

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 22 250 kr (22 200 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

*Könsfördelningen i kyrkorådet och
bland ledande befattningshavare*

Antal kyrkorådsledamöter på balansdagen

Kvinnor	-	-	5	5
Män	-	-	5	5
Totalt	0	0	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*

Anställda	1 629	1 514	1 065	1 060
	29 735	27 338	24 845	22 815
	31 364	28 852	25 910	23 875

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

Arbetsmarknadsbidrag

Erhållet arbetsmarknadsbidrag	369	626	262	353
-------------------------------	-----	-----	-----	-----

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Ersättning till ordförande i kyrkoråd</i>				
Till ordförande i kyrkorådet har ersättning utgått med	-	-	86	86
<i>Pensionskostnader och andra avgifter**</i>				
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	2 228	2 211	1 866	1 818
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	10 540	9 638	8 401	7 516
	12 768	11 849	10 267	9 334

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

Not 12 Utrangeringar av materiella anläggningstillgångar

Utrangeringar har gjorts av materiella anläggningstillgångar vars syfte är att generera kassaflöde (bedriva näringsverksamhet) och innehas för det ideella ändamålet. Utrangering har gjorts när förlustvärdet är lägre än det redovisade värdet.

Not 13 Resultat från finansiella investeringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</i>				
Räntor	13	719	15	718
Utdelning	1	80	1	80
Räntekostnader	-343	-513	-302	-451
	-329	286	-286	348

Not 14 Bokslutsdispositioner

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Ersättningsfond byggnader o mark	11 793	9 897	11 793	9 897
	11 793	9 897	11 793	9 897

Not 15 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 16 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Ingående anskaffningsvärde	61 146	70 315	57 053	66 222
Inköp	36 268	429	36 268	429
Omklassificeringar	-	-	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-	-9 598	-	-9 598
Utgående ack anskaffningsvärden	97 414	61 146	93 321	57 053
Ingående avskrivningar	-27 211	-32 667	-26 397	-31 997
Försäljningar och utrangeringar	-	7 359	-	7 359
Årets avskrivningar	-2 236	-1 903	-2 092	-1 759
Omklassificeringar	-	-	-	-
Utgående ack avskrivningar	-29 447	-27 211	-28 489	-26 397
Utgående redovisat värde	67 967	33 935	64 832	30 656

Not 17 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Ingående anskaffningsvärde	22 903	20 956	21 055	19 142
Inköp	903	3 644	479	3 610
Omklassificeringar	-	-11	-	-11
Försäljningar och utrangeringar	-446	-1 686	-	-1 686
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 360	22 903	21 534	21 055
Ing bidrag och offentliga bidrag	-400	0	-400	0
Årets bidrag och offentliga bidrag	-	-400	-	-400
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-400	-400	-400	-400
Netto anskaffningsvärde	22 960	22 503	21 134	20 655
Ingående avskrivningar	-9 977	-10 374	-8 901	-9 476
Försäljningar och utrangeringar	378	1 635	-	1 635
Årets avskrivningar	-1 352	-1 238	-1 148	-1 060
Omklassificeringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 951	-9 977	-10 049	-8 901
Utgående redovisat värde	12 009	12 526	11 085	11 754

Not 18 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Ingående balans	11 021	1 405	11 021	1 405
Utgifter under året	85	11 021	85	11 021
Under året erhållna bidrag och/eller offentliga bidrag	-	-	-	-
Under året färdigställda tillgångar	-11 021	-1 405	-11 021	-1 405
Utgående balans	85	11 021	85	11 021

Pågående nyanläggning avser fiberanslutning i Västervåla samt nätverksinstallation på Lindgården. Under året har 11 021 tkr färdigställts avseende Lindgården.

Not 19 Andelar i dotterföretag

Företagets namn, organisationsnummer och säte	Kapitalandel i företaget (%) (röster%)	Antal Bokfört värde andelar	
<i>Dotterföretag</i>			
Svenska Kyrkan i Fagersta AB, 556733-6325, Fagersta	100(100)	1 000	1 165
			1 165
		2015	2014
Redovisat resultat i koncernen		2 199	16 633

Not 20 Värdepappersinnehav

Värdepappersinnehav (tkr)	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Marknadsvärde bokslutsdagen
<i>Långfristiga värdepappersinnehav</i>			
Övriga långfristiga placeringar	85	35	35
	85	35	35
<i>Kortfristiga placeringar konto 1810</i>			
Noterade aktier	0	0(411)	0(411)
	0	0(411)	0(411)

Kortfristiga placeringar avser värdepapper övertagna vid permutering av stiftelser till villkorade bidrag. Under 2015 har dessa sålts för att i framtiden kunna utbetalas.

	2015	2014
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	85	85
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	
	2015	2014	2015	2014
Skolpeng 2011-2013	-	9 857	-	9 857
Försäkringspremier	182	183	182	183
Förutbetalda hyror	36	120	-	-
Bidrag sjukhuskyrkan	100	100	100	100
Arbetsmarknadsbidrag	133	59	111	44
Ränteintäkter	-	698	-	698
FORA återbet AFA premier	277	321	277	321
Ersättning från Moderna försäkringar	3 402	9 015	3 402	9 015
Övriga poster	508	580	385	267
	4 638	20 933	4 457	20 485

Not 22 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 13 618 tkr (12 769 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 samt 2 000 tkr (2 000 tkr) i Nordea.

Not 23 Eget kapital

Moderbolaget	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2014-12-31	26 580	17 837	44 417
Omföring av föregående års resultat	17 837		
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	0	0	0
Årets resultat		2 095	2 095
Eget kapital 2015-12-31	44 417	2 095	46 512

Koncernen	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2014-12-31	28 372	16 633	45 005
Omföring av föregående års resultat	16 633		
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	0	0	0
Årets resultat		2 199	2 199
Eget kapital 2015-12-31	45 005	2 199	47 204

Not 24 Obeskattade reserver

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Ersättningsfond	21 691	9 897	21 691	9 897
	21 691	9 897	21 691	9 897

Not 25 Avsättningar

	2015	2014
<i>Förmånsbestämd ålderspension</i>		
Nya avsättningar	-	488
Avsättning vid årets slut	-	488

Enligt kyrkans tjänstepensionsavtal har anställda med en månadslön överstigande cirka 36,3 tkr (2015) under vissa förutsättningar rätt till förmånsbestämd tjänstepension. Försäkring av intjänad pensionsrätt sker året efter inkomståret. Vid upprättande av denna årsredovisning är premiekostnaden för inkomståret 2015 känd varför den förmånsbestämda ålderspensionen redovisas som en kortfristig skuld istället för som en avsättning.

Not 26 Långfristig skuld

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

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Skulder till kreditinstitut	18 168	18 264	15 960	15 960
Gravskötselskuld	81	102	81	102
	18 249	18 366	16 041	16 062

Not 27 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Beviljad checkräkningskredit	4 000	4 000	3 700	3 700
Outnyttjad del	-4 000	-4 000	-3 700	-3 700
Utnyttjad del	0	0	0	0

Not 28 Gravskötselskuld

	2015	2014
Långfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	184	226
Församlingsverksamhetens åtaganden (Serviceverksamhet)	72	100
	256	326

Kortfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	42	47
Församlingens åtaganden (Serviceverksamhet)	167	204
	209	251

Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än 5 år efter balansdagen

Begravningsverksamhetens åtaganden	80	100
Församlingens åtaganden (serviceverksamhet)	1	2
	81	102

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

Not 29 Vidareförmedlade bidrag

	2015	2014
Ingående skuld	1	8
Under året mottagna bidrag	48	37
Under året förmedlade bidrag	-48	-44
Utgående skuld	1	1

Not 30 Villkorade bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Ingående balans	862	825	862	825
Erhållet under året	56	129	56	129
Ianspråktaget under året	-39	-92	-39	-92
Summa utgående balans	879	862	879	862
<i>Specifikation av utgående balans</i>				
Skuldförda bidrag till verksamheten	879	862	879	62
	879	862	879	862

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

Not 31 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Semesterlöner	1 890	1 854	1 645	1 577
Komptidsskuld	188	290	178	280
Sociala avgifter	783	820	698	725
Övriga poster	349	315	248	222
	3 210	3 279	2 769	2 804

Not 32 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
<i>Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut:</i>				
Fastighetsinteckningar	18 600	18 600	14 200	14 200
Företagsinteckningar	900	900	-	-
Summa ställda säkerheter	19 500	19 500	14 200	14 200

Fastighetsinteckningen i församlingen avser pantbrev på 7 500 tkr för Fagersta Västanfors 11:59 och 6 700 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.

Not 33 Ansvarsförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Villkorat aktieägartillskott	1 000	1 000	-	-
Utgående skuld	1 000	1 000	0	0

Not 34 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015	2014	2015	2014
Likvida medel				
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>				
Kassamedel	72	21	70	19
Tillgodohavande på bankkonto	16 030	14 128	14 550	13 291
	16 102	14 149	14 620	13 310

Betalda räntor och erhållen utdelning

Erhållen ränta	16	719	15	718
Utdelning på andelar i andra företag	1	80	1	80
Erlagd ränta	346	513	302	451

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

Inledning

När jag ser tillbaka på 2015 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.

Mycket av året har präglats av förseningar och bristfällig projektering av återställandet av Lindgården men i början av oktober var det till slut dags för återinvigning. Det blev en högtidlig, festlig och trevlig tillställning med många förväntansfulla fagerstabor och tillresta. Det tog genast fart med konferenser och matgäster och vi har fått massor av uppskattande kommentarer om maten, inredningen, servicen och hela miljön. Det känns helt enkelt fantastiskt bra att vara tillbaka på Lindgården.

Eftersom man aldrig skall vara helt nöjd kan vi konstatera att vi kommer att vara tvungna att driva processer mot försäkringsbolaget Moderna försäkringar med anledning av den bristfälliga projekteringen av Lindgårdens återuppbyggnad.

