

VÄSTANFORS-VÄSTERVÅLA FÖRSAMLING

ÅRSREDOVISNING 2007 MED VERKSAMHETSBERÄTTELSE



Västanfors-Västervåla Församling
Org nr 252004-0524

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2007

Innehåll

Sida

Inledning	1
Verksamhetsberättelser	
Gudstjänster och kyrkliga handlingar	2
Diakoni	5
Musik	9
Barn	11
Konfirmand och Ungdom	13
Forum för Vuxna	16
Lindgårdsskolan	18
Studio och Rockskola	20
Internationella gruppen	22
Begravningsverksamhet	24
Information	26
Kök och konferens	28
Vaktmästeri och fastigheter	30
Administration	31
Driftredovisning	33
Investeringsredovisning	35
Förvaltningsberättelse	36
Resultat- och balansräkningar, kassaflödesanalyser och noter	
Koncernresultaträkning	43
Koncernbalansräkning	44
Kassaflödesanalys för koncernen	46
Moderbolagets resultaträkning	47
Moderbolagets balansräkning	48
Kassaflödesanalys för moderbolaget	50
Tilläggsupplysningar	51
Noter, gemensamma för moderbolag och koncern	
1 Begravningsverksamhet	55
2 Ekonomisk utjämning	56
3 Avkastning från prästlönetillgångar	56
4 Erhållna gåvor och bidrag	56
5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag	56
6 Leasing	57
7 Arvode och kostnadsersättning till revisorer	57
8 Personal	57
9 Ändamålsbestämda medel	59
10 Resultat från finansiella investeringar	59
11 Byggnader och mark	60
12 Inventarier, verktyg och installationer	60

13 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	61
14 Andelar i koncernföretag	61
15 Värdepappersinnehav	62
16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	62
17 Kassa och bank	62
18 Eget Kapital	63
19 Avsättningar	63
20 Långfristiga skulder	63
21 Gravskötselskuld	64
22 Checkräkningskredit	64
23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	64
24 Ställda säkerheter	65

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.

Inledning

Så är det åter dags för en ny årsredovisning och nya verksamhetsberättelser och än en gång finns det anledning att glädja sig över Västanfors-Västervåla församling, dess vittomfattande verksamhet och dess ekonomiska resultat.

Även 2007 präglades av en exceptionell expansion både när det gäller utökad verksamhet som kommit allt fler församlingsbor tillgodo och när det gäller ekonomi. Allt fler anställda som arbetar allt mer målinriktat på att allt fler möten med församlingsbor och andra skall upplevas som allt mer betydelsefulla är det som jag ser lyser igenom i de olika verksamhetsberättelserna. Jag känner stor tacksamhet över att ännu ett år ha fått leda denna verksamhet med alla dess anställda, förtroendevalda och frivilliga medarbetare. Arbetet präglas av en omsorg om människor och hela skapelsen och en strävan att i alla avseenden hålla en hög kvalitet på allt vi gör.

Det goda ekonomiska resultatet utgör också ett kvitto på att vi arbetar på ett bra sätt och det ger oss mod och frimodighet att ta itu med nya utmaningar och att höja ambitionsnivån ännu ett steg. Framtiden ser alltså ljus ut och med stor iver har vi startat årets arbete fulla av förtröstan och arbetsglädje.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Verksamhetens omfattning

Under **2007** hade vi **569 gudstjänster**. Detta innefattar gudstjänster i våra tre kyrkor; Västervåla kyrka, Västanfors kyrka och Brukskyrkan. Begravningsgudstjänster har också förrättats i Skogskapellet. Vi har också haft bygudstjänster samt äldreandakter på äldreboenden och Bergslagssjukhuset. Dop har förrättats i hemmen och så har vi haft andakter i Brukskyrkan varje onsdag under säsongen i samband med sopplunchen.

Statistik och verksamhetsutveckling

Högmässor/högmässogudstjänster

2005 hade vi 20 st med 1472 deltagare

2006 hade vi 3 st med 246 deltagare

2007 hade vi 2 st med 261 deltagare.

Till högmässogudstjänster räknas t.ex. julottan i Västervåla kyrka. Därav det stora antalet deltagare på de få högmässogudstjänster vi har. På diakonins dag firade vi traditionell högmässa och det fungerade mycket bra. Vi tror att det blir en ny tradition hos oss med högmässa just denna söndag.

Söndagsmässor / söndagsgudstjänster

2005 hade vi 45 st med 1918 deltagare

2006 hade vi 62 st med 1938 deltagare

2007 hade vi 64 st med 2047 deltagare

Vi tycker att vi har funnit en god form på våra söndagsgudstjänster/mässor. De inbjuder till deltagande på olika sätt, som tex. att läsa med i olika texter, tända ljus, lyssna på solosången som vi erbjuder i Brukskyrkan. Den ommöblering som gjordes i Brukskyrkan har förändrat kyrkorummet på ett mycket tillfredsställande sätt.

Temagudstjänst/ temamässa

2005 hade vi 22st med 1193 deltagare

2006 hade vi 28st med 1623 deltagare

2007 hade vi 20 st med 797 deltagare

Ett stort körprojekt fick skjutas fram till 2008 p.g.a. sjukskrivning och detta påverkade mycket starkt antalet deltagare.

Familjegudstjänst/familjemässa

2005 hade vi 11st med 1186 deltagare

2006 hade vi 12 st med 1045 deltagare.

2007 hade vi 11 st med 720 deltagare

Musikgudstjänster

2005 hade vi 21 st med 2441 deltagare

2006 hade vi 19 st med 2592 deltagare

2007 hade vi 28 st med 2961 deltagare

Både familjegudstjänster och musikgudstjänster fortsätter att vara viktiga gudstjänster som många väljer att besöka.

Veckomässa

2005 hade vi 52 stycken med 1369 deltagare

2006 hade vi 53 st med sammantaget 1349 deltagare.

2007 hade vi **49 st** med sammantaget **1021 deltagare**

Veckomässa är en enkel gudstjänst som fungerar väl utan att kräva alltför mycket resurser. Den har allt mer kommit att bli en gudstjänst för dem som tillhör våra "kärntrupper". Den är dock beroende av att studiegrupper och konfirmander är i gång. Deltagarna i veckomässan på sommaren blir allt färre, många gånger bara en eller två förutom de som är i tjänst. Detta har lett till att vi beslutat låta veckomässan vila under sommaren, för att i stället satsa mer på de välbesökta friluftsgudstjänsterna.

Övriga gudstjänster (andakter på äldreboenden, skolgudstjänster, skolavslutningar etc.

2005 hade vi 160 st med 5168 deltagare

2006 hade vi 121 st med 5427 deltagare

2007 hade vi **154 st** med **6488 deltagare.**

142 av dessa är andakter på äldreboenden och Brukskyrkans sopplunchandakter. Här nådde vi 2435 deltagare. Skolavslutningarna som flera skolor väljer att göra i Västanfors kyrka drar mycket folk, 2835 deltagare. Dessa gudstjänster är släkt med de kyrkliga handlingarna på så sätt att de är att betrakta som viktiga kontaktytor och ger oss en plats "mitt i byn". Gudstjänster på äldreboenden och sjukhus består av en mängd små gudstjänster vars uppgift är att se och bekräfta människor som befinner sig i utkanten av samhällslivet.

Konfirmationsgudstjänster

2005 hade vi 3 st med 830 deltagare

2006 hade vi 3 st med 979 deltagare

2007 hade vi **2 st** med **797 deltagare**

Dopgudstjänster

2005 hade vi 58 st med 1983 deltagare

2006 hade vi 87 st med sammantaget 2745 deltagare

2007 hade vi **74 st** med sammantaget **2319 deltagare.**

Här saknas statistik för Tolv externa dop i hemmet och på Hembygdsgården. Vi kommer att se till att vi får in statistik på dessa gudstjänster som också är en stor arena med många deltagare.

Vigselgudstjänst

2005 hade vi 15 st med 932 deltagare

2006 hade vi 22 st med 1088 deltagare

2007 hade vi **26 st** med **1475 deltagare.**

Här kommer vi också att se till att statistiken visar de vigslar som inte sker inom kyrkans väggar, utan i hemmet eller på andra platser.

Begravningsgudstjänst

2005 hade vi 129 st. med 3296 deltagare

2006 hade vi 150 st med sammantaget 5550 deltagare

2007 hade vi **139 st** med sammantaget **3808 deltagare**

När det gäller denna statistik behöver vi göra en tydlig åtskillnad mellan den borgerliga begravningen och den kyrkliga begravningen. I år hade vi 4 borgerliga begravningar, som ej är medräknade här.

Mål och måluppfyllelse

Vårt mål är att nå många människor med gudstjänster av hög kvalitet. Vi lever inte längre i jordbrukssamhällets traditionsbundna samhälle. Att något är tradition räcker inte längre som argument. Det man gör ska också vara intressant, kännas rätt och ge något. Vi lever inte heller längre i industrisamhället med dess kollektiva lösningar. Man gör inte samma sak vecka efter vecka i samma utsträckning som under folkrörelsens århundrade. Man vill välja, vara flexibel och fri. Detta påverkar naturligtvis också människors sätt att förhålla sig till gudstjänsten. För att möta denna utveckling har vi valt att arbeta med kvalitet och kvantitet utifrån tre nivåer:

1) Å ena sidan är det bara några få som fortfarande väljer att gå i kyrkan söndagligen. Vi ser dock nästan ingen nyrekrytering till denna grupp. Här handlar det om att finna enkla former och hålla kvaliteten.

2) Å andra sidan möter vi nästan alla Fagerstabor i samband med dop, begravningar och vigslar. Här blir det tydligt att människor fortfarande har starka band till kyrkan och är beredda att ge oss förtroendet att förvalta dessa viktiga tillfällen i livet. Ett förtroende som vi vill förvalta med stort allvar och med stor respekt för de vi möter och för deras personliga önskemål.

3) Det finns dessutom en grupp människor som gärna kommer till våra gudstjänster när det erbjuds något speciellt som intresserar dem. Vi ser det i ökningen av deltagandet vid musikgudstjänster och vi märker det när vi erbjuder gudstjänster med speciella teman. Här krävs det kreativitet och nytänkande för att upptäcka de gudstjänster som kan vara en viktig resurs i människors liv i Fagersta i dag. Detta arbete fortsätter vi att utveckla under 2008.

Framtiden

Att vara kyrka är att fira gudstjänst. Det ingår både i vårt formella uppdrag och vår djupaste identitet. Samtidigt är gudstjänstens kris en realitet. Folk kommer inte bara för att det ringer i kyrkklockan.

Vår erfarenhet visar dock att det är möjligt att finna vägar att nå människor med goda gudstjänster. För detta krävs ett kontinuerligt nytänkande och kontinuerlig utvärdering av alla de gudstjänster vi gör. Vi fortsätter vårt ekumeniska samarbete med Risbrokyrkan och pastor Helena Lung. Annandag Påsk pilgrimsvandrar vi tillsammans och kommer att samarrangera olika evenemang i kyrkornas Globala vecka, strax före domsöndagen. Sammantaget kan vi säga att 2007 innebar många möten med många olika människor, i många olika sammanhang, i både sorg och glädje, mestadels glädje! Enligt statistikens värld, med alla dess svagheter, **har vi mött 22 694 personer** under detta år i gudstjänstens olika utformningar.

Li Lundberg
präst

Diakoni

Beskrivning av verksamheten

Mötesplatser

Bryggkaffe

Under sommaren har vi erbjudit kaffeservering på bryggan en eftermiddag per vecka. Antalet besökare har i år varit färre än tidigare. En orsak till det tror vi är det dåliga vädret. Vi anser ändå att det finns behov av en träffpunkt då övrig verksamhet är vilande.

Öppet hus/packgruppen

Under året har gruppen varit intakt. Intresset för att göra en insats för andra människor visar sig i den här gemenskapen. Vi syr och stickar babykläder som vi sen skickar som babypaket till Angola. Under året har vi fått besök av Hillevi Nilsson från Afrika gruppen som fördrog om hjälparbetet i Angola. Vi har fortsatt vårt samarbete med Skinnskattebergs församling.

Bibelsamtalsgruppen i Brukskyrkan fortsätter att träffas varannan vecka under ledning av präst eller diakon. Under senhösten har deltagarantalet minskat något.

Måndagsträff på Stolpvreten är en samlingspunkt för närboende var 14:e dag. Vi samtalar, dricker kaffe, sjunger samt har en andakt vid varje tillfälle. Nytt för året är att vi har haft en musiker, Astrid Edvinsson med vid träffarna. Antalet deltagare har varit ganska konstant under året.

Kvinnogruppen fortsätter att träffas efter veckomässan varannan torsdagskväll. Inför varje träff har deltagarna studerat litteratur som vi sedan samtalar kring. Gruppen genomförde under våren en studie- och gemenskapsresa till Tallin.