När man betraktar det ekonomiska resultatet för 2015 är det glädjande. Visserligen utgörs en del av förklaringen till glädjen av ersättning från försäkringsbolaget och en annan betydande del av att vi fått retroaktiv skolpeng för 2014 men också själva driften av verksamheten och anläggningar har gått bra under året. Läget är extremt svåranalyserat eftersom alla ersättningsfrågor ännu inte är lösta med försäkringsbolaget men vi vet att skolan och förskolan kommer att expandera 2016 och vi vet att det i Lindgården finns kapacitet för att ta emot fler gäster. Det finns också anledning att glädja sig åt en del tendenser i våra bolag och att se ljust på framtiden för de verksamheterna.

Med få ord, tämligen stor tillförsikt inför framtiden, men med ofantligt stor tacksamhet vill jag tacka alla som deltagit i arbetet för att göra också 2015 till ett bra år i Västanfors Västervåla församlings historia. Vi är många som är lättade över att många frustrerande surdegar omvandlats till söta bullar och att vi nu återigen kan gripa oss an de utvecklingsmöjligheter som radas upp inför våra ögon. Också i år går det lätt att citera biskop Thomas Söderbergs valspråk "alltså arbetar vi vidare" och jag vill gärna lägga till, "med ännu mer glädje än tidigare".

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 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 rymms och tolkas inom ramen för en kristen troslära.

Mål och måloppfyllelse

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

		2015	2014	2013	2012	2011
Söndagsmessa/-gudstjänst	<i>Antal</i>	59	45	48	48	51
	<i>Deltagare</i>	1 835	1 258	1 434	1 914	1 925
Veckomässa	<i>Antal</i>	50	52	44	46	49
	<i>Deltagare</i>	687	681	698	657	1 072

1) Ett regelbundet gudstjänstfirande för dem som söker kontinuitet, igenkännande och relation. Dessa är främst söndagsmessa/-gudstjänst i Brukskyrkan varannan vecka (51 av ovanstående 59 gudstjänster, varav åtta stycken finskspråkiga firades i Brukskyrkan, 12 st i Västanfors kyrka och 3 st i Västervåla kyrka) och terminernas veckomässor i Västanfors kyrka på torsdagskvällar (40/52) och tisdagsmorgnar (10/52). Dessa gudstjänster följer en given agenda som är densamma från gång till gång.

Brukskyrkans gudstjänster är inte väldigt välbesökta, men stabila, och det finns en församlingsskärpa som ser Brukskyrkan som "sin" kyrka. Som synes har snittantalet besökare ökat under året men minskat under några tidigare år. Det är inte lätt att se någon tydlig förklaring till upp- och nedgångar. 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 är nästan helt beroende av konfirmandernas närvaro. Eftersom vi normalt förlägger konfirmandträffar i anslutning till torsdagsmässan återspeglar sig detta i statistiken.

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.

		2015	2014	2013	2012	2011
Temagudstjänst/-mässa	<i>Antal</i>	12	15	18	21	31
	<i>Deltagare</i>	501	312	589	467	2 352

Den stora minskningen i antalet temagudstjänster från år 2011 har flera orsaker. Rock och pop-gudstjänsterna med projektkör har tidigare redovisats här, men återfinns nu under "Musikgudstjänst" nedan. I statistiken ovan ingår nu bland annat sommarens friluft- och bygudstjänster samt diakonins dag. Vi ser en tydlig uppgång från 2014 vilket vi ser som ett kvitto på musikens betydelse.

		2015	2014	2013	2012	2011
Familjegudstjänst/-mässa	<i>Antal</i>	11	13	11	12	13
	<i>Deltagare</i>	667	847	647	842	870

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, kyrkvärd och personal från barnverksamheten. Dessa gudstjänster har olika karaktär: från de högtidliga (dopfesten och påskdagens gudstjänst) via de barncentrerade och nyskapande till enkla vandringsgudstjänster. Även här ser vi upp- och nedgångar mellan åren som är svåra att förklara.

		2015	2014	2013	2012	2011
Musikgudstjänst	<i>Antal</i>	24	21	24	19	29
	<i>Deltagare</i>	3 626	3 264	3 234	3 036	4 718

Att musikgudstjänster lockar människor till kyrkan ser man lätt när man tittar på snittantalet besökare (151 st för 2015). Rock- och popgudstjänster samt Musik i sommarkväll drar upp snittet. 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 frisas 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, växelspel på sjukhuset och måndagsträffar i Västervåla.

		2015	2014	2013	2012	2011
Vardagsgudstjänst	<i>Antal</i>	111	155	128	128	115
	<i>Deltagare</i>	1 483	1 826	1 690	1 859	1 887

4) De kyrkliga handlingarna

		2015	2014	2013	2012	2011
Dopgudstjänst	<i>Antal</i>	54	61	70	65	58
	<i>Deltagare</i>	1 807	1 710	1 946	2 426	2 044
Vigseldopgudstjänst	<i>Antal</i>	19	28	16	30	22
	<i>Deltagare</i>	665	1 417	655	1 365	904
Begravningsgudstjänst	<i>Antal</i>	138	150	133	159	156
	<i>Deltagare</i>	4 037	4 216	3 292	4 605	4 247
Konfirmationsgudstjänst	<i>Antal</i>	1	1	1	2	3
	<i>Deltagare</i>	383	535	226	453	411

Traditionen med kyrkliga handlingar enligt Svenska kyrkans ordning är alltjämt stark i Fagersta. Antalet dopgudstjänster har minskat något. Om den minskningen är början på en trend är för tidigt att säga om men vi är medvetna om att dopseden i riket försvagas snabbt.

Under året minskade antalet vigslar dramatiskt jämfört med 2014. Det är sannolikt normala fluktuationer och vi kan inte avläsa några trender lokalt.

Deltagandet vid begravningsgudstjänster är stabilt och vi arbetar hårt för att försvara den kyrkliga begravningsseden när vi nu ser att det även i Fagersta finns begravningsbyråer som försöker styra även kyrkotillhöriga till borgerliga ceremonier. Deltagare i konfirmationsgudstjänster minskade eftersom konfirmanderna var färre än året innan.

Vi fortsätter att möta många människor i samband med kyrkliga handlingar, totalt 6 892 under året. Detta är betydligt färre än 2014 (7 878) och förklaras till stor del av färre antal vigslar.

Sammanfattning, måluppfyllelse

Det är glädjande att se en ökning av deltagandet i många av församlingens gudstjänster och förrättningar. Med undantag av några svåranalyserade nedgångar kan en stabil besöksfrekvens utläsas.

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.

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 begravningar) är lyhörda för att kunna använda så många sorters musik som möjligt.

Beskrivning av verksamheten

I Västanfors Västervåla församling var två vuxenkörer verksamma under året. Kyrkokören har sedvanligt medverkat vid en rad gudstjänster, främst de stora kyrkoårshögtiderna. I samarbete med extern aktör har kören även sjungit vid Valborgsmässofirandet i Ängelsberg. Adventskonserterna bedrevs även detta år som projekt och blev en stor höjdpunkt för alla inblandade: Kyrkokören, Ungdomskören, Rock- o popkören och Stadsmusikkåren.



Rock- o popkören vid Bon Jovi-gudstjänsten i oktober 2015

Rock- o popkören består av sångare i alla åldrar som deltar i körprojekten inför de välbesökta rock- o popgudstjänsterna i Västanfors kyrka. Teman under året har varit Pink Floyd, Bon Jovi och en med blandade artister. Allsångskören Full frihet är numera en projektkör som främst samlas till "Vi sjunger in julen"-gudstjänsten i Brukskyrkan. En Ungdomskör (13 år och uppåt) har startats under året. Barnkörsverksamheten består av Barnkören (5-8 år) och MusiKul-kören (8-12 år). De har sjungit på familjegudstjänsterna med olika teman, till exempel Krakel Spektakel med musik av Lennart Hellsing. 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 inkörsport till församlingens körer.



Kyrkokören vid gudstjänsten inför Lindgårdens återinvigning i oktober 2015

I Västanfors kyrka, Västervåla kyrka och Brukskyrkan har det genomförts flera musikgudstjänster och konserter; rock- o popgudstjänster, musikgudstjänst där Kyrkokören framfört musik av sånggruppen Fjedur, Mariasånger i Brukskyrkan, musikgudstjänst med Träblåstrio och Bas Fiol & Flöjt. Konsert med Västerås Kammarkör, Orkester från kulturskolan, Adventskonsert och julkonsert med Gränslösa. Vid Lindgårdens återinvigning bidrog Kyrkokören med sång i kyrkan och Rock- o popkören på Lindgården. Konserter av annan arrangör, i augusti av Villa Furutorp en konsert med Monica och Carl-Axel Dominique och under adventstiden Lions och Kulturskolan. Jazzkonserter i Brukskyrkan. I Västervåla kyrka har den omtyckta serien ”Musik i sommarkväll” fortsatt med nio konserter.

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 att 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.

Budgetutfall

Budgeterade medel ligger lite högre än utfallet. Vi har haft ambitionen att hålla kostnaderna för konserter och musikgudstjänster på liknande nivå som tidigare år, vilket för år 2015 resulterat i en positiv avvikelse. Vårt notskrivningsprogram har medfört minskat behov av att köpa notmaterial.

Kyrkomusik

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	39	20	19
Övriga externa kostnader	-142	-175	33
Personalkostnader	-1 194	-1 199	5
Avskrivningar	0	-7	7
Interna intäkter/kostnader	-23	-10	-13
Resultat	-1 320	-1 371	51

Verksamhetsutveckling

	2015	2014	2013	2012	2011
Barnkörer	3	3	3	2	2
Antal medlemmar	49	40	45	30	52
Ungdomskör	1	-	-	-	-
Antal medlemmar	8	-	-	-	-
Vuxenkörer	2	3	3	4	4
Antal medlemmar	100	110	90	120	140

Framtiden

Det känns, glädjande nog, som 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 men fler sångare är naturligtvis välkomna. Under hösten har medlemsantalet ökat, vilket påverkar repertoarvalet positivt.