Kyrkans besöksgrupp träffas varje månad för gemenskap och utbildning. Gruppen består av 15 frivilliga och är organiserad som studiecirkel inom Sensus. Vid samlingarna har vi använt olika studielitteratur. Deltagarna i besöksgruppen har flera viktiga uppgifter. Förutom att göra besök hemma hos äldre och ensamma så gör de en viktig insats genom att vara med på andakterna vid Nybo, Malmen och Koltrasten. Vid flera tillfällen per termin har besöksgruppen serverat "kyrkkaffe" i samband med våra andakter på äldreboenden. Under hösten gjordes en resa till Birgittagården i Falun för rekreation och fortbildning. Som avslutning på vårterminen bjöds besöksgruppen på lunch vid Brinellskolan.

Lunchträffar på Lindgården har utvecklats till middagar där vi serverar en tvårättersmeny. En uppskattad gemenskap för våra församlingsbor. Tillsammans med köket försöker vi fortsätta utveckla det här konceptet.

Brukskyrkans kafé

På grund av den ökade arbetsbelastningen har diakonernas närvaro på kaféet haft lägre prioritet. Kaféet fortsätter vara en centralt belägen mötesplats med frivilliga värdinnor som viktiga miljöskapare.

Sopplunch serveras varje vecka i Brukskyrkan tack vare frivilliga krafter. Gemenskapen inleds med middagsbön i kyrkan och därefter fortsätter samvaron kring måltiden. De frivilliga gör en storartad insats på soppluncherna. Utan deras medverkan skulle vi inte kunna genomföra den här verksamheten. Lokalerna är dock i stort behov av renovering.

Som alltid kom många till *Brukskyrkans årliga surströmmingsfest* i september.

Traditionsenligt inbjöds till grötfrukost på julafton i Brukskyrkan. Grötfrukosten är välbesökt och fyller ett stort behov av gemenskap under julhelgen. Vi avslutade med julbön i kapellet.

Frivilligas insats är en viktig del i Brukskyrkans verksamhet. Under året har vi genomfört aktiviteter i uppmuntrings- och utbildningssyfte. Vi har bl.a. besökt Galleri Astley i Uttersberg, Brategården i Bråfors och Östanbäcks kloster. Gunnar Stenås har haft en kombinerad föreläsning och middag kring temat "Fest hos bruksarbetarna".

Andakter på äldreboenden fortskrider som tidigare varannan vecka på Malmen och Koltrasten. En gång per månad hålls andakt på Nybo. En viktig del i andakten är musiken och allsång är ett uppskattat inslag. Vi har även frivilliga musiker som regelbundet deltar.

Årets församlingsresa gick till Värmland. Vi besökte Erlandergården och Mårbacka. Vi åt lunch på Munkfors hotell och avslutningskaffe vid Vildmarkskrogen i Hällefors.

Sommarfest med underhållning och fika för alla som bor på våra äldreboenden kan vi genomföra tack vare ett gott samarbete med kommunens frivilliga samt församlingens besöksgrupp. Drygt 110 gäster kom till en intensiv och trevlig eftermiddag.

Samtal och själavård

Vi märker att behoven av samtal och själavård ökar bl.a. med anledning av en större samverkan med kommun och landsting.

Äldre och anhöriga

Under året har en diakon och demenssjuksköterska träffat yngre anhöriga till dementa en gång i månaden.

Barn, ungdom och familj

Diakoni bland ungdomar och barn (DUB)

Under året har en diakon funnits med i nätverket DUB som samlar ett 10-tal diakoner med särskild inriktning på barn och ungdomsfrågor.

Verksamheter i Västervåla

Måndagsträff i Västervåla sockenstuga fortsätter att vara en viktig träffpunkt c:a en gång per månad. Vi träffas kring andakt, kaffe, samt många samtal och information kring bygdens och församlingens liv.

Luncher i Västervåla

Vi fortsätter med lunchträffar på Nya Serveringen i Västervåla. Därigenom erbjuds ängelsbergsbor en måltidsgemenskap på hemmaplan.

Praktikhandledare

Under slutet av året har vi haft en praktikant inom diakonin.

Handledning

Under året har en av diakonerna haft handledning för Begravningsbyråns personal.

Samtliga diakoner deltar i grupphandledning för egen del.

Övrig verksamhet

* Diakons dag genomfördes i samarbete med missionskyrkan omkring temat att leva med autism. Föreläsare var Iris Johansson som talade utifrån sin bok "En annorlunda barndom"

* En diakon deltog för familjecentralens räkning vid 2 inspirationsdagar i Tolvsbo.

* Under 3 dagar åkte 2 diakoner till Finnåkers kursgård tillsammans med sju pensionärer för att delta i "sommardagar för äldre".

* I samband med Fagerstas kulturnatt hölls Brukskyrkan öppen och en diakon fanns på plats under kvällen.

* Med anledning av att vi inte längre har någon anställd för den finska verksamheten har planering av den verksamheten samt ekonomiska medel legat under diakonin.

Finsk församlingsverksamhet

Varje vecka samlas man i Brukskyrkan för en dagträff, "Päivä-piiri" med inbjudna gäster. Träffen avslutas med en andakt. Antalet medverkande har under året ökat. Dessutom har man firat "Mors Dag", haft grötfest med "de vackraste julsångerna", gjort församlingsbesök, och firat självständighetsdagen. Verksamheten har planerats av en diakon.

Mål och måluppfyllelse

Målen vi ställde upp i budgeten för 2007 var att:

"Fortsätta att arbeta för en hög kvalitet i verksamhet trots minskad personalstyrka".

Vi upplever att vi under året har kunnat bibehålla den höga kvaliteten inom vår verksamhet.

"Fortsatt samarbetet inom kommun och landsting"

Samarbetet fortskrider och utvecklas inom såväl vården såsom familjecentralen.

Budgetutfall

Inga större avvikelser från budgeten har förekommit under året.

Framtiden

Lokaler

Vi hyser fortfarande förhoppning om en upprustning av Brukskyrkans lokaler för att verksamheten i fortsättningen ska kunna bestå och utvecklas.

Personal

I vårt fortsatta arbete vill vi följa samhällets utveckling och vara lyhörda för behoven i samhälle och församling. En förutsättning för detta är naturligtvis att vår kompetentutveckling följer de förändringar som arbete kräver. En del av vår målsättning är att dela med oss av varandras kunskaper och kompetens inför kommande pensionsavgångar.

Gunilla Persson

Linda Mandelberg

Ingrid Östborg

Musik

Inledning

Musiken i kyrkan vid såväl gudstjänster som vardagsverksamheten strävar efter att förstärka och förtydliga det kristna budskapet. 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 som t ex dop, vigslar och begravningar är lyhörda för att kunna använda så många sorters musik som möjligt

Beskrivning av verksamheten

I Västanfors-Västervåla församling var fyra vuxenkörer verksamma. **Västanfors kyrkokör** och **Västervåla kyrkokör** genomförde två gemensamma projekt per termin. Gospelkören **Voices of Joy** har medverkat vid gospelmässor i Västanfors kyrka under året, samt även i Missionskyrkan. Ett av höstens körprojekt var ett samarbete mellan kyrkokörerna och Voices of Joy. Detta var helt i linje med våra framtidsmål i fjolårets verksamhetsberättelse. Allsångskören **Full frihet** har ett 30-tal aktiva sångare. Under höstterminen låg kören mestadels nere p.g.a. sjukskrivning.

Sångfåglarna består numera av flickor i åldern 9-11 år och kören **Angels** består av deltagare från och med 12 år (åk 6) och uppåt. Körerna samarbetar ofta vid konserter och Luciaframträdanden mm. **Västanfors barnkör**, med barn i åldern 6-8 år, medverkar alltid vid familjegudstjänster och består till största delen av barn från Lindgårdsskolan. **Sånglek** är en musikfrämjande verksamhet vars uppgift är att stimulera kontakt mellan föräldrar och barn. Den riktar sig till föräldrar med barn i åldrarna 0-5 år. Gruppen är tänkt att vara en inkörsport till församlingens körer. **Musikgrupperna** har utgjorts av rockgrupper med ungdomar. Det har också förekommit **individuell musikundervisning** med Tio elever i sång och piano.

Allsång på bryggan genomfördes vid sju tillfällen under sommaren 2007. Mellan 40 och 100 personer besökte dessa kvällar och antalet besökare påverkades mycket av vädret. Vid varje tillfälle medverkade en gästartist/grupp. Köket serverade mat och dryck, och konfirmandassistenter serverade.

Konsert- och musikgudstjänstverksamhet har förekommit i de olika kyrkorna. I Västanfors kyrka och Brukskyrkan har det varit konserter eller musikgudstjänster vid ett tiotal tillfällen. I Västervåla kyrka har den omtyckta serien **"Musik i sommarkväll"** fortsatt med tio konserter, för tjugonde året i rad. Nytt för detta år var ett samarbete med Engelsbergs kulturdagar.

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 framgent 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, det handlar mer om ideologiska mål.

Budgetutfall

Det positiva budgetutfallet beror till största delen på minskade lönekostnader pga. sjukskrivning och att inga körresor har genomförts.

Verksamhetsutveckling

Västanfors-Västervåla Församling	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Barnkörer	3	2	2	2	3	3
Antal medlemmar	38	27	40	30	41	40*
Ungdomskör	1	1	1	1	1	1
Antal medlemmar	12	12	10	10	12	10
Vuxenkörer	4	4	4	4	4	4
Antal medlemmar	75	80	115	115	105	88**
Musikgrupper	18	14	18	13	16	17
Antal medlemmar	80	60	65	50	53	59

Kommentar: * Sångleken ingår med 30 deltagare, vilket är både föräldrar och barn.
. ** Denna siffra visar endast de fasta gruppernas medlemmar. Under året genomförs ett antal projekt, där det tillkommer ytterligare ca 15-20 körsångare.

Framtiden

Vi har arbetat aktivt med gemensamma projekt med vuxenkörerna för att öka ”vilkänsan” mellan församlingens olika körer. Vår önskan är att det också leder till att man som körsångare vågar prova lite olika musikstilar. Att satsa på större klassiska verk har genererat fler medlemmar från närliggande församlingar. Därför tänker vi fortsätta med det 1 gång/år.

Projekt av typen ”Ted Gärdestad-mässa” har varit efterfrågat under hösten men har p.g.a. sjukskrivning inte gått att genomföra. Därför är intresset stort för repetitionerna inför ”Simon & Garfunkel-mässa ” den 24/2 2008. Projektet är möjligt i och med omprioriteringar inom musikverksamheten. Rekryteringen till barn- och flickkörer är en fortsatt stor utmaning. Bra verksamhet med utåtriktade framträdanden (t ex Kulturnatten) är viktiga. Sångleken är en bra inkörsport till barnkörverksamheten.

Lena Martinsson
Kantor

Agneta Sonnebo Ögren
Kantor

Barn

Beskrivning av verksamheten

Barnverksamheten har 11 grupper varje vecka som riktar sig dels till barn i åldrarna 0-13 år och dels till föräldrar och barn. Våra fasta grupper (minimaler, maximaler, miniorer, juniorer, lilla tjejligen och sånglek) har en omfattning av 10,5 timmar per vecka. Minimal- och Maximalgrupperna består av 13 resp. 18 barn vardera, Juniorerna är 28 st, Miniorerna 12 st och Lilla Tjejligen 4 st. Sångleken har ett snitt på 25 besökare per tillfälle (drygt 70 personer inskrivna).

Öppen förskola bedrivs 5 gånger per vecka under sammanlagt 12 timmar. På Lindgården ligger antalet besökare i snitt på 30 personer. Babykafé har besökts av i snitt 32 personer per gång. Öppna förskolan Vågen (som vi bedriver i Familjecentralens regi) besöks av i snitt 16 personer. Dopuppföljning på tvåårsdagen av dopet sker varje vecka. Under 2007 fick 63 familjer erbjudande om dopuppföljning i form av Boknalle och 28 familjer antog erbjudandet.

Utöver verksamheterna som bedrivs varje vecka har det också funnits annan regelbunden verksamhet;

Babymassage	21 vuxna och 21 barn deltog i kursen 2007
Familjedagar i Västervåla	2 gånger per termin med i snitt 12 deltagare per gång
Lovverksamhet för fritidsbarnen på Lindgårdsskolan	2 dagar per lov
Klädbyttardag	1 gång per termin
Föräldrapyssle	1 gång per termin

Gudstjänster

Under året har vi firat familjegudstjänst 11 gånger, 4 gånger i Västervåla kyrka och 7 gånger i Västanfors kyrka. Det totala antalet besökare var 720 personer.

Vi har också firat två *beställningsgudstjänster*. Alfaskolan, Mariaskolan och Lindgårdsskolan beställde traditionsenligt adventsgudstjänster.