I projektkören sker en kontinuerlig påfyllning som verkligen känns inspirerande! Vår ambition är att hålla ihop en kedja från 0-100 år. Tack vare att vi numera har en ungdomskör är glappet, som tidigare funnits mellan 12 och 14 år, borta.

Gospelkören Voices of Joy har tidigare räknats som en av församlingens körer, men är nu en ideell förening som ej räknas i vår statistik.

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

Lena Martinsson
Kantor

Maria Webb
Kantor

Konfirmand- och ungdomsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

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. I fjolårets utvärdering framkom att ungdomarna ville läsa mer Bibel och det har vi gjort i betydligt större utsträckning i år.

Vi har samlats en helg i månaden samt en torsdagkväll i månaden i samband med veckomässan. Vi har också haft två helgläger (fredag till söndag) på Morhagens fåbodhotell och på Rättviks stiftsgård samt övernattnings i Brukskyrkan.

Under året har vi låtit konfirmander och assistenter vara med och forma Ungdomsmässorna som firats istället för de vanliga veckomässorna en torsdag i månaden.

Församlingens samarbete med *Föreningen Malingsbo herrgårds konfirmandläger* fortgår. Denna sommar konfirmerades 22 ungdomar. Församlingens personal svarar för mässor och konfirmationsgudstjänst samt tar in och vidarebefordrar clearing från konfirmandernas respektive hemförsamlingar.



Samarbetsövning med konfirmanderna pågår

Mål och måluppfyllelse

Inbjudan till den aktuella årskullen gjordes genom utskick till församlingens kyrkotillhöriga under våren samt en påminnelse under hösten. Årets gensvar är ungefär som förra året. Att vår församlingspedagog Lotta Sävenmo har ett tätt samarbete med

Lindgårdsskolan visar sig i att många fler elever från den skolan har valt att konfirmera sig än tidigare. 30 ungdomar fanns med från start och 24 av dessa har valt att fortsätta. Anledningen till att de slutat hänför de till att skolarbetet är för krävande och tar för mycket tid. Att så många valt att fortsätta betyder kanske att de trivs och tycker att konfirmandtiden är meningsfull. En brist i vårt rekryteringsarbete är att vi inte har nått de som inte är kyrkotillhöriga. Till nästa år kommer vi att köpa adresser till samtliga ungdomar födda 2002 för att ge även dem möjlighet att hitta vår verksamhet.

Vi ser ett behov att ge de ungdomar som vill vara assistenter en utbildning och eget utrymme. Under hösten åkte vi åter på STUM (STiftsUngdomsMöte) i Rättvik för att de skulle få chansen att möta andra ungdomar i samma situation. Vi har haft ett tiotal intresserade. De har närvarat i lite olika omfattning och svarat upp på lite olika sätt. Under hösten genomfördes en assistentutbildning under en helg då vi hyrde Norrbärke församlings lägergård "Nyckelön" och detta har kompletterats med korta utbildningspass under terminen.

Den medvetna satsning på assistenter som vi har genomfört har verkligen burit frukt. Utan dessa engagerade ungdomar hade vi gjort ett betydligt sämre jobb med våra konfirmander. Dessutom har vi kunnat spara resurser då assistenterna fungerat som kökshjälp.

Budgetutfall

Eftersom konfirmandåret är läsårsbundet och budgetåret följer kalenderåret är en del av kostnaderna hänfödda till det föregående arbetet dock är antalet konfirmander ungefär lika stort som förra året. Den stora skillnaden är att vi under detta år har glädjen att arbeta med tio assistenter som vi dessutom har lagt lite extra krut på. En del av denna extra kostnad budgeterades aldrig eftersom vi inte visste om arbetet skulle kunna starta 2015. Övriga kostnader har vi medvetet hållit ned. Vad gäller personalkostnader så har dessa fördelats på ett mer korrekt sätt och konfirmandarbetet har på det sättet burit mer av dessa kostnader.

Konfirmand- och ungdomsverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	0	5	-5
Övriga externa kostnader	-115	-125	10
Personalkostnader	-328	-250	-78
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-21	-15	-6
Resultat	-464	-385	-79

Framtiden

Vi tycker att arbetsformen med helgläsning kombinerat med mellansamlingar fungerar bra. Att åka på läger är viktigt även om det kostar en del. Vi vill fortsätta att jobba för att få ett fungerande assistentarbete. Det kommer att ske genom fortbildning samt ett eget forum för utveckling och fördjupning.

Lars Frisk

Diakoni

Beskrivning av verksamheten

Det diakonala arbetet innefattar bland annat

- Samtal, själavård och hembesök
- Socialt stöd
- Mötesplatser och gruppverksamhet
- Malingsbo Rehabcenter
- Familjecentral
- Den andliga vården inom hälso- och sjukvård
- Skolkurator på Lindgårdsskolan

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. Inom flera områden utförs arbetet även i samverkan med Fagersta kommun, Mitt Hjärta som driver Bergslagssjukhuset samt aktörer inom den ideella sektorn.

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 inom familjen, missbruk eller identitetsproblem. Ibland hålls stödsamtal över många år men oftast är det ett begränsat antal samtal. Något som ökat under året är kontakter med flyktingar. Det har varit såväl hembesök som andligt och socialt stöd.

Människor med behov av samtal kontakter ibland expeditionen som förmedlar dem vidare till diakon eller präst. Andra samtalskontakter kommer via våra olika arbetsområden inom familjecentral, sjukhuskyrka och gruppverksamhet. Antalet samtal och hembesök har ökat något under 2015.

Funktionen som skolkurator på Lindgårdsskolan har under året blivit mer tydlig. Fler samtal och kontakter med såväl elever som föräldrar och skolpersonal. Jag ingår i elevhälsoteamet som träffas fyra heldagar per år samt har kontakt med varandra vid behov.

• 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. Nytt under året är att Brukskyrkans café fryser in mat från luncherna som sedan används i matkassar. Det har inneburit att

kostnaderna för matkassarna har minskat trots att vi delat ut fler matkassar under året. 2014 delades 35 matkassar ut och 2015 51 matkassar. Socialt stöd kan även innebära hjälp med myndighetskontakt.

Mötesplatser och gruppverksamhet

Kyrkan har en i samhället unik tradition av att möjliggöra såväl öppna mötesplatser som gruppverksamhet. Hos oss innebär det bland annat sopplunch i Brukskyrkan, måndagsträff i Västervåla sockenstuga, träffar på Stolpvreten, packgrupp, sorgegrupper, besöksgrupp, andakter på äldreboenden och anhöriggrupper.

Soppluncherna sköts av frivilliga som även hjälper till på Brukskyrkans café. Som utbildning och inspiration erbjuder vi dem någon gång per termin någon utflykt eller annan aktivitet.

Ny verksamhet som startade i december är internationellt café. En öppen verksamhet i Brukskyrkans café två timmar varje fredageftermiddag. Tanken är att på sikt även frivilliga ska bära ansvar för den verksamheten. Målgruppen är nya svenskar som vill ha möjlighet att träna svenska, samt svenskar som vill engagera sig, knyta kontakter och vara språktränare.

- **Malingsbo Rehabcenter**

All rehabiliterande verksamhet är i grunden diakonal. En eftermiddag i veckan arbetar en diakon på Malingsbo rehabcenter med lektioner som innefattar samtal, reflektion och meditation. I arbetet kan även ingå enskilda samtal med klienter.

- **Familjecentralen**

På familjecentralen ansvarar en diakon för föräldravägledning, föräldragrupper och deltar i babyöppet.

Öppettiderna har utökats med en eftermiddagstid för såväl bäbisar som lite äldre barn. Där har vi även ambitionen att erbjuda integration mellan flyktingar och svenska familjer. Vi har under året gjort några besök på SFI (Svenska för invandrare) för att informera samt skickat information till flyktingboenden.

- **Den andliga vården inom hälso- och sjukvård**

Inom hälso- och sjukvården skapas kontakter med sjuka, anhöriga och personal.

Mål och måluppfyllelse

Mål för 2015 var att "även fortsättningsvis vara tillgängliga för de församlingsbor som söker vårt stöd." Det tror jag vi i stor utsträckning lyckats med. Det målet står givetvis kvar även inför 2016.

Budgetutfall

Ökade personalkostnader jämfört med budget beror på att en omfördelning av tjänster har skett för att verksamhetsanpassa.

Diakoni

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	16	13	3
Övriga externa kostnader	-14	-13	-1
Personalkostnader	-496	-279	-217
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-50	-55	5
Resultat	-544	-334	-210

Framtiden

Vi vill inför framtiden hålla fortsatt hög kvalitet inom våra olika verksamheter. Viktigt att även visionera och projektera efter flytten från Brukskyrkan till Lindgården. Hur kan vi i framtiden använda Brukskyrkans lokaler? Kan det kanske bli aktuellt att även starta nya verksamheter!?

Ett annat konkret mål är att ytterligare utveckla våra kontakter och insatser för flyktingar, såväl nyanlända som dem som bott här lite längre.

Ingrid Östborg
Diakon

Barn- och familjeverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Gruppverksamhet

Vi vill erbjuda en trivsamt miljö där barnen får ta del av det kristna budskapet och där deras frågor om livet får vara i centrum. Hit är alla välkomna på sina villkor.

	Åldersgrupp	VT 2015	HT 2015	Omfattning
Minimaler	3-4 år	14 barn	14 barn	2 h/v
Maximaler	5 år	10 barn	10 barn	2 h/v
Miniorer	6-8 år	16 barn	16 barn	2 h/v
Öppen förskola	0-5 år	i snitt 37 st/tillfälle		3 x 2,5 h/v

Även under 2015 bedrevs gruppverksamheten i både modulen Lärkan och sedan september på Lindgården. Öppen förskola bedrevs på både kyrkvägen (moduler/Lindgården) i samma omfattning som tidigare, 3 ggr/v.

Måluppfyllelse:

Vi har fortsatt uppnå målet med den viktiga synergin gällande personal, som arbetar i flera verksamheter: öppen förskola, gruppverksamhet, förskolan Linden samt fritidshemmet Lindbacken. Vi har något fler församlingsgäster i och med vår tillbakaflytt till Lindgården.



Familjegudstjänst i Västanforskyrka

Annan regelbunden verksamhet

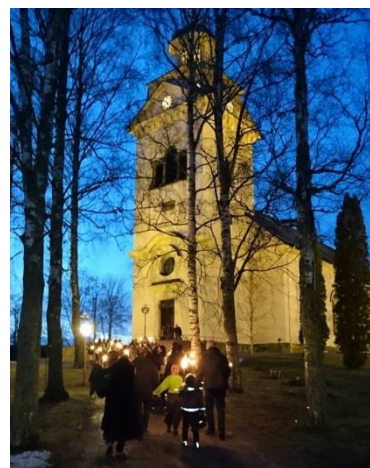
Vi har julgransplundring i Fagersta och julfest i Västervåla.

En gång per termin inbjuds till klädbytdag. Försäljningen pågår mellan klockan 10-13 en lördag- eller söndagsförmiddag, med cirka 45 försäljningsbord varje gång när vi varit på Lindgården.

På Påskdagen firades en familjegudstjänst i Västanfors kyrka där vi gestaltade hela påskberättelsen och barnkören och konfirmanderna deltog.

För barn- och familjeverksamheten hölls en termins-avslutning med familjegudstjänst och eftersamling på Lärkan med tårta. Cirka 70 personer deltog.

Det hålls fem stycken familjedagar i Västervåla under ett år med; två familjedagar, luciafirande och julgransplundring - allt kombinerat med familjegudstjänst. Fem dagar under året samlade totalt 150 personer.



Familjecentralen

Församlingen ansvarade för följande verksamheter under 2015:

	Omfattning	VT 2015 (snitt)	HT 2015 (snitt)
Babycafé	1 ggr.v/3 timmar	30/vecka	30/vecka
Föräldragrupp	Föräldragrupper: 5 olika riktade grupper.		
Föräldrautbildning	Samtal med fokus på relation. Ingår i utbildning av förstagångsföräldrar hos BVC.		

Dopuppföljning

Varje barn som döps får ett dophjärta i keramik som hängs upp i en gren i kyrksalen i Brukskyrkan. Vid familjegudstjänsten den första advent bjöds alla dopbarn in för att hämta sitt dophjärta. Det är också ett tillfälle för oss att informera om församlingens barnverksamhet.

Mål och måluppfyllelse

Familjecentralen har under våren 2015 flyttat till nya lokaler bredvid sjukhuskyrkan. Församlingen är delaktig på samma sätt som tidigare med en pedagog som står för kontinuiteten på babycaféet, och en diakon som är där varannan gång som föräldrastöd. Gruppverksamheten har de tillsammans.

Familjegudstjänstteamet har fortsatt i samma anda som tidigare. Teamarbetet (präst, musiker, pedagoger, kyrkvärd, vaktmästare) och projekttänket är en framgångsfaktor för arbetet med familjegudstjänsterna. Det är unikt arbete som sker runt familjegudstjänsterna då vi olikt andra församlingar arbetar i team med samma personal som planerar och genomför och utvärderar.

När det gäller vilka vi når, är det ett faktum att denna verksamhet lever i symbios med församlingens förskola och skola. I familjecentralens babycafé fångas de allra yngsta och deras föräldrar upp. Därifrån går de vidare till öppna förskolan på Lindgården. Genom öppna förskolan sker en rekrytering till förskolan Linden och de barn som går där deltar i hög grad i de grupper som finns för deras åldrar. Samma sak gäller Lindgårdsskolan F-2.

Vi har nu en tydlig koppling mellan familjegudstjänster och gruppverksamheterna. Detta tack vare våra musikpedagoger som återfinns i både grupperna, körer och sedan även på familjegudstjänsterna.

Budgetutfall

Utfallet stämmer ganska väl mot budget. De lägre personalkostnaderna beror på personalens samverkar med förskolan Linden.

Barn- och familjeverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	4	4	0
Övriga externa kostnader	-41	-125	84
Personalkostnader	-512	-572	60
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-46	-40	-6
Resultat	-595	-733	138

Framtiden

Ett ständigt mål är att nå fler barnfamiljer och församlingsbor i församlingen på gamla och nya vägar.

Vi vill:

- Fortsätta att utveckla familjegudstjänster som fungerar för alla åldrar.
- Fortsätta utveckla arbetet gällande samverkan med förskolan Linden och fritishemmet Lindbacken.
- Vi ska fånga upp fler tankar och idéer från barnen (i grupperna) som vi vidareutvecklar till familjegudstjänsterna.

Karin Norgren
Förskolechef

Den andliga vården inom hälso- och sjukvård - Sjukhuskyrkan

Beskrivning av verksamheten

Målgruppen för verksamheten är patienter, närstående och personal vid Mitt Hjärta, kommunens äldreboenden samt personer som vistas i sina hem. Vi är gärna med och utvecklar arbetsformer där såväl kommun, landsting som Mitt Hjärta är involverade.

Vi samarbetar även gärna med Hälsocentret som finns i sjukhusets entré. Vi är med i den grupp som arbetar aktivt med att driva hälsofrågor här i Fagersta med omnejd. Framförallt anordnar denna hälsogrupp; 1 föreläsningen i Fagerstahallen en höstkväll och en "rörelsedag" i Vilhelminaparken på vårsidan. Gruppen består av personer från landstinget, Fagerstahallens chef, Mitt Hjärta och präst. Vi märker en fortsatt ökning av kontakter från Västmanlands sjukhus Västerås genom direktkontakt med olika avdelningar på sjukhuset och Sjukhuskyrkan.

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 självvårdssamtal. ”Växelspel” är en programpunkt som vi gör två gånger per månad. Det är ett bra sätt att förmedla vår närvaro med hjälp av olika musikinslag, allsång samt ett gott möte.

Vår medverkan i PKL (Psykologisk/psykiatrisk krisstödsledning) och i POSOM (Psykiskt och socialt omhändertagande) har intensifierats genom utbildningsdagar och krisinsatser.

Mål och måluppfyllelse

Vår målsättning är att de människor vi möter i vår vardag känner sig sedda och tagna på allvar. Vi måste ibland göra oss till språkrör för både kritik och beröm när det gäller hur ”vårdkedjan” fungerar i praktiken. Vi är därför mycket öppna för att tillsammans med aktörerna inom hälso- och sjukvården skapa förutsättningar för förändring och nytänkande. 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 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	400	400	0
Övriga externa kostnader	0	0	0
Personalkostnader	-616	-615	-1
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Resultat	-216	-215	-1

Framtid

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

Ingrid Östborg
Diakon

Li Lundberg
Komminister

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 tio 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

Under 2015 lyckades vi uppfylla de evenemang som vi hade planerat inom våra två stora insamlingsperioder. Fortfarande kan vi hålla goda insamlingsresultat även om vi ser att trenden är nedåtgående. Huvudorsaken till detta är att många människor idag inte har så mycket eller så stora kontanter på sig. Vi försöker därför lära ut metoden att "swisha" pengar till vårt insamlingskonto. I framtiden kommer detta sätt att föra över pengar att troligtvis vara den enda möjliga insamlingsformen.

Budgetutfall

Utfallet för det internationella arbetet under 2015 är något missvisade på grund av att en del gjorda insamlingar hanteras på samma sätt som kollekter och därför inte är synliga i resultaträkningen.

Internationellt arbete

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	23	30	-7
Övriga externa kostnader	-23	-38	15
Personalkostnader	0	-6	6
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-2	-5	3
Resultat	-2	-19	17

Framtiden

Den grupp som utgör Församlingens internationella grupp idag blir äldre för vart år och vi står inför utmaningen; att finna nya engagerad medlemmar. Hur rekryterar vi dessa nya krafter? Det är en viktig fråga för oss som är involverade nu. Samtidigt ser vi fram emot att få komma tillbaka till Lindgården och få möjlighet att använda nyrenoverade Lindgårdens lokaler till nya, roliga och engagerande evenemang 2016.

Li Lundberg
Komminister

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.

Besöksgruppen

Deltagarna i Besöksgruppen har till uppgift att besöka ensamma och sjuka. De finns även med vid andakterna för boende på Malmen, Nybo och Stolpvreten. Vi träffas regelbundet två timmar en gång i månaden för fortbildning och gemenskap. En gång per år åker besöksgruppen iväg på en dagsutflykt. Besöksgruppen minskar för närvarande, och består idag av sex stycken frivilliga som i snitt lägger ner ett par timmar i veckan på besök.

Åvestbo kyrkliga syförening

Sex damer träffas varannan vecka för att sy och samtala. En dagsutflykt och en syföreningsauktion är årligen återkommande höjdpunkter i arbetet. 2015 års syföreningsauktion gick av stapeln i Lindgården och det var en trivsamt kväll.

Frivilliga i Brukskyrkan

Vid behov finns frivilliga med på Brukskyrkans café. Varje onsdag serveras en sopplunch som arrangeras av frivilliga. I dessa båda verksamheter är fyra personer involverade. Nyrekrytering pågår kontinuerligt.

Packgruppen

Packgruppen består av 14 kvinnor som syr, stickar och packar babypaket som vi skickar vidare till ett flyktingläger i Algeriet. De träffas en gång i veckan under två timmar och lägger ner många timmar hemma på att tillverka kläder, täcken, handdukar och annat som behövs till babypaketet.