Förändringar i verksamhet

1. Inför höstterminen gick en inbjudan till vår Maximalgrupp ut till samtliga barn i församlingen födda -02 (5 år).
2. Vi har under året återinfört miniorverksamhet för barn i åldrarna 6-8 år.
3. Inför hösten förändrades juniorverksamheten (9-12 år). Juniorerna förlades till en tidigare eftermiddagstid direkt efter skolans slut. Vi serverar mellanmål (smörgås och mjölk) och har därutöver ett mellanmålsprojekt där barnen lär sig laga nyttiga och varierande mellanmål.

Familjecentralen

Vi har under året fortsatt att driva familjecentralen tillsammans med Fagersta kommun och Landstinget Västmanland. Församlingen ansvarar för den öppna verksamheten; Babykafé och öppna förskolan Vågen, råd och stödfunktion till föräldrar, samtalsgrupp för omföderskor samt träffen om parrelationer för förstagångsmammor. Under 2007 har denna verksamhet permanentats.

Personal

Antalet personal på den öppna barnverksamheten har under året varit tre personer med varierande tjänstgöringsgrad. I mars tog vi emot en ny kollega som slutade igen i oktober efter att ha fått en tjänst som kantor. Återstoden av hösten tjänstgjorde en vikarie. Tack vare full personalstyrka har vi kunnat bedriva verksamhet för barn i åldrarna 0-13 år i enlighet med vår ambition. I januari 2008 börjar en ny medarbetare på barnverksamheten.

Mål och måluppfyllelse

Ett ständigt mål är att nå fler barnfamiljer i församlingen på gamla och nya vägar. Vi strävar efter att skapa en positiv bild av Svenska kyrkan i Fagersta som en plats för utveckling och växt. En plats att vända sig till genom livets alla skeden.

Vi strävar efter att erbjuda en pedagogisk verksamhet baserad på glädje, engagemang och kunskap om barn och föräldrar. Ett ständigt mål är vidareutbildning inom dessa områden.

Under 2007 uppnådde vi vårt mål att erbjuda barn i alla åldrar 0-13 år möjlighet att delta i vår verksamhet.

Vi når fler barn än tidigare tack vare förändringarna i verksamheten enligt ovan.

Budgetutfall

Barn- och ungdomsenheten har gjort ett positivt resultat. Intäkterna var större än beräknat, rörelsekostnaden samt personalkostnaderna var lägre än beräknat.

Framtiden

Vi vill

- erbjuda alla förskolebarn (5-åringar inskrivna i förskolan) två guideade besök i kyrkan i anslutning till jul och påsk.
- utöka samarbetet med förskolan Linden.

Katarina Frisk
Åsa Perlefeldt
Stina Stålhand

Konfirmand och ungdom

Beskrivning av verksamheten

Konfirmandarbetet bedrivs enligt Svenska kyrkans riktlinjer för konfirmandarbete och den för konfirmanderna flexibla modellen *De 70 stegen* används. Till konfirmandåret 2007-08 har vi förfinat modellen så att konfirmanderna i högre grad tvingas sprida ut stegen över året. Detta för att undvika klen närvaro under vårens viktiga pass och för att inte tappa fart inför konfirmationsgudstjänsterna. Det återstår under våren 2008 att se om förändringarna får önskad effekt. Vid behov erbjuds utöver de ordinarie gemensamma konfirmandpassen även enskilda konfirmanduppgifter och samtal. De som i huvudsak har arbetat med konfirmander och assistenter är en församlingspedagog, en diakon och två präster.

Konfirmandassistenter

Konfirmandassistenter är konfirmerade äldre ungdomar som vill vara med och skapa ett bra år för konfirmanderna. Assistenterna bidrar utifrån förmåga och möjlighet. De är viktiga som länk mellan ledare och konfirmander, som kamrater och som förebilder för konfirmanderna.

Gudstjänster

Under konfirmandåret har varannan veckomässa haft "ungdomsprägel". Sedan hösten har vi konfirmandpass på torsdagar vilket innebär att konfirmander deltagit i mässor också då "vanlig" veckomässa firats. Under 2007 firades även två konfirmationsmässor.

Krattrock

Två lördagar under våren arrangerades ungdomskvällar (*Krattrock*). Krattrock har varit en gemensam plattform för konfirmandassistenterna och rockskolan. Under hösten har ingen Krattrock arrangerats. Detta då arrangemanget söker nya former och att ungdomarna behövt tid och hjälp att utveckla något nytt. Till våren är ett nytt arrangemang inplanerat.

Läger

För konfirmanderna har vi anordnat tre konfirmandläger på Finnåkers kursgård, i Stockholm och på Lindgården. Dessa platser ger en god spridning vad det gäller typ av läger, ekonomi och utbud av aktiviteter. Konfirmanderna har fått välja ett av dessa att vara med på. Dessutom har alla erbjudits att vara med vid en övernattning på Lindgården inför konfirmationen samt en heldag i Borlänge, anordnad av Västerås Stift. Konfirmandassistenterna har även varit på Rock for Moc, den numera välbekanta årliga rockfestivalen på Finnåker. Årets konfirmander (2007-08) började sitt år med ett 'hemmaläger' på Lindgården.

Kvalitetssäkring

Under året kom resultatet av den kvalitetssäkringsenkät som besvarades av 2006 års konfirmander. Rapporten finns att läsa i sin helhet, men några viktiga slutsatser är dessa:

- Majoriteten av konfirmanderna tyckte att året var som väntat eller bättre än väntat, endast drygt 15 % tyckte att året var sämre än väntat.
- De flesta ansåg att det varit lätt att få kontakt med ledarna, att de tagits på allvar och att året gett ny kunskap. Ett något sämre resultat fås tyvärr i kategorier som om konfirmandtiden har behandlat relevanta frågor eller gett ökat självförtroende.
- Konfirmanderna vill gärna i större utsträckning ta upp ämnen som relationer, alkohol/ droger, kärlek/sex och miljöfrågor. Här kan anas utmaningen att få konfirmandarbetet att både behandla konfirmandernas livssituation och att vara dopundervisning.
- Konfirmanderna verkar generellt ha fått en positiv bild av kyrkan, då många är positiva till att i framtiden gifta sig, döpa barn och begravas i kyrkan.

Även 2007 års konfirmander har besvarat enkäten.

Föreningen Malingsbo herrgårds konfirmandlägergård

Församlingen har ett fortsatt samarbete med *Föreningen Malingsbo herrgårds konfirmandlägergård*. Där anordnas konfirmation i lägerform och under sommaren 2007 konfirmerades 18 ungdomar där. Samtliga av dessa var icke-församlingsbor. I år bestod samarbetet i att präster från församlingen svarade för delar av planeringen, vad det gäller lägrets innehåll, vissa lektionspass, mässor och handledning av lägrets ledare, samt själva konfirmationen. Därutöver användes en del av församlingens material under lägret. Församlingen svarar också för att ta in clearing från konfirmandernas respektive hemförsamlingar. Av dessa medel tas ersättning för församlingens åtaganden.

Brinellskolan

Utanför ramen för konfirmandverksamheten har samarbetet med Brinellskolans temavecka om "Livskunskap" fortsatt. Där träffar vi under lektionstid alla elever i gymnasiets årskurs 2 och samtalar kring olika etiska frågor.

Mål och måluppfyllelse

- Under 2007 konfirmerades 42 ungdomar i församlingens ordinarie konfirmandarbete (Malingsbo separat ovan), därav fem folkbokförda i andra församlingar. Detta motsvarar ca 28 % av församlingens kyrkotillhöriga ungdomar i aktuell årskull (födda 1992). Detta är med andra ord långt ifrån de 50 % som sattes upp som ett mål för två år sedan. Under året hade vi många avhoppare (från början var vi nära 50 %). Detta kan vara resultatet av en lyckad rekrytering/marknadsföring eftersom det var många som 'provade på'.
- Flera av de nykonfirmerade valde att vara kvar som assistenter, vilket är glädjande. Utbildning av dessa har genomförts under året.
- Under hösten 2007 har endast ett avhopp skett (av dem som faktiskt påbörjat året). Detta är mycket bra (med en något mindre årskull och färre anmälda kan frekvensen 2008 gissningsvis hamna omkring 30 %). I en mindre grupp är det lättare att hålla koll på konfirmanderna och få dem att känna sig sedda. Enkäten visar också att ledarna i hög grad lyckas med att

vara närvarande och öppna. Frågor att jobba vidare med är engagemanget inför varje lektion samt en översyn av de ämnen som berörs under året.

Budgetutfall

Konfirmandverksamheten har gjort ett resultat om ca 20 tkr bättre än budget. De externa kostnaderna är närmare 40 tkr lägre än budgeterat. Således har målet att öka de interna kostnaderna och minska de externa i hög grad uppfyllts. En lägre konfirmandfrekvens än förhoppningen bidrar givetvis också till det bättre ekonomiska resultatet. Den största enskilda utgiftsposten är lägerverksamheten.

Framtid

Inför konfirmandåret 2008-2009 ser vi bland annat följande:

- Årskullen av kyrkotillhöriga är ungefär lika stor som den nuvarande: ca 120 möjliga konfirmander.
- Ett nytt genomgripande målskrivningsarbete ska genomföras.
- En rejäl nysatsning på rekrytering av konfirmander ska ske.
- För att öka attraktionskraften och ansvaret i att vara assistent ska man kunna vara med utifrån specifika intressen, t ex gudstjänstplanering eller evenemangsarrangör.

Daniel Eklund
Präst

Forum för vuxna

Beskrivning av verksamheten

Mat & Prat

En idé om ett inspirerande vardagsrum föddes och utvecklades till Mat & Prat. Vid Fyra kvällar under året har Mat & Prat arrangerats. I konceptet ingår middag till ett förmånligt pris i en trevlig miljö, en klurig frågesport samt kvällens inbjudna gäst/er som håller en presentation kring ett aktuellt och inspirerande ämne. Tanken är att kvällarna ska få mynna ut i diskussioner och samtal vid borden och många goda möten. Antalet besökare har varierat från 12 till 90 personer per kväll beroende på tema och marknadsföring. Ett stort antal besökare kom till den kväll som ingick i Hälsoveckans program. Eftersom temat var pilgrimsvandring och intresset var så stort, så utvecklades från denna kväll en grupp som ska pilgrimsvandra under sommaren 2008. Vi bedömer att c:a 120 personer har besökt Mat & Prat under året. Vi har även under året fått ihop en ideell referensgrupp på fem personer som träffas några gånger per termin för att tillsammans fundera på intressanta gäster och teman. Vidare har vi ett gott samarbete med Lindgårdsköket för att kunna erbjuda en middag som stämmer överens med kvällens tema.

Text & Tanke

Gruppen träffas 10 – 12 gånger per år, en kväll varannan vecka och består av 12 personer. Under året läser gruppen huvudsakligen skönlitteratur, kristen litteratur och samtalar runt texterna. En gång per termin har gruppen soppkväll med film.

Mål och måluppfyllelse

Mat & Prat

Verksamheten startade under 2007 för att testa om det fanns ett behov av detta slags forum. Därför finns ingen tidigare målbeskrivning.

Text & Tanke

Målet under 2007 var att hitta bra litteratur, ge alla i gruppen chans att ventilerat och problematisera våra gemensamt lästa texter, vilket också lyckades.

Framtiden

Mat & Prat

Det verkar finnas ett behov av ett forum som Mat & Prat, eftersom det hela tiden växer. Därför är målet givetvis att fortsätta med den verksamheten. Referensgruppens tankar och arbete är av stort värde för att få så bra kvällar som möjligt, och även den gruppen ska fortsätta. Samarbetet med Lindgårdsköket har varit uppskattat både bland våra inbjudna gäster och våra besökare, och det samarbetet ska vi fördjupa. Under 2008 kommer vi att ha ett övergripande tema för alla kvällar under samma termin, som ska beskrivas i ett vår- och höstprogram. Detta tror vi blir mer intresseväckande för både besökare och för de gäster som inbjuds till att hålla i kvällens tema. Vi ska också ha en blandning mellan lokala gäster och gäster utifrån, för att kunna variera och bredda utbudet. Mat & Prat är ett forum som fungerar väldigt bra i samarbete med andra arrangemang, vilket vi också ska ta vara på. Vårt mål under 2008 är att nå ut till

igenomsnitt 40 besökare per kväll, eftersom kvällarna fungerar bäst i ett lagom stort format. I samarbete med andra aktörer kan vi ha några nedslag som öppnar för kvällar med fler besökare. Vårt mål är också att våra besökare ska gå hem från Mat & Prat med ett leende på läpparna och nya inspirerande tankar. Om intresse finns bland besökarna så ger vi gärna möjligheter för nya grupper att utvecklas som ett projekt utifrån något tema, så som exemplet ovan med pilgrimsvandring.

Text & Tanke

Text & Tanke fungerar bra som den är nu. Även i framtiden är det viktigt att hitta bra litteratur, och fortsätta stimulera gruppen med debatt, funderingar och dagsaktuella frågor.