Li Lundberg
Komminister

Ingrid Östborg
Diakon

Ulla Karlsson
Komminister

Text och tanke

Beskrivning av verksamheten

Gruppen träffas cirka 20 gånger per år, en eftermiddag varannan vecka och består av åtta personer. Under 2015 har gruppen fortsatt att läsa: Fredrik Backmans "Min Mormor hälsar och säger förlåt". Därefter valde vi en riktig kioskvältare "Konsten att höra hjärtslag"

En underbar berättelse skriven av Jan-Philippe Sendker.

Vi läser valda delar till varje träff och sedan samtalar vi om innehållet, hur vi upplever texten. Ofta läser vi högt vissa partier för att lyssna tillsammans på texten. Vi har ofta mycket livliga och debattglada timmar tillsammans samtidigt som vi ger varje deltagare utrymme att formulera sin textupplevelse. Vi är verkligen ett debattglatt sällskap.

Mål och måluppfyllelse

Målet att erbjuda en mötesplats för litterärt intresserade församlingsbor har uppfyllts. Verksamheten är stabil och upplevs som stimulerande.

Framtiden

Att Text & Tanke ska fortsätta att vara en spännstigt litterär och öppen mötesplats. Det är en härlig grupp människor som gärna och modigt tar sig an mycket olika litteraturgenrer och inte väjer för vidlyftiga och djupa samtal som även innehåller mycket skratt !

Li Lundberg
Komminister

Begravningsverksamhet

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.

Efter en lång process togs vårt nya tillstånd för utökad krematorieverksamhet i bruk den 1 oktober, vilket omfattar 2 000 kremationer per år mot tidigare 1 200. För att kunna uppnå denna volym krävs det att krematoriet är igång 12 timmar per dag mot nuvarande 8 timmar. Skulle detta bli verklighet så får vi schemalägga om personalen.

Övervägande delen av våra cirka 1 200 kremationer är externa från andra församlingar; Hedemora, Sala, Avesta, Folkärna, Grytnäs, Långshyttan, Husby, Söderbärke,

Skinnskatteberg, Norberg och Järfälla. Åt vissa församlingar utför vi även transporter av kistan till kremering med återtransport av urnan.



Vy över Västanfors kyrkogård i vårvintersol..

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 var att få klart med nya utökade tillståndet för krematoriet, samt att minska energianvändningen för Skogskapellet. Bägge uppnåddes i och med att vi var i drift med nya tillståndet 1 oktober och har minskat energiförbrukningen i Skogskapellet med 20%. Detta tack vare att vi nu återvinner spillvärmen från ugnen och lagrar i en ackumulatortank, som sen går ut till radiatorerna.

Budgetutfall

Årets resultat är 394 tkr bättre än det budgeterade nollresultatet. Det är främst lägre kostnader för avskrivningar och räntor tillsammans med ökade intäkter för utförda kremationer och transporter som är orsaken till det positiva resultatet.

Begravningsverksamheten

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	10 722	10 219	503
Övriga kostnader	-4 724	-4 958	234
Personalkostnader	-4 571	-4 239	-332
Avskrivningar	-1 033	-1 022	-11
Resultat	394	0	394

Serviceverksamhet (gravskötselavtal tecknade efter år 2000)

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	932	850	82
Övriga externa kostnader	-108	-140	32
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-328	-354	26
Resultat	496	356	140

Framtiden

Ett stort jobb kommer att vara asfaltering av hela kyrkogårdsdelen vid Västanfors kyrka. Detta kommer att ske under sommaren 2016. Sedan kommer det även att gälla en enhetlig begravningsavgift för hela Sverige från och med 1 januari 2017. Vad det kommer innebära för oss vet vi i dagsläget inte riktigt, men förhoppningsvis kan vi även i fortsättningen hålla samma höga standard på våra kyrkogårdar.

Benny Arnqvist
Kyrkogårdschef

Lindgårdsskolan

Beskrivning av verksamheten

Västanfors Västervåla församling har tillstånd från Fagersta kommun att driva enskilt fritidshem som främst riktar sig till elever på Lindgårdsskolan.

Församlingen har även tillstånd från Skolverket (numera Skolinspektionen) att driva fristående grundskola med musikprofil (Förskoleklass till och med år 6) samt grundskola med profilen naturvetenskap, teknik och hållbar utveckling (år 7-9) i Fagersta kommun.

Sedan 1 november 2015 har Lindgårdsskolan endast en rektor som ansvar för de båda skolenheterna. Förändringen gällande rektorer innebär en betydligt bättre ekonomisk situation för skolan. Arbetsbelastningen har dock ökat markant för den nuvarande rektorn. För att avlasta rektor initialt har internt rektorstöd tillkommit. En hel del andra förändringar gällande personaltäthet har gjorts i syfte att öka kvalitén.

Den 15 oktober 2015 fanns det 57 barn på fritidshemmet, 15 elever i förskoleklassen samt 164 elever i år 1-9.

Mål och måluppfyllelse

Under 2015 sattes följande målområden upp:

- Genomföra matematiklyftet i syfte att utveckla matematikundervisningen samt för likvärdig bedömning i ämnet.
- Fortsätta arbetet med att synliggöra och analysera hur arbetssätt och arbetsformer påverkar resultat och måluppfyllelse.
- Att flytta tillbaka skolmatsal samt skol-expedition till Lindgården efter branden.



Måluppfyllelse

Under läsåret 2015-2016 genomförs matematiklyftet för samtliga lärare som undervisar i matematik i årskurserna 1-6. Anledningen till att undervisande lärare i år 7-9 inte deltagit har varit att denne varit föräldraledig. Matematiklyftet är uppskattat av samtliga lärare och det är den första lokala satsningen som gjorts kring gemensam fortbildning i denna omfattning. Det är för tidigt att kunna se några effekter då det gäller utveckling av undervisningen i matematik samt likvärdig bedömning i ämnet. En förutsättning för att likvärdighet skall kunna ske är att nå en kollegial samsyn vilket detta är ett led i.

Inför läsåret 2015-2016 har rektor utvecklat arbetet med regelbundna och utökade kunskapsuppföljningar i årskurserna 1-6. Rektor har även arbetat fram nya underlag som tydliggör elevernas kunskapsutveckling. Tid för gemensamma diskussioner och analyser har avsatts för skolans personal där fokus hållits på att synliggöra hur undervisningen och resultaten hör ihop. Vi kommer att fortsätta detta arbete trots att det innebär ett omfattande arbete för rektor då manuell sammanställning av data samt uppfinnande av system och dokument krävs.

Sedan oktober 2015 är vi tillbaka på Lindgården.

Budgetutfall

Lindgårdsskolan gör ett negativt resultat dock ett betydligt bättre än budgeterat. Det negativa utfallet beror till största delen av ökade kostnader gällande elevhälsa samt kostnader för skolskjuts som avser underhåll och reparationer av skolbussen.

Lindgårdsskolan

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	20 361	18 211	2150
Övriga externa kostnader	-3839	-2 853	-986
Personalkostnader	-14170	-14 425	255
Avskrivningar	-207	-260	53
Interna intäkter/kostnader	-2827	-2 825	-2
Resultat	-682	-2 152	1470

Framtiden

Under 2016 är följande områden prioriterade:

- För att matematiklyftet skall kunna få de effekter som önskas kommer vi att fortsätta med detta även under läsåret 2016-2017. Detta kommer dock att ske utan det statsbidrag som skolor tidigare haft möjlighet att söka.
- För att även fortsättningsvis kunna fokusera på utvecklingen av matematikundervisningen har huvudmannen ansökt för första gången om statsbidrag för en förstelärartjänst inom matematik. Försteläraren kommer bland annat vara handledare inom matematiklyftet under nästa läsår.
- Se över tjänstefördelningen på 7-9 i syfte att förbättra kvalitén.
- Utvärdera den förändring som skett gällande den samlade elevhälsan och vidareutveckla denna.



Jennie Svedberg
Rektor

Förskolan Linden

Beskrivning av verksamheten

Västanfors Västervåla församling har tillstånd från Fagersta kommun att driva enskild förskola. Förskolan är en förskola med traditionellt innehåll.

Den 15 december 2015 fanns det 36 barn inskrivna på förskolan.

Mål och måloppfyllelse

Under 2015 startades arbetet med systematiskt kvalitetsarbete (planering, uppföljning, utveckling) på enhetsnivå i form av fortbildning för pedagoger och förskolechef. Fortbildning har skett genom högskoleutbildningar (förskole/läraryftet och förskolechefsprogrammet). Vidare även genom kollegialt lärande på kvällskonferenser.

Vårt tematiska arbetssätt har genomfört vårt ständiga mål att förbättra och utveckla såväl inomhus- som utomhusmiljö med en hållbar utveckling som riktlinje.

Samarbetet med Lindbackens fritidshem gällande samverkan med personal har vidareutvecklats och förfinats och är en ständigt pågående process.



Lindens barn och pedagoger på väg till skogen

Budgetutfall

Förskolan Linden gör ett negativt resultat vilket till största delen beror på sänkt skolpeng jämfört med året innan. En annan anledning är ett lägre antal barn inskrivna och detta beror på en anpassning utifrån barn med behov av särskilt stöd.

Förskolan Linden

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	4 526	5 261	-735
Övriga externa kostnader	-145	-63	-82
Personalkostnader	-3 863	-3 737	-126
Avskrivningar	-7	0	-7
Interna intäkter/kostnader	-993	-978	-15
Resultat	-482	483	-965

Framtiden

Under 2016 är följande områden prioriterade: Vi ska fortsätta arbeta och förankara vårt systematiska kvalitetsarbete på enhetsnivå (förskolan) samt fortbilda personal, kollegialt. Hela verksamheten utvecklas genom processer vilka tar tid.

Förskolan ska fortsätta arbetet med att utveckla såväl utomhus- som inomhusmiljön, för en hållbar utveckling.

Fortsatt samverkan gällande personal mellan förskolan och fritidshemmet Lindbacken.

Karin Norgren
Förskolechef

Kök och konferens

Beskrivning av verksamheten

Brukskyrkans café har haft en stor verksamhet när Lindgården har renoverats efter branden. Församlingens olika interna grupper verkade där och även personalen från expeditionen. Nu efter flytten av personalen till Lindgården är det ett lite lugnare tempo där. Det görs fortfarande smörgåsar och bakas varje dag till cafégäster och olika grupper som blivit kvar efter flytten och högstadiets elever äter sin skollunch som vanligt på övervåningen.

Maten tillagas på Lindgården där vi fått ett större och mer funktionellt kök för våran verksamhet. Vi lagar cirka 250 portioner mat till förskola och skola. Skolmatsalen för de lägre klasserna finns på nedre våningen på Lindgården.

Den 30 september slog vi åter upp portarna för gästerna till Dagens lunch och började ta emot konferenser. Verksamheten blev snabbt som innan branden med minnesstunder, konferenser, julbord, catering av smörgåstårter och mat samt interna bokningar. Vi har även hunnit avverkat några födelsedagskalas på denna korta tid det varit öppet.



Kökspersonalen poserar framför Lindgården vid återinvigningen

Mål och måluppfyllelse

Vi kom snabbt igång med konferensdelen och verksamheten med dagens lunch. Genom att anställa ytterligare en kock har vi säkerställt både att skolmaten och konferensmaten bibehåller sin höga standard.

Budgetutfall

Avvikelsen mot budgeten beror dels på inköp av porslin och annat som vi blev av med i branden och dels på inköp av mer livsmedel än beräknat. Den interna fasta inkomsten är till största delen skolluncher.

I kostnaderna ingår också olika avgifter till myndigheter, reparationer av maskiner och fasta personalkostnader. Personalstyrkan i köket består av sex personer.

Köket

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	1 772	1 607	165
Övriga externa kostnader	-1 993	-1 672	-321
Personalkostnader	-2 686	-2 633	-53
Avskrivningar	-15	-41	26
Interna intäkter/kostnader	2 120	2 017	103
Resultat	-802	-722	-80

Konferens

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-67	-73	6
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-10	-11	1
Interna intäkter/kostnader	-3	0	-3
Resultat	-80	-84	4

Framtiden

Målet är att

- Lindgården ska kännas varmt och välkomnande för våra gäster
- ha en stark och bra vision om vår verksamhet på "nya Lindgården"
- bibehålla den höga standarden på skolmaten
- visa Lindgårdens alla möjligheter genom Öppet Hus, annonsering, en bra hemsida och snygga foldrar

Kerstin Långström

Husmor

Information

Beskrivning av verksamheten

Informationsverksamheten består av både intern och extern information. Informationsflödet till personalen sker via intranätet, mejlutskick och genom personalmöten i olika konstellationer där även minnesanteckningar skrivs. Protokoll från förtroendevaldas möten ingår också här. Alla sammanträdesprotokoll finns på intranätet, där även annan fortlöpande information finns att tillgå.

Den externa informationen består av nyhetsbrev, affischering, annonsering, utskick via mejl och brev, församlingstidningen, arbetet med hemsidor och sociala medier, och att ta fram olika informationsfoldrar för verksamheterna. Även kontakter med massmedia räknas hit.

Församlingstidningen

Under 2015 har församlingstidningen Mitt i livet som vanligt kommit ut med fyra nummer. Mitt i livet distribueras till alla hushåll i vår församling av företaget Svensk direktreklam. 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.

I påskens nummer av Mitt i livet fanns bland annat ett reportage om återuppbyggnaden av Lindgården, en artikel om Fagerstahallens nya chef och ett reportage från biblioteket i Ängelsberg. Prästen Ulla Karlsson skrev ”Tankar kring påskan”.



Även sommarens nummer hade ett blandat innehåll med en intervju med dramapedagog Helena Nygårds, reportage från en sångstund på Malmen och sinnesrovandring i Malingsbo.

Höstnumret hade ett reportage från diakonins dag med en artikel från föredraget om flyktinglägret i Algeriet, dit packgruppens babypaket skickas. Tankar i allhelgonatid och en artikel från Magdalena Forsbergs föredrag i Fagerstahallen fanns också med. Ett kort reportage från återinvigningen av Lindgården pryddes baksidan av tidningen.

Årets sista nummer, som kom ut strax före jul, hade rubriken ”med hopp om en bättre värld”. En artikel berättade om Lindgårdsskolans elever som sålt armband för människor på flykt, och ett reportage handlade om församlingens ungdomsarbete. Det fanns också artiklar om kommunens anhörigstöd för demenssjuka, och om Siv Thomas, som fått församlingens kulturstipendium. Svenska kyrkans internationella

arbete presenterades i samband med julsinsamlingen samt vid fastekampanjen i påsknumret.

Annonsering

Normalt annonserar vi om gudstjänster och evenemang i varje nummer av Annonsbladet Börsen, som distribueras gratis till alla hushåll ungefär varannan vecka. Präster från församlingarna i Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg och Söderbärke turas om att skriva kloka tankar till spalten "Tänkvärt", som publiceras gratis i varje utgåva av Börsen.

Vi har även haft en halvsidesannons i varje nummer av Fagersta-Postens MER-bilaga, som kommit ut tio gånger under året. Annonserna presenterar olika delar av församlingens verksamhet. Varje vecka publiceras predikaturen i Fagersta-Posten.

Under hösten har Kyrkans Begravningsbyrå på alla orter erbjudits att få hjälp med internetannonsering genom mediabyrån Mediahelp. Det har resulterat i att Kyrkans Begravningsbyrå har ett enhetligt införande för alla orter på eniro.se och hitta.se. samt annonsering på google.se.

Hemsidor och sociala medier

Församlingens, Lindgårdsskolans och bolagens hemsidor uppdateras kontinuerligt av informatören och verksamhetsansvariga.

Arbetet med webbutvecklingen har fått stå tillbaka under året eftersom webbutvecklaren studerar på deltid. IT-avdelningen koncentrerar sig under en period på att arbeta enbart med support.

Vi fortsätter att använda Facebook för att göra reklam för gudstjänster och evenemang, och för att genom vardagsglimtar från verksamheterna sprida en positiv bild av församlingen. Statistiken på sidan visar att inläggen når många.

Statistik Facebook

Antal som gillar församlingens sida: 402

Antal personer som nåtts av inlägg, några exempel:

- Inför återinvigningen av Lindgården: 4607
- Dagens lunch öppnar igen: 6355
- Lindgårdsskolan - elever säljer armband för människor på flykt: 1700
- Familjegudstjänst med fackeltåg: 1256
- Ljuskronorna i Västanfors kyrka är putsade: 939
- Vacker höstvy från kyrkogården: 1462
- Barnköreerna börja öva igen: 1096
- Internationellt kafé: 983

Antal besök hemsidor

Hemsida	Totalt antal besök 2015	Totalt antal besök 2014	Totalt antal besök 2013
Församlingen www.svenskakyrkan.se/vastanfors	13 953	12 202	11 511
Lindgårdsskolan www.lindgardsskolan.se	20 784	24 291	21 955
Kyrkans Begravningsbyrå www.kyrkansbegravningsbyra.se	9363	3 470 (feb-dec)	*
Malingsbo Rehabcenter www.malingsborehabcenter.se	4317	3 345 (feb-dec)	*

* Statistikmätningarna på hemsidorna för Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB och Malingsbo Rehabcenter AB startade när dessa hemsidor flyttades till vår egen server i februari 2014. Därför finns inga jämförande siffror från 2013. Mer statistik finns att tillgå för den som är intresserad.

Mål och målfyllelse

Planen var att göra fyra broschyrer under 2015 (uppdateringar, nytryck och enklare foldrar som vi trycker själva). En ny folder om Lindgårdens konferensverksamhet togs fram under hösten sedan vi fått flytta tillbaka till Lindgården. En folder om catering från Lindgårdsköket finns sedan tidigare.

Broschyren Musik i sommarkväll trycktes som vanligt på tryckeri. 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 efter behov.

Informatören sammanställer varje månad ett nyhetsbrev som delas ut i pappersform till deltagare i våra verksamheter, och finns som en pdf-fil på församlingens hemsida.

Budgetutfall

Det ekonomiska utfallet för informationsverksamheten visar ett positivt resultat men inga stora avvikelser mot budget.

Information

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	10	20	-10
Övriga externa kostnader	-662	-755	93
Personalkostnader	-786	-892	106
Avskrivningar	-3	-3	0
Interna intäkter/kostnader	-1	-1	0
Resultat	-1 442	- 1 631	189

Framtiden

- Under 2016 har vi en halvsidesannons i Fagersta-Postens stornummer en gång i månaden (eftersom MER-bilagan har utgått), som distribueras till alla hushåll i tidningens utgivningsområde. Annonserna presenterar olika delar av församlingens och bolagens verksamhet.
- En ny hemsida för Kyrkans Begravningsbyrå är på gång med möjlighet för besökare att fylla i önskemål inför planeringen av en begravning.
- Arbetet med Facebook som en marknadsföringskanal fungerar mycket bra. Glimtar från de olika verksamheterna på Facebook hjälper till att sprida en positiv bild av Västanfors Västervåla församling.
- Fortsatt arbete för ett bra flyt i interninformation, även i krissituationer.

Cecilia Kjellin Eriksson
Informatör

Fastigheter

Beskrivning av verksamheten

Verksamhetens syfte är att underhålla församlingens fastigheter på bästa sätt. Det genomförs även större renoveringar eller om- och tillbyggnader både i egen regi samt genom hantverkare/entreprenörer. Huvudsyftet är att tillgodose de andra verksamheternas behov av lokaler.

Mål och måloppfyllelse

Ett antal renoverings- och underhållsbehov har funnits men de flesta har fått stå tillbaka även under 2015 på grund av osäkerheten i kostnader för återuppbyggandet av Lindgården. Lindgården togs åter i drift under september månad men kostnaderna är ännu inte helt klara. Ett utbyte av uppvärmningskälla har dock genomförts i Västervåla sockenstuga där vi gått från oljepanna till luft- vattenvärmepump med appstyrning.