Pia Luotomäki
Präst

Li Lundberg
Präst

Lindgårdsskolan

Beskrivning av verksamheten

Lindgårdsskolan är en fristående F-6-skola med musikprofil. Förskolan Linden samt fritidshemmet Lindbacken drivs sedan 1 januari 2007 i egen regi. Förskolan Linden, som har naturprofil har utökat sin verksamhet från en avdelning till två under 2007. Andelen barn har ökat i alla verksamhetsområden.

Lindgårdsskolans omfattning

	Vårterminen 2007 (15 mars)	Höstterminen 2007 (15 oktober)
Förskola	30	35
Förskoleklass	16	19
Grundskola	72	87
Fritidshem	58	74

Mål och måluppfyllelse

Mål för 2007

- Att anställa en specialpedagog fr.o.m. vårterminen 2007.
- Att börja bedriva förskola och fritidshem i egen regi. Detta sker 1 januari 2007.
- Att utöka förskolan med fler barn och personal samt utveckla förskolans naturprofil. Under januari och februari kommer vi att rekrytera personal. I mars kommer vi att börja ta in fler barn.
- Att bedriva två-parallell förskoleklass. Start i augusti 2007.
- Att utöka lokalmässigt. Skolan växer fortfarande. Vi kommer att ansöka om bygglov i början av 2007 och färdigställa skolmoduler till skolstarten i augusti 2007. Huset kommer att placeras på församlingens mark bakom Skolmuseet.

Måluppfyllelse

- En av Lindgårdsskolans klasslärare innehar fr.o.m. vårterminen 2007 en specialpedagogtjänst. Parallellt med detta ägnar hon sig åt specialpedagogiska studier. Hon beräknas vara färdig specialpedagog i januari 2009.
- Vi började bedriva förskolan och fritidshem med församlingen som huvudman. Detta skedde 1 januari 2007.
- Vi har utökat förskolan, från en avdelning till två samt anställt fler personal och tagit in fler barn
- Vi har erbjudit fler än 16 elever plats i förskoleklass från augusti 2007. Detta blev inte två parallella klasser eftersom endast föräldrar till tre barn till tackade ja till erbjudandet. Detta gör att förskoleklassen 2007-2008 har 19 elever samt personalförstärkning.
- Vi behöver fortfarande utöka lokalmässigt men de tänkta skolmodulerna kunde inte användas. Nytt bygglov var tvunget att sökas och det drog ut på tiden. Bygget är inte färdigställt vid 2007 års utgång.

Konsekvensen blev att år 4 inhystes på Villa Lindens övre våning och år 5-6 på nedre våningen på Lindgården.

Verksamhetsutveckling

Antalet elever har under 2007 ökat, dels genom ytterligare en klass på skolan samt en avdelning till på förskolan. Personalstyrkan har under 2007 uppgått till 23 personer.

Budgetutfall

Ersättningsnivåer 2007

Förskola 1-5	92 000
år	
Förskoleklass	34 500
Grundskola	31 000
år 1-6	
Fritidshem	71 600

Lindgårdsskolans intäkter har ökat under året jämfört med året innan. Detta beror på att vi har utökat med en klass på skolan, en avdelning på förskolan samt att antalet inskrivna barn på fritidshemmet har ökat. Vi har också, i och med att det är församlingen som är huvudman för förskolan och fritidshemmet, tagit in de egenavgifter som föräldrarna betalar för barnomsorg respektive skolbarnomsorg. Lindgårdsskolan har haft högre personalkostnader än budgeterat. Detta beror till stor del på utökningen på förskolan. Vi har också anställt specialpedagogen tidigare än beräknat. Resultatet uppgick till 526 tkr. Resultatet för skolbyggnader uppgick till -404 tkr vilket också bör tas med i en total beräkning av verksamhetens resultat.

Framtid

Elevintresset för Lindgårdsskolan är fortfarande stort. Det pågår en ständig diskussion för att möta de önskemål som finns.

Under 2008

- Färdigställa bygget
- Gå igenom skolans målbeskrivning och den pedagogiska utvecklingsplan som finns för 2006-2008. Dessa ska utvärderas och förbättras. Nya utvecklingsmål ska sättas.
- Se över skoladministrationen för att höja kvaliteten och öka effektiviteten.
- Starta en fristående särskola om vi får ett tillstånd av Skolverket.

Anna Segerbo
Rektor

Studio och Rockskola

Beskrivning av verksamheten

Studio

Studio Senses är en resurs för rockskolan och övrig musikverksamhet i församlingen.

Denna hyres ut även externt för att generera resurser till den interna verksamheten. Samarbetet med studieförbundet Sensus fortlöper. De stödjer vår verksamhet och vi kopplar vår verksamhet till dem. I studion arbetar främst egen personal. Studion delar lokal med rockskolan och Lindgårdsskolan sedan hösten -07 tom sommaren -08.

Rockskola

Rockskolan är en barn och ungdomsverksamhet från ålder 9 år och uppåt. Man tränar naturligtvis att spela musik i grupp men också socialt samspel. Vi tillhandahåller lokal med utrustning och en instruktör till varje grupp, som tränar 1,5 timmar/vecka. I 6 av de 17 grupperna är deltagarna flickor. Alla grupper får också möjlighet att spela upp för publik, t.ex. i samband med våryran eller skoldisco

Club Jam

Rockklubben Club Jam har under året genomfört 7 clubkvällar. Under året har medlemsregistret ökat från 125 till 318 st. Club Jam är en mötesplats för de över 18 år som tycker om att lyssna på musik under trivsamma förhållanden.

Mål och måluppfyllelse

Studion

Vi har nästan lyckats uppfylla de ekonomiska målen. Det var fler externa gäster i studion än bokningar som förmedlats via Sensus. Tyvärr var vi tvungna att använda samma lokal till musikundervisningen för Lindgårdsskolan vilket gjort det omöjligt att boka på vardagar.

Intäkterna var nästan som budgeterat men personalkostnaderna ökade något. Totalt har studion dock gjort en liten ekonomisk vinst

Rockskolan

Totalt har 17 band med totalt 62 deltagare träffats vid ca 600 tillfällen under året dvs.

ca 850 studietimmar. Det finns ständigt en liten kö. Under året har två instruktörer deltagit. Ett flertal band har uppträtt bl.a. i samband med våryran.

Club Jam

Vi har uppnått målet med råge vad det gäller medlemsantalet. Däremot har målet med antalet besökare/kväll inte uppnåtts. Vi är därmed inte ekonomiskt självbärande på entreintäkterna. Vi träffar här en publik som vi annars inte når och som inte deltar i någon högre grad i församlingens verksamheter.

Budgetutfall

Utfallet stämmer ganska bra vad det gäller rockskolan och studion. Club Jam har däremot större kostnader än beräknat men också större intäkter. Stor del av dessa intäkter går till köket.

Framtiden

Studion kommer troligtvis att användas i nuvarande omfattning men vi hoppas mycket på att Sensus förmedlar flera bokningar än hittills. Förhoppningsvis har vi i år förutsättningar att låta de interna banden göra inspelningar i högre grad än tidigare.

Rockskolan

Vi räknar med att ta emot fler band till hösten genom att Lindgårdsskolan får tillbaka sina musiklokaler. En person har varit timanställd under året vilket slagit väl ut och frigjort undertecknad till andra arbetsuppgifter. Vi har nu en ny yngre förmåga som vi hoppas få behålla en längre tid.

Club Jam

Vi har hittat en publik och en form som fungerar och dessutom genererar en intäkt. För att utveckla konceptet behövs det flera engagerade vad det gäller planering och genomförande.

Lars Tingström
Församlingspedagog

Internationella gruppen

Beskrivning av verksamheten

Församlingarnas internationella arbete bedrivs genom **internationella gruppen** som består av ombud från Lutherhjälpen, Svenska kyrkans mission, Svenska kyrkan i utlandet och kvinnor i missionen. Den internationella gruppen har samlats flera gånger under året för att planera och genomföra våra 2 stora insamlingar som sker under året, Lutherhjälpens fasteaktion och Svenska Kyrkans Missions julinsamling. Under Allhelgona- helgen tas det upp en kollekt till SKUT- Svenska Kyrkan i Utlandet.

Förutom de utsedda ombuden så är det **frivilliga** församlingsmedlemmar som funnits med i den internationella verksamheten, främst genom praktiskt arbete i samband med insamlingsperioderna för respektive organisation. Även konfirmander hjälper till genom att skramla med bössor på stan, sälja pins, skrikkljus mm.

Åvestbo Syförening

Syföreningen gör ett imponerande arbete för att samla in pengar till det internationella arbetet genom deras återkommande auktioner som ger mycket pengar till de olika organisationerna.

Mål och måluppfyllelse

Vårt mål är att lyfta fram församlingens engagemang för den världsvida kyrkans arbetsuppgifter. Genom Lutherhjälpens-, Svenska kyrkans missions- och SKUTs olika arbetsfält vill vi visa på att det ”lönar sig att bry sig”. Dels genom direkta penninginsamlingar, dels genom god information om dessa tre organisationers arbeten.

Vi lever i den stora världen likaväl som den lilla. Det är församlingens uppdrag att hela tiden visa på detta sammanhang och att vi behöver bry oss om nöden, bristen och orättvisorna oavsett var de uppstår.

Insamlingsperioderna

Lutherhjälpens insamlingsperiod är under fastan och under 2007 samlades **44 608 kr** in.

Detta genom en stor modevisning, lotteri samt öppet hus i Brukskyrkan, där det serverades våfflor, och såldes påskris samt försäljning av prästost och kollekt. Svenska Kyrkans Missions insamling började första advent med öppet hus i Brukskyrkan, då det såldes kaffe och lussekatter. Insamlingsperioden avslutades på trettondagen med gudstjänst och sedan lunch och föreläsning på Lindgården. Under hela insamlingsperioden samlades **29 729:-** in.

De två stora insamlingsperioderna under 2007 visade på en liten minskning från förra året, då vi gjorde en klar ökning.

Budgetutfall

Vår budget har varit tillräcklig för oss. Fortfarande arbetar kyrkan på risknivå med att integrera de tre olika organisationerna, SKM, Lutherhjälpen och SKUT. Vi som lokal församlingsgrupp har sedan många år kallat oss för ”församlingens internationella grupp, ”och vi hoppas att integreringsprocessen skall vara klar kommande år så att det blir lättare och billigare att inhandla det material som vi behöver från riksorganisationen.

Framtiden

Vi står inför ett förändrat arbetssätt för att kunna rekrytera nya frivilliga. Vi tror att vårt tänkande om att finna goda, intresseskapanden och internationella stödprojekt är en god idé som vi skall arbeta vidare med. Här är vi fortfarande på planeringsstadiet.

Det är **inte någon lätt uppgift** att samla in pengar i vår tid genom att stå med en insamlingsbörssa i handen utanför affärerna.... Bara konstaterandet att våra församlingsbor har mindre och mindre kontanter på sig när de handlar är en sak som kommer att påverka vårt framtida arbete. Vi behöver fundera på hur vi samlar in pengar i framtiden; går det att använda kontokort, eller kan vi hitta alternativa insamlingssätt?

Vi försöker bli mera synliga på Lindgården och Brukskyrkan genom att finna goda och intressanta **internationella stödprojekt**, som kan pågå under en begränsad tid och ”nä in i församlingsbornas hjärtan”. Här är vi ännu bara i startgroparna, men vår målsättning är att få igång två olika projekt riktade till olika målgrupper inom vår församling.

Arbetsglädjen är stor i den internationella gruppen. När vi åker på utbildning tillsammans så märker vi att vi är en grupp med ”spänst och framtidstro” och det behöver vi utveckla och ta vara på.

Li Lundberg
Präst

Begravningsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Vi sköter begravningsverksamheten åt Västanfors-Västervåla församling vilket bl.a. innebär skötsel av allmänna grönytor och buskage, extern skötsel av gravrabatter, snöröjning och gräsklippning vid församlingens alla fastigheter. Vi driver även ett krematorium (Sveriges första landsortskrematorium, invigdes 1/1 1936) där vi kremerar både församlingsbor och icke församlingsbor (t ex Norberg, Avesta, Sala, Kungsör, Folkärna, Grytnäs, Skinnskatteberg m.fl.). För närvarande utför vi ca 800 kremationer/år. Vi har även kontrakt på kremationstransporter med Sala, Avesta, Grytnäs och Folkärna.

För att tillgodose behovet av våra gravsättningsalternativ, påbörjades under året iordningställandet av ett nytt naturstensområde (Kv. 308). Det kommer att färdigställas under 2008. Under året gjordes även en del nyasfalteringar av gångar och vägar på kyrkogården. Detta är något som kommer att fortgå enligt en flerårsplan då vissa av gångarna är i väldigt dåligt skick.

Mål och måluppfyllelse

Kyrkogårdens övergripande målsättning är att det ska vara en hög standard på skötseln. Det är något som vi kommer att fortsätta med eftersom det berör våra besökare. För att uppnå det så krävs en kunnig och engagerad personal. Efter att vi under några år haft problem med vissa sommarblommor, så kommer vi bl.a. att byta ut Lobelian mot Mattram för att förhoppningsvis höja standarden.

En fungerande verksamhetskommitté var också ett av målen. Det är något som jag ser positivt på, framför allt för att man som förtroendevald får välja det som man är intresserad av.

Budgetutfall

Resultatet för begravningsverksamheten uppgick till -552 tkr 2007. Det utgående ackumulerade resultatet 2007 blir då 38 tkr. Minusresultatet beror på flera faktorer, som utan problem kan justeras under 2008. En felräkning tidigare år på ersättning för interna tjänster har påverkat årets resultat negativt med ca 680 tkr. På kostnadssidan blev bl.a. elkostnaderna 66 tkr dyrare än beräknat. Städning och städmateriel på 120 tkr var även en kostnad som ej var upptagen i budget.

Framtiden

- Visionen för krematoriet är att utföra fler externa kremationer och transporter åt andra församlingar, diskussioner pågår kontinuerligt med flera församlingar.
- Kan ej nog poängtera vikten av att även i framtiden ge tidsutrymme och tillräckligt med personalresurser för att kunna hålla våra kyrkogårdar i toppskick.

Benny Arnqvist, Kyrkogårdschef

STATISTIK

Skogskapellet

År	2003	2004	2005	2006	2007
Antal begravningar	91	100	96	105	97
Antal besökare	1764	1932	1997	2506	2032
Alla helgons dag, ant besökare	150	163	200	221	250

Bårtäcket

År	2003	2004	2005	2006	2007
Använts antal gånger	30	29	30	41	32

Antal kremationer

År	2003	2004	2005	2006	2007
Församlingsbo	154	145	160	102	143
Icke församlingsbo	418	546	561	461	625
TOTALT	572	691	721	563	768

Transporter

År	2003	2004	2005	2006	2007
Antal transporter	133	274	252	247	330

Upplåtna gravrätter

År	2003	2004	2005	2006	2007
Urngravar	31	17	14	26	22
Askgravar	10	10	0	14	5
Kistgravar	9	7	0	9	5

Antal gravsättningar

År	2003	2004	2005	2006	2007
Urnor, Västanfors	95	66	85	69	87
Urnor, Västervåla	8	4	3	6	4
Kistor, Västanfors	15	21	14	10	15
Kistor, Västervåla	1	3	0	1	0
Askor, Västanfors	18	17	45	16	13
Minneslund, Västanfors	50	45	45	42	48
Minneslund, Västervåla	4	2	1	0	2

Återlämnade gravrätter

År	2003	2004	2005	2006	2007
Antal gravar	37	34	14	24	26

Antal skötseluppdrag

År	2003	2004	2005	2006	2007
För all framtid	125	125	78	81	128
Flerårsavtal	2300	2393	2203	2253	2124
Årliga avtal	463	375	514	561	571
TOTALT	2888	2893	2795	2895	2823

Information

Beskrivning av verksamheten

Informationsverksamheten består av både intern och extern information. Informationsflödet till personalen sker i första hand genom personalmöten i olika konstellationer. 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 affischering, annonsering, församlingstidningen, arbetet med hemsidor och att ta fram olika informationsfoldrar för verksamheterna. Även presskontakter räknas hit. Artiklar om församlingens verksamhet publiceras ofta i Fagerstaposten och inslag på lokalradion och i TV förekommer då och då.

Församlingstidningen

Församlingstidningen Mitt i livet har, liksom tidigare, kommit ut med fyra nummer under 2007. Mitt i livet distribueras till alla hushåll i vår församling. Målgruppen är församlingsbor över 20 år. Församlingstidningen vill utifrån ett kristet perspektiv lyfta fram väsentliga frågor i fagerstabornas liv, och bidra till människors livstolkning utifrån kristen tro. Årets första nummer handlade om mod, och sommarnumret hade temat förebilder. Att börja något nytt var den sammanhållande länken för artiklarna i det tredje numret av församlingstidningen. Julnumret hade temat myter och berättelser. Ett informationsråd bestående av några anställda och frivilliga träffas inför varje nummer för att planera innehållet och kommande teman.

Hemsidor

Informationen på Lindgårdsskolans hemsida uppdateras av lärarna själva. Det är roligt att det fungerar även om det tar lite tid att jobba in rutinerna. Församlingens hemsida uppdateras varje vecka, men designen och tekniken är gammalmodig, och vi ser fram emot att få en ny hemsida. Intranätet är igång, men det går fortfarande lite trögt att få igång användandet av intranätet bland personal och förtroendevalda. Det är en snabb och viktig kanal som vi måste bli bättre på att utnyttja! Vi ser även här fram emot ett enklare system i samband med församlingens nya hemsida.

Mål och måluppfyllelse

I budgeten för 2007 fanns följande mål för informationsverksamheten uppställda:

Mål: Antal producerade broschyrer: (uppdateringar och nytryck) 5 st

Måluppfyllelse: uppdateringar 1 st. Nytryck 4 st.

Följande foldrar har tagits fram under året: Nytryck av broschyren När någon dör. Folder om Kyrkans Allmänna Juridiska Byrå, samt en folder om enskilda samtal. Broschyren med programmet för Musik i sommarkväll har tryckts som tidigare. Vi gjorde även en enklare folder för Allsång på bryggan. Andra foldrar som vi själva skriver ut på vår färgskrivare uppdateras och skrivs ut efter behov.

Budgetutfall

Informationsverksamhetens budget har överskridits med knappt 30 000 kr. Annonseringen är fortfarande ca 55 000 kr dyrare än beräknat. Platsannonser är kostsamma, likaså annonsering i telefonkataloger. Posten "övrig reklam" blev 35 000 kronor dyrare än beräknat. Här ingår bland annat annonsskyltar på Västanfors IP, Fagerliden och Högby Alpina, även en annons i Fagerstakartan. Programbladet för Hälsoveckan är numera en annonsbilaga i Fagerstaposten, och vi delar på kostnaden med Fagersta kommun. Församlingen betalar 15 000 kronor för det. Vi har också köpt in en tjänst för att fortsätta arbetet med Lindgårdsskolans hemsida, vilket vi betalat drygt 30 000 kr för. Det är en kostnad som vi slipper under 2008, eftersom vi har anställt en webbutvecklare. Vi har kunnat dra ned kostnaden för reklamtrycksaker med 30 000 kronor, eftersom vi skriver ut alltfler foldrar själva i stället för att lämna till tryckeri.

Framtiden

Under året har en grupp bestående av några anställda och en förtroendevald arbetat med en utvecklingsplan för informationsverksamheten, som bland annat resulterat i en tjänst för webbutveckling. En satsning på interninformation pågår också. Arbetet med att ta fram en ny hemsida för församlingen har påbörjats. Hemsidan blir navet i församlingens informationsarbete. Vi räknar med att grunden för den nya hemsidan, (och nya mindre omfattande hemsidor för konferensverksamheten, Kyrkans Trygghetsteknik, en eventuell ny förskola.) ska vara klar i juni. Därefter kommer arbetet med mer avancerade funktioner på hemsidan, där också ett lättillgängligt och användarvänligt intranät för personal och förtroendevalda ingår.

Vi arbetar kontinuerligt med att förankra Svenska kyrkans tre kärnvärden närvaro, öppenhet och hopp.

Cecilia Kjellin Eriksson
Informationssekreterare

Kök och konferens

Beskrivning av verksamheten

Brukskyrkans kafé

Kaféet är öppet på vardagar mellan 10.00 och 16.00. Vi börjar dagen kl. 8.00 med att städa lokalerna i såväl den gamla som den nya avdelningen, i den gamla avdelningen brukar AA-grupperna vara, samt även soppluncher och pävypiiri. Sedan bakar vi och förbereder öppnandet av kaféet. Vi serverar kaffe med hembakat bröd, smörgåsar och dagens lunch. Grundtanken med kaféet är att alla ska ha råd att fika där och att det ska finnas någon att prata med. Därför har vi ett stort behov av värdinnor som hjälper till.

Lindgårdens kök

Köket serverar 180 portioner mat om dagen. Därtill kommer konferensmat och begravningsmiddagar. Den externa verksamheten med hel- eller halvdagskonferenser för företag, privatpersoner, minnesstunder, dop, bröllop, föreningar samt konserter mm är vår största inkomstkälla. Förskolan och skolan är den internt största kunden med mat, mellanmål och utskick av råvaror varje vecka. Den andra interna delen servas även med mat såsom kaffe och smörgåsar. Riktigt roliga interna bokningar är Club Jam, Allsång på bryggan och nykomlingen Mat och prat då vi får fixa och trixa så mycket vi vill. Nytt för 2007 är att vi under slutet av våren hade nöjet att arrangera ett antal avslutningar för olika arbetslag i kommunen med buffé och barsservering. Vi hade också några födelsedagskalas och ett bröllop. Catering av smörgåstårter har också förekommit.

Konferensverksamhet

Vid sidan av kyrkans egen verksamhet erbjuder vi också våra lokaler för andra gäster. På Lindgården är det så gott som dagligen bokningar av varierande slag. Det kan gälla allt från konferensbokningar från företag, organisationer och föreningar till dopkaffe, minnesstund efter begravningar, bröllop, födelsedagskalas samt konserter. Lindgården rymmer lokaler med plats för allt mellan 5 och 200 personer. Lokalerna kan också möbleras olika för att passa olika önskemål. Vi kan erbjuda dataprojektor, internetuppkoppling, TV/video, overhead, ljudanläggning och hörselslinga. Dessutom finns tillgång till kopiering, telefon och fax.

Mål och måluppfyllelse

Brukskyrkans kafé

Ett mål var att ordna vissa aktiviteter och att ändra lite i sortimentet, dels för att nå nya kunder och dels för att göra reklam för kaféet. Där kom vi inte ens halvvägs. Kundkretsen är liten och instabil. Konkurrenten i citykärnan är hård och vårt läge är inte det bästa.

Lindgården

Våra mål för Lindgården är att vara det bästa och första alternativet som konferensanläggning i området. Vi har medvetet satsat på konferensdelen med

broschyrer direkt till företag. Vi inbjuder till öppet hus med genomgång av lokaler och bjuder på lunch. Detta gör vi vartannat år. 2008 är det dags igen. Vi har sett att det är ett effektivt sätt att nå nya och gamla kunder. Vi har även jobbat in Club Jam "rock kvällarna" i folks medvetande. När vi i köket planerar maten har vi jobbat med orden gott, fräsch, nytt, harmoniskt, trevlig mix, trender mm. Vi vill att gästen ska känna sig väl bemött. För att bli mer effektiva på mat och sallad, samt för att kunna utnyttja våra kunskaper rätt, så har vi nu två kockar här på förmiddagarna.

Budgetutfall

Vårt mål var att göra ett bättre resultat än föregående år.

Intäkterna på den externa sidan visar att antalet konferensgäster har ökat även i år. Vi tjänade in 1 884 tkr 2007 mot 1 705 tkr 2006.

Intäkterna på den interna sidan var 1 518 tkr 2007 mot 1 220 tkr 2006

Rörelsekostnaderna steg med 171 tkr mellan åren 2006-2007.

Lönerna, som ökade p.g.a. årliga löneökningar och stort nyttjande av timvikarier. 318 tkr kronor steg den posten med.

Vi är 6 heltidstjänster varav 1 går till förskolans hus och 1,5 tjänst till Brukskyrkans Kafé och resten är stationerade på Lindgården.

Framtiden

Målet är att behålla den höga standarden på konferensmaten. Köket behöver byggas ut för att klara den ökade efterfrågan. Vi har nu möblerat om i köket, köpt en ny stor ugn och börjat funderat på mer kylmöjligheter. I år satsar vi på seminarier och kurser för personalen med syfte att inspireras och förbättra våra kunskaper.

Kerstin Långström
Husmor

Vaktmästeri och fastigheter

Beskrivning av verksamheten

Verksamhetens syfte är att ge service till övriga verksamheter i frågor som rör fastigheter och lokalfrågor men också när det gäller kyrkvaktmästeri och allmänna vaktmästarfrågor. Värt att nämna är också den myckna tid och det stora engagemang som läggs på planering, förberedelse och genomförande av gudstjänster. Vår uppfattning är att kyrkvaktmästaren spelar en allt viktigare roll i arbetet med gudstjänster och förrättningar.

Mål och måluppfyllelse

Under året har frågan om lokalförsörjning för skolan aktualiserats och behandlats i några "turer". Behovet av investeringar i nya lokaler gjorde att vi avvaktade med övriga investeringar. Det innebär att vi inte nått de målen men det innebär också att vi nu står bättre rustade för måluppfyllelse 2008.

Budgetutfall

En allmän försiktighet, ett gynnsamt klimat och avsaknad av obehagliga överraskningar bidrar till att vi kunnat hålla oss inom de budgeterade ramarna.