Budgetutfall

Kostnaderna för el har fortsatt att ligga på en stadigt låg nivå med en mild vinter även i år. Förbrukningen för verksamhetsel har dock ökat inom vissa områden och har på det sättet påverkat utfallet. Vi har även i år varit fortsatt försiktiga och återhållsamma med renoveringar och dyrare underhåll. Den stora avvikelsen i utfallet för "Församlingsfastigheter" beror dels på att Lindgården togs i bruk senare än tänkt och att budgeterade nedskrivningar för restvärde av Lindgården genomfördes redan i bokslut 2014.

Skolbyggnader

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	12	0	12
Övriga externa kostnader	-788	-960	172
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-778	-746	-32
Interna intäkter/kostnader	1 360	1 289	71
Resultat	-194	-417	223

Kyrkor

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	26	8	18
Övriga externa kostnader	-942	-1 021	79
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-586	-341	-245
Interna intäkter/kostnader	-171	-251	80
Resultat	-1 673	-1 605	-68

Församlingsfastigheter

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	167	82	85
Övriga externa kostnader	-1 078	-1 360	282
Personalkostnader	-1 729	-1 792	63
Avskrivningar	-588	-2 987	2 399
Interna intäkter/kostnader	-699	-636	-63
Resultat	-3 927	-6 693	2 766

Framtiden

Vi går en spännande framtid till mötes med en hel del planer och nya projekt. Att vi nu också "boat in oss" på Lindgården och fått tillbaka våra verksamheter dit känns mycket bra.

Jonas Högberg
Fastighetsansvarig



Biskop Mikael Mogren klipper bandet vid den officiella invigningen av "nya" Lindgården den 11 oktober 2015

Vaktmästeri

Beskrivning av verksamheten

Vaktmästeriavdelningen består av tre och en halv vaktmästartjänst och en fastighetsansvarig/vaktmästare samt en timanställd helgvaktmästare. Den timanställda vaktmästaren tjänstgör var tredje helg vid dop, vigslar, gudstjänster med mera.

En stor omställning i vaktmästeriets vardag var att vi återigen efter sommaren var tillbaka på Lindgården.

Vi underhåller Västanfors och Västervålas kyrkor samt Brukskyrkan. Även tjänstgöring vid olika slags gudstjänster ingår.

Våra fyra skolhus i Fagersta: "Sjövillan", "Bergsvillan", "Villa Linden", "Sturen", musikhuset "Klockaren" samt förskolan Västanvindens lokaler i Västerås kräver kontinuerlig skötsel och tillsyn.

Kortfattat består vaktmästeriets vardag av att serva andra verksamheter med tjänster.

Mål och måluppfyllelse

Ett mål vi dagligen jobbar med är att lösa arbetsuppgifter, utan att ta in extern arbetskraft. I den mån lagar och regelverk tillåter.

Budgetutfall

Vaktmästeriet ingår i församlingsfastigheters resultat.

Framtiden

Vi kommer inom en 2-års period att ställas inför nyrekrytering av två vaktmästartjänster på grund av pensioneringar. Detta känns spännande, men vi är i nuläget inte riktigt klara med vilka kompetenser vi söker på tjänsterna.

Benny Arnqvist

Vaktmästeriansvarig

Administration

Beskrivning av verksamheten

Administrationen inom Västanfors Västervåla församling består av sex 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, kyrkobok-

föring, konferensbokning, protokollskrivning, IT-service, telefonväxel och reception. Sekreterartjänster säljs till Kyrkans Allmänna Juridiska Byrå och även utbildningstjänster till Västerås stift.

Mål och måloffyllelse

Ett övergripande mål är att allt arbete ska genomsyras av professionalism, service och omtanke. Det har vi lyckats bra med under året som gått.

I våra mål för kvalitet ingår att förbättra och effektivisera våra rutiner. Under 2015 har merparten av arbetet skett under ovisshet om när tillbakaflytten från Brukskyrkan till Lindgården kunde ske. Efter ett antal framflyttade datum fick vi äntligen återvända i september! De sista månaderna på året präglades av lätt kaos med möblering, organisering av material och att åter hitta fungerande rutiner för verksamheten.

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.

De externa kostnaderna för 2015 uppgår till 4 097 tkr vilket är en ökning med 127 tkr jämfört med föregående års utfall, men 110 tkr lägre än budgeterat.

Under 2015 har ekonomiavdelningen sålt redovisningstjänster inom koncernen för 287 tkr och övriga tjänster för 87 tkr både inom koncernen och externt. Interna intäkter för administrationstjänster inom församlingen uppgår till 1 268 tkr.

Administration

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	374	379	5
Övriga externa kostnader	-1 291	-1 515	224
Personalkostnader	-2 789	-2 678	-111
Avskrivningar	-14	-14	0
Interna intäkter/kostnader	1 267	1 257	10
Resultat	2 453	-2 571	118

Framtiden

Strävan är att ständigt försöka effektivisera och utveckla verksamheten och hålla hög kvalitet på de tjänster som vi utför inom administrationen.

Det som länge varit en vision, att få en gemensam reception för hela Lindgården, blev verklighet när Lindgården åter kunde tas i bruk. Det upplevs mycket positivt och arbetet med att hitta effektiva och bra rutiner kommer att fortsätta.

Sussie Dovås
Ekonomichef

Personal

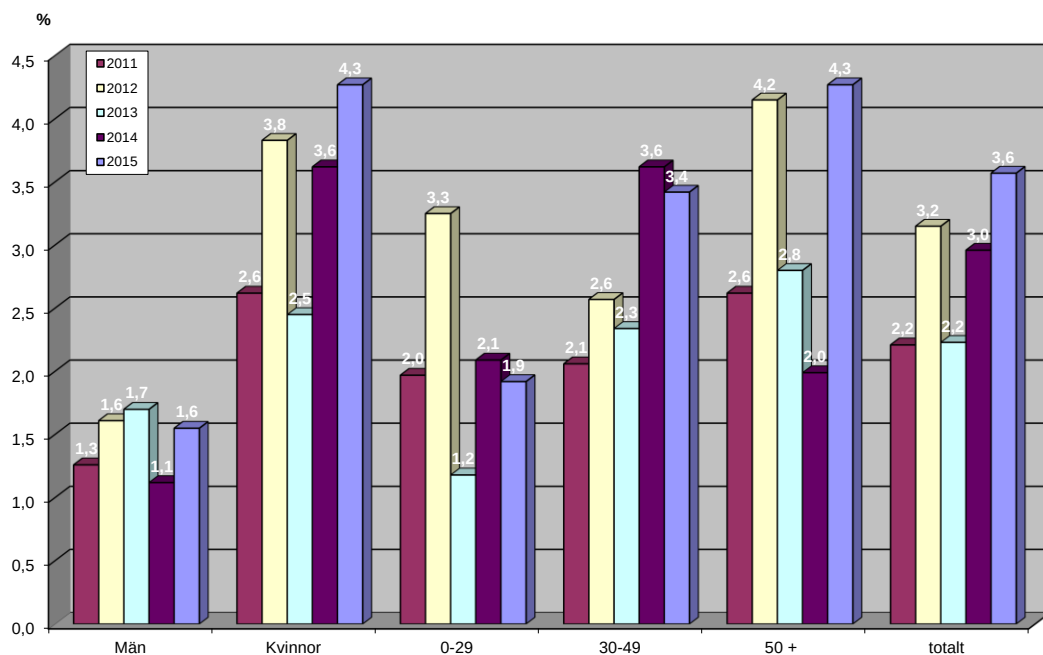
Beskrivning av verksamheten

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. Under året har arbetsledare och skyddskommittéledamöter genomgått en kurs i "bättre arbetsmiljö" BAM.

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 liten ökning av sjukfrånvaron men det är från en väldigt låg nivå och inte på något sätt alarmerande.



Sjukfrånvaro 2011-2015 i Västanfors Västervåla församling

Budgetutfall

Budgeten för resultatenhet Personal har hållits med god marginal.

Personal

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-56	-72	16
Personalkostnader	-132	-273	141
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-79	-60	-19
Resultat	-267	-405	138

Framtiden

För stora delar av personalen har arbetsmiljön förbättrats radikalt i och med återflytten till Lindgården och detta faktum bidrar till att framtiden på det hela taget ser positiv ut för personalgruppen som helhet. Församlingen är också lyckligt lottad så tillvida att vi inte kan förutse några personalnedskärningar. Sådana omständigheter bidrar till att skapa en lugn och trygg arbetsplats.

Henrik Rydberg

Kyrkoherde

Ledning

Beskrivning av verksamheten

Ledningens verksamhetsidé har beskrivits i Budget- och Verksamhetsplanen för 2015 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.

De tidigare fleråriga problem som förelegat församlingens och kommunens relation är numera normaliserad och goda och fruktbara kontakter på både politisk och tjänstemannanivå är nu etablerade.

Mål och måloppfyllelse

Utfallet för ledningsarbetets **omfattning** under 2015 har uppgått till planerade dryga tusen (1 100) persontimmar.

Målet för ledningsarbetets **kvalitet** har i verksamhetsplanen för 2015 angetts i ett antal punkter. Det är ledningens bedömning att dessa mål i huvudsak har uppnåtts.

Budgetutfall

Kostnaderna för årets ledningsarbete blev något lägre än beräknat och avvikelserna från beslutad budget avser främst utbetalda lekmanaarvoden

Ledning

Belopp i tkr	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-22	-17	-5
Personalkostnader	-227	-305	78
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-4	-5	1
Resultat	-253	-327	74

Framtiden

Det är alltid vanskligt att blicka framåt då framtiden bär på faktorer som inte helt kan påverkas utifrån lokala förhållanden. Mycket talar för att den pågående trenden med ett successivt minskande medlemstal i Svenska kyrkan och i vår församling kommer att fortsätta. Kyrkans möjlighet att i framtiden kunna bära sin verksamhet kan komma att bero av hur Kyrkan tar sig an den nya möjlighet som nu även formellt har öppnats för församlingar, att genom kyrklig näringsverksamhet, kopplat till huvuduppdraget, bättre kunna finansiera sitt fortsatta kyrkliga uppdrag.