Framtiden

En anpassning av expeditionen för att skapa fungerande arbetsplatser och en bättre fysisk arbetsmiljö genomförs i början av 2008. Byggnation av nytt skolhus kommer att genomföras och vi hoppas att det skall stå klart till höstterminen. Glaspartiet till smultronstället kommer att installeras och en genomgång av taket på Lindgården kommer att genomföras.

Henrik Rydberg
kyrkoherde

Administration

Beskrivning av verksamheten

Administrationen inom Västanfors-Västervåla Församling består av sju personer.

Ekonomiavdelningen sköter all ekonomisk redovisning inklusive bokslut och årsredovisning för koncernen. Under 2007 har detta innefattat församlingen, Malingsbo Rehabcenter AB, Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB samt bolagen som bedriver begravningsbyråer i Kungsör och Härnösand. Avdelningen fungerar även som personalavdelning och sköter löner och personalärenden för de cirka 80 anställda, samt är den sammanhållande länken för arbetsmiljöarbetet.

Övriga arbetsuppgifter inom administrationen är kyrkogårdsadministration, kyrkobokföring, konferensbokning, protokollskrivning, telefonväxel och reception samt övrigt allmänt administrativt arbete.

Mål och måluppfyllelse

Ett övergripande mål är att allt arbete ska genomsyras av **professionalism, service och omtanke**.

I våra mål för kvalitet ingår att förbättra och effektivisera våra rutiner. Vid årsskiftet 2007/2008 har vi bytt lönesystem. Målet var att minska det manuella arbetet och öka kvaliteten i löneredovisningen. Under 2008 kommer vi att se resultatet av detta.

Ett annat mål var att dokumentera arbetsgångar och system inom redovisning och ekonomi som ett sätt att säkerställa kvaliteten och den interna kontrollen. Vi minskar också sårbarheten om någon anställd skulle sluta. Pga. hög arbetsbelastning har vi inte hunnit göra färdigt dokumentationen under 2007 men fortsätter arbetet under 2008.

Ytterligare ett mål var att alltid ha ett professionellt kundbemötande. Under 2007 har expeditionspersonalen haft en fortbildningsdag där vi diskuterat frågor som kundbemötande och kommunikation.

Under början av 2008 har expeditionen byggts om. Målet var att få fler arbetsplatser och en bättre arbetsmiljö. Det har vi lyckats med. Vi är mycket nöjda med de höj - och sänkbara skrivborden och den nya inredningen.

Inför kommande år hoppas vi att vi kan bygga ut receptionen till en gemensam för hela Lindgården.

Vi jobbar vidare på vårt mål att förbättra kommunikationen med församlingens ledning och övriga verksamheter. Det behövs framförhållning i information och struktur för att kunna ge en god service.

Under början av 2008 har vi utökat personalen med en ekonom. Resurser behövs för att möta den växande verksamheten.

Budgetutfall

I budgeten för administrationen ingår alla församlingsgemensamma kostnader för datorer, kontorsmaterial, porto med mera. Vår målsättning är att alltid försöka hitta de mest kostnadseffektiva alternativen vid inköp. I takt med att verksamheten växer går det åt mera material vilket gör att budgeten måste utökas för varje år.

För 2007 uppgår kostnaderna till 1470 tkr, en ökning med 170 tkr sedan föregående år.

Lönerna för jurist och bouppteckningsförrättare går under administrationen. Dessa har under 2007 kostat ca 535 tkr. Arbetstiden har sedan vidarefakturerats till Kyrkans Allmänna Juridiska Byrå vilket medfört en intäkt på 377 tkr. Under 2007 har ekonomiavdelningen sålt redovisningstjänster till bolagen och stiftelserna för 155 tkr. En sjukskrivning under 2007 har medfört lägre lönekostnader på ca 40 tkr.

Intern intäkt för administrationskostnader för Lindgårdsskolan uppgår till 250 tkr.

Framtiden

I takt med att verksamheten växer måste vi anpassa oss till detta. Att ha verksamheter på andra orter ställer andra krav på ekonomi- och lönesystem. Vi behöver nya tekniska lösningar och behöver också fortlöpande se över de personella resurserna.

Jenny Ågren
Ekonomi- och Personalchef

Driftredovisning 2007

	Utfall 2007	Budget 2007	Avvikelse
1000 Församlingen			
Intäkter	17332	16879	453
Kostnader	208	-595	803
Resultat	17540	16284	1256
2100 Ledning			
Intäkter			
Kostnader	-206	-225	19
Resultat	-206	-225	19
2200 Information			
Intäkter	3		3
Kostnader	-1130	-1110	-20
Resultat	-1127	-1110	-17
2400 Administration			
Intäkter	1596	1378	218
Kostnader	-4143	-3714	-429
Resultat	-2547	-2336	-211
2500 Personal			
Intäkter			
Kostnader	-1103	-1180	77
Resultat	-1103	-1180	77
3110 Kyrkomusik			
Intäkter	31		31
Kostnader	-1603	-1664	61
Resultat	-1572	-1664	92
3120 Barn, ungdom, konfirmand			
Intäkter	228	41	187
Kostnader	-1568	-1516	-52
Resultat	-1340	-1475	135
3130 Studio			
Intäkter	133	104	29
Kostnader	-173	-135	-38
Resultat	-40	-31	-9
3140 Diakoni			
Intäkter	210		210
Kostnader	-1256	-1123	-133
Resultat	-1046	-1123	77
3150 Sjukhuskyrkan			
Intäkter	360	360	0
Kostnader	-477	-444	-33
Resultat	-117	-84	-33
3160 Präster			
Intäkter	103	20	83
Kostnader	-2237	-2548	311
Resultat	-2134	-2528	394

3180 Internationellt arbete

Intäkter			
Kostnader	-9	-20	11
Resultat	-9	-20	11

3190 Övrig församlingsverksamhet

Intäkter	113		113
Kostnader	-280	-311	31
Resultat	-167	-311	144

3200 Kök

Intäkter	3402	3280	122
Kostnader	-3588	-3517	-71
Resultat	-186	-237	51

3410 Skolbyggnader

Intäkter	780	780	0
Kostnader	-1184	-876	-148
Resultat	-404	-96	-148

3420 Kyrkor

Intäkter	139	120	19
Kostnader	-980	-876	-104
Resultat	-841	-756	-85

3430 Församlingsfastigheter

Intäkter	860	527	333
Kostnader	-3860	-3788	-72
Resultat	-3000	-3261	261

3500 Lindgårdsskolan

Intäkter	11913	10089	1824
Kostnader	-11387	-9860	-1527
Resultat	526	229	297

3360 serviceverksamhet

Intäkter	635	560	75
Kostnader	-625	-390	-235
Resultat	10	170	-160

3300 Begravningsverksamhet

Intäkter	7561	7161	400
Kostnader	-8113	-7069	-1044
Resultat	-552	92	-644

Investeringsredovisning 2007

	Budget	Utfall	Avikelse
Information			
Digitalkamera	15000	0	-15000
			0
Administration			0
Vikmaskin	15000	0	-15000
Löneprogram	40000	0	-40000
			0
Köket			0
Kylaggregat	40000	0	-40000
			0
Västervåla Kyrka			0
Ny brunn	100000	0	-100000
			0
Lindgården			0
Brandsäkert glas vinterträdgården	75000	0	-75000
			0
Lindgårdsskolan			0
Skolmöbler	100000	33123	-66877
Utemiljö	25000		-25000
			0
Västanfors kyrka			0
Träd enligt trädvårdsplan	75000		-75000
Matta	50000		-50000
			0
Övrigt			0
Inbetalningar av pensionsskuld	1300000	643793	-656207
Köp av 1000 aktier i Malingsbo rehab			0
center	0	100000	100000
			0
Summa	1835000	776916	-1058084

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Västanfors-Västervåla Församling är en församling inom Svenska Kyrkan. From 1/1 2006 är Västanfors och Västervåla församlingar sammanslagna till en församling. 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-6 och en friförskola samt kök- och konferensverksamhet. Tilläggas kan också att begravningsverksamheten har eget krematorium.

Församlingens högsta beslutande organ är kyrkofullmäktige med 27 ledamöter. Kyrkofullmäktige fastställer budget, beslutar om kyrkoavgift och andra större ekonomiska frågor.

Styrelsen består av ett kyrkoråd med 14 ledamöter. Kyrkorådets uppgift är att se till att församlingens grundläggande uppgift blir utförd dvs. gudstjänst, undervisning, diakoni och mission. Kyrkorådet är också arbetsgivare och ansvarar för den ekonomiska förvaltningen. Under mandatperioden 2006-2009 har Politiskt Obundna i Svenska Kyrkan (POSK) egen majoritet.

Kyrkorådet har ett arbetsutskott med 6 ledamöter.

Nytt för mandatperioden är att det finns 5 verksamhetskommittéer. Kommittéerna finns inom områdena Västervåla, barn - ungdom - skola, gudstjänst och musik, teologi - omvärld och övergripande samt kyrkogård och fastigheter. Ledamöterna består av både förtroendevalda och tjänstemän. Syftet är att fördjupa samarbetet, öka kunskapen och arbeta med målformulering. Kommittéerna fattar inga beslut.

De stora förändringarna som blev följden av församlingssammanslagningen har visat sig i ett mycket smidigare och snabbare styrelsearbete. Det har alltså hänt mycket bra bakom kulisserna som underlättar utvecklingsarbetet i de olika verksamheterna. Den utvecklingen sker, i allt väsentligt, i positiv riktning precis som tidigare år. Tjänstemän, förtroendevalda och lekmän arbetar i sina olika roller både med att bredda kyrkans verksamhet och kontaktytor gentemot församlingsbor och andra samt med att fördjupa de relationer som redan är etablerade. Allt arbete präglas av kvalitetstänkande som hämtar sin näring, inte bara från evangeliet, utan också från insikten att kyrkan finns till för sina tillhöriga och för andra behövande och inte för sin egen skull.

Koncernstruktur

Västanfors-Västervåla Församling är moderbolag i en koncern.

I koncernen ingår det helägda dotterbolaget Svenska Kyrkan i Fagersta AB, 556733-6325. Bolagets verksamhet är att äga och förvalta värdepapper.

Svenska Kyrkan i Fagersta AB äger i sin tur bolagen Malingsbo Rehabcenter AB, 556617-6680 som bedriver behandlingshem och Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB, 556651-1357 som bedriver begravningsbyrå samt försäljning av trygghetslarm. Båda bolagen ägs till 100 %.

Under 2007 har en del förändringar gjorts i koncernstrukturen.

Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB, har under året sålt bolagen Kyrkans Begravningsbyrå i Kungsör AB och Härnösands Domkyrkoförsamling AB som båda bedrev begravningsbyråverksamhet.

Malingsbo Rehabcenter AB ägdes tidigare till 63,5 % av Västanfors Västervåla Församling. Under 2007 har församlingen förvärvat resterande andelar i bolaget.

Under 2007 bildade Församlingen ett dotterbolag som heter Svenska Kyrkan i Fagersta AB. Efter bildandet överlät församlingen sina aktier i Malingsbo Rehabcenter AB och Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB till det nybildade dotterbolaget.

Organisationsnummer

252004-0524 Västanfors-Västervåla Församling

Flerårsöversikt	2007	2006	2005	2004	2003
<u>Allmänna förutsättningar</u>					
Tillhöriga per den 31 december, (antal)	9 479	9 723	9 983	10 147	10 370
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna), %	77,8	79,7	81,4	83,0	84,1
Kyrkoavgift exkl. begravnings- och stiftsavg., %	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Begravningsavgift, %	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
Medelantal anställda	65	58	57	52	52
<u>Intäkts och kostnadsanalys (tkr)</u>					
Verksamhetens intäkter	41 020	36 770	34 346	31 230	30 139
Verksamhetens kostnader	-39 552	-36 882	-34 946	-30 385	-28 985
Förändring av ändamålsbestämda medel	-17	44	-15	-	-
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat)	552	574	-586	74	417
<i>Verksamhetens resultat</i>					
Resultat från finansiella investeringar	-536	-498	-257	-272	-1 169
Skatt på näringsverksamhet	=	=	=	=	=
Årets resultat	1 467	8	-1 458	647	402
Kyrkoavgift exkl. begravnings- och stiftsavg. (tkr)	17 545	17 324	17 095	16 575	16 419
- varav slutavräkning	114	749	674	834	***
Personalkostnader/verksamhetens intäkter, %	63,0	63,6	64,4	62,3	54,5
Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter, %	6,1	6,6	6,6	6,6	9,5
<u>Ekonomisk ställning</u>					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	24 000	-	-	-	-
Eget kapital	25 637	24 172	24 164	25 622	24 975
Soliditet, %	57,0	54,0	58,0	66,0	66,0
Värdesäkring av det egna kapitalet , %	6,0	-	-	2,6	1,5

*) För specifikation av begravningsverksamhetens resultat se not 1.

**) Se redovisningsprinciper, kyrkoavgift och begravningsavgift , för förklaring.

***) Slutavräkning kyrkoavgift finns ej redovisad för 2003

Nyckeltalsdefinitioner

- Kyrko- och begravningsavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.
- 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 det egna kapitalet (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.

Verksamheten under räkenskapsåret

Moderbolaget

Rörelsens totala intäkter har under räkenskapsåret uppgått till 41020 tkr, vilket är en ökning med 11,6 % eller 4 250 tkr jämfört med föregående år. Kyrkoavgiften inkl ekonomisk utjämning uppgick till 16 472 tkr och minskade marginellt 0,4 %. Begravningsavgiften uppgick till 5 594 tkr, en ökning med 1,8 %. De budgeterade intäkterna uppgick till 37 657 tkr.

Kyrko- och begravningsavgiften uppgår tillsammans till 22 066 tkr dvs. 53,8 % av de totala intäkterna.

Lindgårdsskolan finansieras med bidrag från kommunen som 2007 uppgick till 11 267 tkr, en ökning med 2 956 tkr eller 35,6 %. Ökningen beror att förskolan utökats med ett antal barn och att grundskolan växt med en klass. Under 2007 har skolan även fakturerat barnomsorgs- och fritidshemsavgifter vilket kommunen tidigare gjorde. Dessa har uppgått till 478 tkr. Lindgårdsskolans resultat uppgick till 527 tkr.

Uthyrning av personal är en intäktspost som ökat. Den uppgick till 1 343 tkr år 2007 en ökning med 84 %. Personal har hyrts ut till dotterbolagen främst till Kyrkans Begravningsbyrå.

Verksamhetens totala kostnader ökade med 2 670 tkr till 39 552. En ökning med 7,2 %. Till största delen beror det på ökade personalkostnader, dessa har ökat med 2 449 tkr till 25 835 tkr.

Personalkostnadsökningen beror till viss del på löneökningar men främst pga. att församlingen anställt mer personal inom Lindgårdsskolan.

Personal som arbetat inom Kyrkans Allmänna Juridiska Byrå har varit anställda av församlingen och sedan hyrts ut till bolaget. Därav ökad personalkostnad.

Övriga externa kostnader har ökat marginellt med 101 tkr. Församlingen har lyckats hålla ned dessa trots att verksamheten ökat.

Räntekostnaderna har ökat och uppgår till 692 tkr (510). Stigande räntenivåer är orsaken.

Soliditeten har ökat från 54 % till 57 % beroende på att församlingen i år gjort en vinst på 1 467 tkr.

Kassalikviditeten uppgår till 33 % (21%).

Begravningsverksamhetens resultat uppgick till -552 tkr. Det budgeterade resultatet uppgick till 90 tkr. Försämringen beror till större delen på en felräkning av ersättning för interna tjänster tidigare år. Felräkningen uppgår till 340 tkr. Begravningsverksamheten har under 2007 haft intäkter på 240 tkr för uthyrd personal till Kyrkans Begravningsbyrå.

Under året har investeringar färdigställts för 33 tkr. Det planerade bygget av en ny skolbyggnad har ännu inte färdigställts. Pågående investeringar uppgår till 1 518 tkr.

I investeringsbudgeten för 2007 fanns även en post på 1 300 kr för inbetalning av pensionsskuld. Den slutliga summan uppgick till 662 tkr.

Det totala resultatet uppgår till 1 467 tkr. Detta är bättre än det budgeterade resultatet på 287 tkr. Resultatet har påverkats positivt av slutavräkningen av kompletterande ålderspension. Det fakturerade beloppet var 566 tkr lägre än avsättningen som gjorts. Resultatet har också påverkats positivt av förvärv av aktier genom gåva med 115 tkr. Kostnaderna har hållits nere samtidigt som intäkterna ökat. I vissa fall har t.ex. sjukskriven personal inte ersatts med vikarie.

Kyrkofullmäktige har beslutat om ett målkapital på lägst 24 000 tkr (nivå på det egna kapitalet). Utgående värde på målkapitalet för 2007 uppgår till 25 639 tkr.

Koncernen

Koncernens totala intäkter uppgick till 46 437 tkr en ökning med 4 524 tkr eller 11 %. Kostnaderna uppgick till 44 660 tkr en ökning med 2 744 tkr eller 6,5 %. Resultatet uppgick till 2 045 tkr. Förra årets resultat uppgick till -8 tkr.

Bolagen har bidragit till koncernens positiva resultat. Både Malingsbo Rehabcenter och Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB genererar nu vinst i sina verksamheter. Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB har dessutom sålt två dotterbolag med vinst.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har en förändring gjorts i koncernstrukturen. Församlingen har förvärvat ett nytt ägarbolag - Svenska Kyrkan i Fagersta AB med ett aktiekapital på 100 tkr. Församlingen har sedan genom ett ovillkorat aktieägartillskott på 865 tkr överfört aktierna i Malingsbo Rehabcenter AB och det gamla Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB till ägarbolaget.

Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB har under året avyttrat två dotterbolag som verkar inom Kyrkans Begravningsbyrå.

I franchisekedjan har ytterligare en franchisetagare anslutits.

Bolaget har också under året startat Kyrkans Allmänna Juridiska byrå som erbjuder främst

familjejuridiska tjänster till privatpersoner.

Malingsbo Rehabcenter AB har under året utökat lokalerna genom att renovera en byggnad. Detta möjliggör att kunna ha särskilda kvinnogrupper och att ta in fler klienter samtidigt.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Koncernen har under 2008 utökats med ett bolag till - Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB. Det bolaget kommer att under våren starta en friförskola i Västerås. Bolaget kommer också att fortsätta försäljning av trygghetsteknik. Namnet Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB har tidigare funnits hos ett annat bolag inom koncernen men det har nu namnändrats till Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB.

Församlingen kommer att under 2008 bygga ett till skolhus. Projekteringen påbörjades under 2007 men har ännu inte avslutats.

Framtida utveckling

För att kunna behålla och utveckla den omfattande verksamheten är församlingen beroende av att intäkterna ökar. Kyrkoavgiften har de senaste åren hållit en ganska konstant nivå i kronor räknat och vi räknar inte med någon ökning i framtiden. Löne- och kostnadsökningar måste därför helt finansieras av andra intäkter. Församlingen arbetar målinriktat med att utveckla verksamheten inom koncernen. Resurserna utnyttjas på ett effektivt sätt genom samordning och nytänkande.

En friförskola startas inom koncernens ram under våren 2008 i Västerås. Planer finns också på att starta friskolor i Västerås och Eskilstuna.

Miljöinformation

Församlingen bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser krematorieverksamhet. Den tillståndspliktiga verksamheten motsvarar 2,2 % av församlingens intäkter. Verksamheten påverkar miljön genom utsläpp av rökgaser och stoft i luften. Under 2006 har en ny krematorieugn installerats. Den reningsmetod som nu används är att tillsätta selen som binder kvicksilvret till en ofarlig kemisk förening - kvicksilverselenid. Utredning pågår om vilka gränsvärden som är rimliga för de olika utsläppen samt av stoftet. Prövningsredovisning har lämnats in till Länsstyrelsen i maj 2007 men något svar har ännu inte kommit.

Förvaltade stiftelser

Församlingen förvaltar 9(9) stiftelser med totalt utgående eget kapital om 2 050 tkr (2 139)

Kollekter

(kr)	2007	2006
Förmedlade rikskollekter	29 419	34 745
Förmedlade stiftskollekter	8 842	8 974
Förmedlade församlingskollekt	149 565	110 527
Församlingskollekt till egen verksamhet	51 335	42 618
Summa kollekt	<u>239 161</u>	<u>196 864</u>

En riks- eller stiftskollekt tas upp till samma ändamål och på samma dag i hela landet/stiftet. Kollektändamål och dag fastställs i kyrkostyrelsen respektive Domkapitlet. Församlingskollekten beslutas i församlingen. En förmedlad församlingskollekt tas upp till förmån för en annan juridisk person. Förmedlade kollekt tas inte upp i församlingens/samfällighetens resultaträkning.

Förslag till behandling av årets resultat

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige att årets överskott i församlingen, 1 467 tkr, överförs till balanserat resultat.

Koncernresultaträkning	Not	2007	2006
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		17 997	18 073
Begravningsavgift	1	5 594	5 497
Ekonomisk utjämning	2	-1 525	-1 535
Utdelning från prästlönetillgångar	3	240	226
Erhållna gåvor och bidrag	4	12 572	8 750
Övriga verksamhetsintäkter	5	11 464	10 945
Förändring av lager, produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten		=	<u>-43</u>
Summa verksamhetens intäkter		46 437	41 913
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för material och vissa köpta tjänster		-1 240	-1 383
Övriga externa kostnader	5, 6, 7	-11 775	-11 741
Personalkostnader	8	-28 956	-26 267
Av- och nedskrivning av anläggningstillgångar		-2 588	-2 525
Övriga verksamhetskostnader		<u>-6</u>	=
Summa verksamhetens kostnader		-44 660	-41 916
Förändring av ändamålsbestämda medel	9	-17	44
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat	1	552	574
Verksamhetsresultat		2 312	615
Resultat från finansiella investeringar	10		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		471	1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		57	14
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-718</u>	<u>-532</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-190</u>	<u>-517</u>
Resultat efter finansiella poster		2 122	98
Minoritetens andel i årets resultat		-	-106
Skattemässiga bokslutsdispositioner	19	-45	-
Skatt på näringsverksamhet		<u>-32</u>	=
Årets vinst		<u>2 045</u>	<u>-8</u>

Koncernbalansräkning	Not	2007-12-31	2006-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	11	39 109	41 068
Inventarier, verktyg och installationer	12	1 081	1 927
Förbättringsutgifter på annans fastighet		865	-
Pågående nyanläggningar och förskott avseende	13	<u>1 595</u>	<u>365</u>
		<u>42 650</u>	<u>43 360</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Långfristiga värdepappersinnehav	14, 15	<u>35</u>	<u>35</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>42 685</u>	<u>43 395</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager		38	76
Kundfordringar		2 165	1 849
Skattefordringar		38	-
Övriga kortfristiga fordringar		57	72
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	<u>978</u>	<u>510</u>
		<u>3 276</u>	<u>2 507</u>
<u>Kassa och bank</u>	17	<u>1 949</u>	<u>617</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>5 225</u>	<u>3 124</u>
Summa tillgångar		<u>47 910</u>	<u>46 519</u>

Koncernbalansräkning	Not	2007-12-31	2006-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	18		
Reservfond			-14
Balanserat resultat		-24 576	-24 283
Årets resultat		<u>-2 045</u>	<u>-8</u>
Summa eget kapital		<u>-26 621</u>	<u>-24 289</u>
Minoritetsintresse		-	-358
Ändamålsbestämda medel	9	-227	-209
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpl.	19	-480	-1 228
Avsättning för skatter		-12	-
Summa avsättningar		-492	-1228
Långfristiga skulder	20		
Skulder till kreditinstitut		-10 278	-11 910
Checkräkningskredit		-806	-71
Gravskötselskuld	21	<u>-1 133</u>	<u>-1 206</u>
Summa långfristiga skulder		-12 217	-13 187
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		-1 894	-1 910
Skuld till begravningsverksamheten	1	-38	-590
Leverantörsskulder		-2 286	-1 325
Skatteskuld		-200	-111
Gravskötselskuld	21	-280	-286
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	-2 275	-1 814
Övriga skulder		<u>-1 380</u>	<u>-1 212</u>
Summa kortfristiga skulder		-8 353	-7248
Summa eget kapital och skulder		<u>-47 910</u>	<u>-46 519</u>
Ställda säkerheter	24	5 200	3 500
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys för koncernen	2007	2006
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	2 122	-8
<u>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Av- och nedskrivningar	2 587	2 526
Ökning/minskning av avsättningar	-991	210
Minoritetens andel i årets resultat	=	<u>107</u>
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet	-32	=
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	3 686	2834
<u>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital och långfristig gravskötselskuld och ändamålsbestämda medel</u>		
Ökning/minskning varulager	38	20
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-807	-1 181
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	1 105	573
Ökning/minskning långfristig gravskötselskuld	-73	-130
Ökning/minskning ändamålsbestämda medel	<u>18</u>	<u>-44</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 967	2 073
<u>Investeringsverksamheten</u>		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-1 877	-5 420
Förvärv finansiella anläggningstillgångar	-115	=
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 992	-5 420
<u>Finansieringsverksamheten</u>		
Upptagna lån	1 201	5 830
Förändring långfristig skuld	-	-1 130
Amortering av lån	-1 844	-1 908
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-643	2 792
Årets kassaflöde	1 332	-555
Likvida medel vid årets början	<u>617</u>	<u>1 172</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>1 949</u>	<u>617</u>
Specifikation av likvida medel vid årets slut		
Kassa och bank	1 949	617
Belopp vid årets slut	1 949	617