Beträffande den under flera år, främst från centralt kyrkligt håll, uppmärksammade frågan om kyrklig begravningsbyråverksamhet, tycks denna fråga ha förlorat i intresse för verksamhetens kritiker och verksamhetsåret 2015 har i detta avseende förflutit utan ifrågasättande och annan ovederhäftig kritik. Kyrkans begravningsbyrå i Sverige AB hyser planer inför de närmaste åren att bredda verksamheten och utveckla det kyrkliga begravningsbyråkonceptet till andra orter i landet.

Återflytten från Brukskyrkan till det återuppbyggda församlingshemmet Lindgården har inneburit en injektion för hela verksamheten och lokalerna har nu kunnat anpassas med fokus på framtida verksamheter.

Församlingens förtroendevalda ser med tillförsikt fram mot fortsättningen på innevarande verksamhetsår.

Vår församling har en ansvarsfull, kompetent och utvecklingsbenägen personal och församlingen förfogar alltjämt över hittills framgångsrika koncept för församlingens breda verksamhet.

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.

Anders Linger

Kyrkorådsordförande

Driftsredovisning sammanställning

Belopp i tkr	Intäkter	Övr kostn	Personalkostn	Avskrivningar	Intern poster	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Gem intäkter/kostnader	30 750	-12 242	-193	0	1 041	19 356	18 167	1 189
Ledning	0	-22	-227	0	-4	-253	-327	74
Information	10	-662	-786	-3	-1	-1 442	-1 631	189
Administration	374	-1 291	-2 789	-14	1 267	-2 453	-2 571	118
Personal	0	-56	-132	0	-79	-267	-405	138
Kyrkomusik	39	-142	-1 194	0	-23	-1 320	-1 371	51
Barn- och familjevht	4	-41	-512	0	-46	-595	-733	138
Konfirmandvht	0	-94	-324	0	-21	-439	-385	-54
Ungdomsverksamhet	0	-21	-4	0	0	-25	0	-25
Diakoni	16	-14	-496	0	-50	-544	-334	-210
Sjukhuskyrkan	400	0	-616	0	0	-216	-215	-1
Präster	105	-93	-2 278	0	0	-2 266	-2 694	428
Internationellt arbete	23	-23	0	0	-2	-2	-19	17
Övr församlingsvht	275	-287	-6	0	-77	-95	-119	24
Kök	1 772	-1 993	-2 686	-15	2 120	-802	-722	-80
Konferensvht	0	-67	0	-10	-3	-80	-84	4
Begravningsvht	10 238	-3 776	-4 571	-1 033	-464	394	0	394
Serviceverksamhet	932	-108	0	0	-328	496	356	140
Skolbyggnader	12	-788	0	-778	1 360	-194	-417	223
Kyrkor	26	-942	0	-586	-171	-1 673	-1 605	-68
Församlingsfastigheter	167	-1 078	-1 729	-588	-699	-3 927	-6 693	2 766
Lindgårdsskolan	20 361	-3 839	-14 170	-207	-2 827	-682	-2 152	1 470
Förskolan Linden	4 526	-145	-3 863	-7	-993	-482	483	-965
Eliminering begr vht res						-394		
RESULTAT	70 030	-27 724	-36 576	-3 241	0	2 095	-3 471	5 566

Budgetavvikelser i sammandrag

Belopp i tkr

Budget 2015	-3 471
Resultat 2015	2 095
Avvikelse	5 566

Intäkter, de största posterna utfall jämfört med budget

Skolpeng	1 233
Återbetalning från FORA , premier inbetalda 2004	277
Försäkringsersättning från Moderna försäkringar	12 565
Begravningsverksamhetens resultat (budget noll)	-394
Serveringsintäkter kök/konferens	544
Övriga intäkter	922
Summa avvikelse intäkter	15 147

Kostnader, de största posterna utfall jämfört med budget

Rörelsekostnader	-462
Personalkostnader	254
Nedskrivningar (genomförda bokslut 2014)	2 192
Finansiella poster (avsättning till ersättningsfond)	-11 565
Summa avvikelse kostnader	-9 581

Total avvikelse 5 566

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 2015 motsvarar det 27 812,50 kr (50% av 44 500 kr, inkl moms 25%) för helt skattefri verksamhet.

Förvärv av anläggningstillgångar	Utfall 2015	Budget 2015	Avvikelse
Lindgården	36 268	28 665	-7 603
Tillägg värmeåtervinning i Skogskapellet	101	0	-101
Spridarskopa	44	0	-44
Citroen Berlingo	85	0	-85
Nätverk Lindgården	38	0	-38
Bord, akustik till Förskolan Linden	45	0	-45
Värmepump Västervåla Sockenstuga	124	220	96
Skärmaskin köket	42	0	-42
Byte av värmekälla Klockaren	0	230	230
Byte av yttertak Brukskyrkan	0	700	700
Elevdatorer	0	169	169
Årets pågående investeringar	85	0	-85
IB pågående investeringar	-11 021		
Årets bidrag och offentliga bidrag	0		
Summa	25 811	29 984	-6 848

Den totala investeringsbudgeten för 2015 är 29 984 tkr och avser återuppbyggnad av Lindgården, byte av uppvärmningskälla i Klockaren och Västervåla Sockenstuga, byte av yttertak på Brukskyrkan samt elevdatorer till Lindgårdsskolan. Pågående investeringar 85 tkr avser fiberanslutning i Västervåla samt nätverksinstallation på Lindgården.

Gjorda avsättningar till ersättningsfond, för försäkringsersättningar, kommer att ianspråkta i takt med att avskrivningar på Lindgården genomförs.

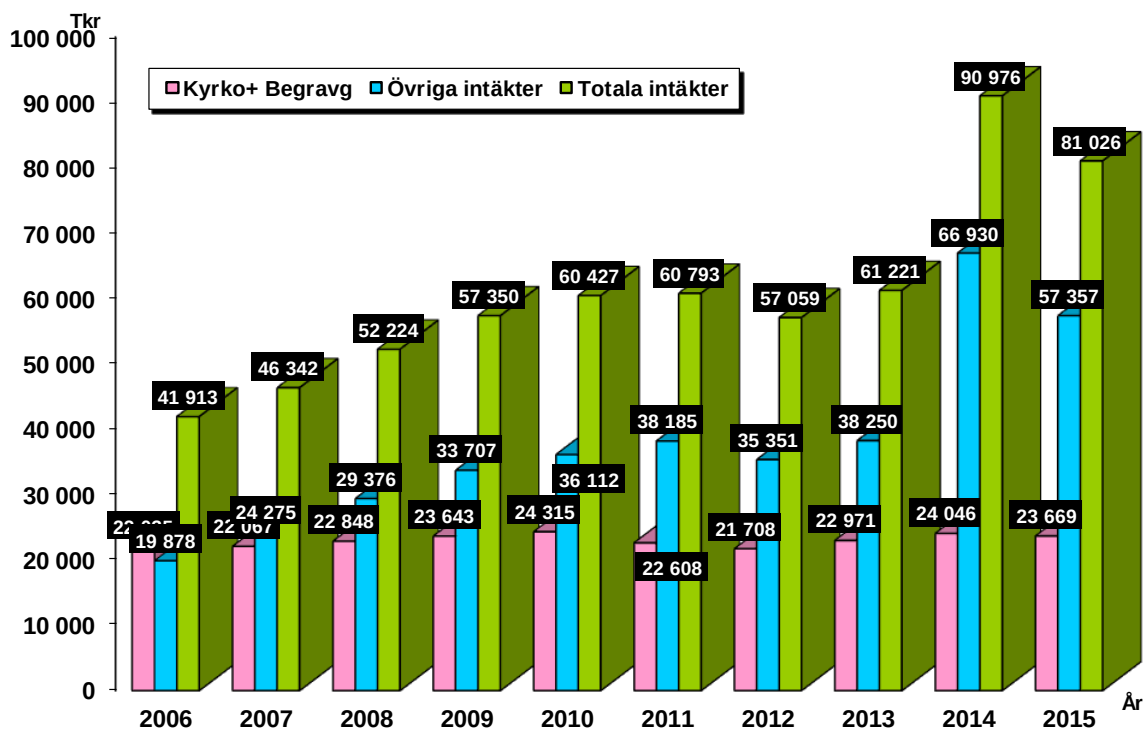
Årets utgifter för investeringar är 25 811 tkr eftersom 11 021 tkr av totalbeloppet var pågående investeringar från 2014 avseende Lindgården.

Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern

I koncernen ingår förutom Västanfors Västervåla församling följande företag:

Aktiebolag	Belopp i tkr	
	Omsättning 2015	Resultat 2015
Svenska Kyrkan i Fagersta AB	0	-46
Malingsbo Rehabcenter AB	5 052	280
Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB	3 640	-73
Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB	5 069	-104

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



Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings 2006-2015

Omsättningen 2015 visar en minskning med 9 950 tkr, eller 10,9 %, jämfört med förra årets utfall. Omsättningen 2014 inkluderade jämförelsestörande poster på totalt 30 690 tkr. Det finns även jämförelsestörande poster i församlingens resultat 2015 på totalt 14 268 tkr. Beloppet avser skolpeng för åren 2014 med 1 303 tkr samt försäkringsersättning för Lindgården 12 965 tkr. Kyrko- och begravningsavgiften är 57 tkr lägre än förra året och det är en minskning med cirka 0,33 %.

Sett ur ett femårsperspektiv har intäkterna i koncernen totalt i snitt ökat med 8 % och sedan starten år 2002 med i snitt 10 % per år. Då har ingen hänsyn tagits till årets, eller tidigare års, jämförelsestörande poster.