Moderbolagets resultaträkning	Not	2007	2006
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		17 997	18 073
Begravningsavgift	1	5 595	5 497
Ekonomisk utjämning	2	-1 525	-1 535
Utdelning från prästlönetillgångar	3	240	226
Erhållna gåvor och bidrag	4	12 572	9 239
Övriga verksamhetsintäkter		<u>6 141</u>	<u>5 270</u>
Summa verksamhetens intäkter		41 020	36 770
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för material och vissa köpta tjänster		-34	-16
Övriga externa kostnader	6, 7	-11 156	-11 055
Personalkostnader	8	-25 835	-23 386
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar		-2 521	-2 425
Övriga verksamhetskostnader		<u>-6</u>	<u>-</u>
Summa verksamhetens kostnader		-39 552	-36 882
 Förändring av ändamålsbestämda medel	9	 -17	 44
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat	1	552	574
Verksamhetsresultat		2 003	506
Resultat från finansiella investeringar	10		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		116	1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		40	11
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-692</u>	<u>-510</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		-536	-498
 Resultat efter finansiella poster		 <u>1 467</u>	 <u>8</u>
Årets vinst		<u>1 467</u>	<u>8</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2007-12-31	2006-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	11	39 109	41 068
Inventarier, verktyg och installationer	12	966	1 502
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	<u>1 518</u>	-
		<u>41 593</u>	<u>42 570</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Långfristiga värdepappersinnehav	14, 15	1 000	785
Summa anläggningstillgångar		<u>42 593</u>	<u>43 355</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager			
		7	6
Kundfordringar			
		1 158	814
Fordringar hos koncernföretag			
		222	186
Övriga kortfristiga fordringar			
		43	42
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter			
	16	<u>650</u>	<u>247</u>
		<u>2 073</u>	<u>1 289</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Kassa och bank</u>			
	17	<u>526</u>	<u>60</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>2 606</u>	<u>1 355</u>
Summa tillgångar		<u>45 199</u>	<u>44 710</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2007-12-31	2006-12-31
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	18		
Balanserat resultat		24 172	24 164
Årets vinst		<u>1 467</u>	<u>8</u>
Summa eget kapital		<u>25 639</u>	<u>24 172</u>
Ändamålsbestämda medel	9	227	209
Avsättningar	19	237	1 228
Långfristiga skulder	20		
Skulder till kreditinstitut		9 695	11 522
Checkräkningskredit		763	53
Gravskötselskulder	21	1 133	1 206
Summa långfristiga skulder		<u>11 591</u>	<u>12 781</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 826	1826
Skuld till begravningsverksamheten	1	38	590
Leverantörsskulder		2 069	953
Skulder till koncernföretag		38	50
Skatteskuld		167	138
Gravskötselskuld	21	280	286
Övriga skulder		1 071	899
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	<u>2 016</u>	<u>1578</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>7 505</u>	<u>6320</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>45 199</u>	<u>44 710</u>
Ställda säkerheter	24	5 200	2 700
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys för moderbolaget	2007	2006
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	1 467	8
<u>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Av- och nedskrivningar	2 521	2 425
Ökning/minskning av avsättningar	-991	210
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	2 997	2643
<u>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital och långfristig Gravskötselskuld och ändamålsbestämda medel</u>		
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	-786	-
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	1 186	116
Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld	-73	-131
Ökning/minskning av ändamålsbestämda medel	<u>17</u>	<u>-44</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 341	2 584
<u>Investeringsverksamheten</u>		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1 544	-4 746
Investeringar i dotterbolag	-215	-400
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 759	-5 146
<u>Finansieringsverksamheten</u>		
Upptagna lån	710	4 369
Amortering av skuld	<u>-1 826</u>	<u>-1 813</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 116	2 556
Årets kassaflöde	466	-6
Likvida medel vid årets början	<u>60</u>	<u>66</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>526</u>	<u>60</u>
Specifikation av likvida medel vid årets slut		
Kassa och bank	526	60
Belopp vid årets slut	526	60

Tilläggsupplysningar

Allmänna redovisningsprinciper

Grunder för upprättande

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år, om inget annat anges.

Årsredovisning

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1999:728) och Bokföringsnämndens (BFN) allmänna råd. Kassaflödesanalysen har upprättats med utgångspunkt i Redovisningsrådets rekommendation RR7 - Redovisning av kassaflöden. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED).

Värderingsgrund

Tillgångar och skulder värderas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Belopp

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

Koncernredovisning

Koncernredovisningen har upprättats enligt Redovisningsrådets rekommendation (RR1:00) och med tillämpning av förvärvsmetoden. I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderföretaget direkt eller indirekt innehar 50 % eller mer av rösterna.

Minoritetsintresse

Minoritetens andel av eget kapital redovisas i en särskild post mellan eget kapital och avsättningar.

Intäktsredovisning

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

Kyrkoavgift och begravningsavgift

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. Staten svarar för 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 tolfedel per månad. Samtidigt med utbetalningen av förskottet erhålls en avräkning av det slutliga avgiftsunderlaget två år tillbaks. Kyrkoavgiften intäktsredovisas i takt med utbetalningarna från staten. Begravningsavgiften intäktsredovisas på motsvarande sätt.

Erhållna gåvor

Erhållna gåvor redovisas enligt BFNAR 2002:10, Redovisning av gåvor i ideella föreningar och registrerade trossamfund, vilket innebär att de intäktsredovisas i den period de har

mottagits. Intäkten motsvarar tillgångens anskaffningsvärde.

För ändamålsbestämda gåvor tillämpas KRED:s rekommendation, Redovisning av ändamålsbestämda gåvor, vilket innebär att under året erhållna men ej förbrukade gåvor, tillsammans med under året förbrukade gåvor erhållna under tidigare år, redovisas i resultaträkningen på raden Förändring av ändamålsbestämda medel. Se ytterligare beskrivning under "Ändamålsbestämda medel" nedan. Se vidare under rubriken Ändamålsbestämda medel.

En ändamålsbestämd gåva innehåller ett av givaren, i samband med överlämnandet av gåvan, angivet villkor för användningen, vilket innebär att den har ett rättsligt skydd och inte får användas till annat ändamål.

Erhållna bidrag

Erhållna bidrag redovisas enligt BFNAR 2002:11, Redovisning av bidrag av likvida medel till ideella föreningar och registrerade trossamfund från offentligrättsliga organ, vilket innebär att intäkten ställs mot den kostnad bidraget är avsett att täcka.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet efter avdrag för avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den bedömda nyttjandeperioden. Mark, utöver kyrkogårdsmark, skrivs inte av, då nyttjandeperioden är obegränsad. Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år (2%/år)
Markanläggning	10-20 år (10-5%/år)
Byggnader	20-85 år (3-1%/år)
Bilar	5-10 år (20-10%/år)
Datautrustning	3-5 år (33-20%/år)
Övriga inventarier, installationer och verktyg	5-10 år (20-10%/år)
Kyrkoorgel	25 år (4 %/år)

Vid varje balansdag sker en prövning av anläggningstillgångens värde och den skrivs ned ifall den bedöms ha ett lägre värde än bokfört värde och det kan antas att värdenedgången är bestående. Om det inte längre finns skäl för nedskrivningen återförs den. Nedskrivningen och återföringen redovisas i resultaträkningen.

Finansiella instrument

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar i form av aktier, obligationer och andra långfristiga värdepappersinnehav redovisas till anskaffningsvärdet minskat med eventuell nedskrivning.

Vid varje balansdag sker en prövning av anläggningstillgångens värde och den skrivs ned ifall den bedöms ha ett lägre värde än bokfört värde och det kan antas att värdenedgången är bestående eller om värdenedgången bedöms vara väsentlig. Om det inte längre finns skäl för nedskrivningen återförs den. Nedskrivningen och återföringen redovisas i resultaträkningen.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde, det vill säga marknadsvärdet.

Ändamålsbestämda medel

Ändamålsbestämda medel redovisas enligt KREDs rekommendation, Redovisning av ändamålsbestämda gåvor.

Enligt BFNAR 2002:10, Redovisning av gåvor i ideella föreningar och registrerade trossamfund, skall ej förbrukade ändamålsbestämda medel ingå i årets resultat och eget kapital. Svenska kyrkan finner det dock angeläget att gentemot givare och andra intressenter tydligt visa att erhållna medel hålls åtskilda från övriga medel och inte är möjliga att använda för andra ändamål. För att uppnå detta görs en avvikelse från BFNAR 2002:10 som består i att ej förbrukade ändamålsbestämda medel redovisas i särskild post i balansräkningen mellan eget kapital och avsättningar och att förändringen av denna post redovisas i resultaträkningen. Anpassningen av uppställningsformen för balans- och resultaträkningen har skett med stöd i Årsredovisningslagens 2 kap. 3 § och 3 kap. 4 § 3st.

Genom den tillämpade redovisningsprincipen anser Svenska kyrkan att arten av ej förbrukade ändamålsbestämda medel tydligare markeras och att redovisningen av förändringen av ej förbrukade ändamålsbestämda medel i resultaträkningen ger bättre information till en läsare än om BFNAR 2002:10 tillämpas.

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 skall infrias.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar församlingens in- och utbetalningar hänförliga till den löpande verksamheten, investeringsverksamheten eller finansieringsverksamheten under en period. Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod, vilket innebär att nettoresultatet justeras för transaktioner som inte medfört in- eller utbetalningar under perioden samt för eventuella intäkter och kostnader, där kassaflödeseffekt hänförs till investerings- eller finansieringsverksamheten.

Redovisningsprinciper tillämpliga i vissa fall

Nedanstående redovisningsprinciper skall tas med endast ifall de är tillämpliga för verksamheten.

Leasing

Leasingavgifter redovisas som en kostnad i resultaträkningen och fördelas linjärt över leasingperioden. Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har avtalat att leasa en tillgång.

Skatt

Inkomstskatt är skatt som grundas på näringsverksamhetens skattepliktiga resultat. Aktuell skatt redovisas som intäkt eller kostnad och inkluderas i årets resultat.

Statliga stöd

Statligt stöd som avser förvärv av anläggningstillgång och omsättningstillgång redovisas enligt BFN R 5, Redovisning av statliga stöd, vilket innebär att de reducerar tillgångens anskaffningsvärde. Tillgången redovisas följaktligen till nettoanskaffningsvärde, vilket även utgör grund för beräkning av avskrivningarnas storlek.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar i form av aktier, obligationer och andra långfristiga värdepappersinnehav värderas till anskaffningsvärdet minskat med eventuell nedskrivning.

Vid varje balansdag sker en prövning av anläggningstillgångens värde och den skrivs ned ifall den bedöms ha ett lägre värde än bokfört värde och det kan antas att värdenedgången är bestående. Om det inte längre finns skäl för nedskrivningen återförs den. Nedskrivningen och återföringen redovisas i resultaträkningen.

Intresseföretag

Med intresseföretag avses de företag, där ägarföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 20 procent av rösterna. Andelar i intresseföretag redovisas enligt anskaffningsvärdemetoden, vilket innebär att andelarna redovisas till anskaffningsvärde. I resultaträkningen ingår som intäkt från intresseföretaget endast erhållen utdelning till den del denna hänför sig till vad som intjänats efter anskaffningstillfället.

Varulager

Varulagret redovisas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först-in-först-ut-principen. Nettoförsäljningsvärdet är försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad.

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse redovisas när det finns:

- a) ett *befintligt* åtagande 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 ett *möjligt* åtagande som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser.

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 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.

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Externa poster		
<u>Verksamhetens intäkter</u>		
Begravningsavgift	5 595	5 497
Övriga externa intäkter	1 556	1 559
<u>Verksamhetens kostnader</u>		
Övriga externa kostnader	-2 537	-2 991
Personalkostnader	-3 295	-3 505
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-787	-655
Interna poster		
<u>Verksamhetens intäkter</u>		
Interna ersättningar för tjänster	381	799
Korrigerig fg års interna ersättning för tjänster	-340	
Ränta begravningsverksamhetens gravskötselsskuld	29	44
<u>Verksamhetens kostnader</u>		
Administrationskostnader	-792	-830
Kostnader för gemensamma anläggningstillgångar	-17	-18
Övriga interna kostnader	-39	-22
Ränta anläggningstillgångar	-306	-452
Ränta begravningsverksamhetens ackumulerade resultat	-	-
Begravningsverksamhetens resultat	<u>-552</u>	<u>-574</u>
Begravningsverksamhetens ackumulerade resultat		
Ingående ackumulerat resultat	590	1 164
Årets resultat	<u>-552</u>	<u>-574</u>
Utgående ackumulerat resultat	<u>38</u>	<u>590</u>
Församlingens skuld till begravningsverksamheten uppgår till	<u>38</u>	<u>590</u>

Not 2 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och kyrkliga samfundigheter omfattas av ett inomkyrkligt utjämningsystem. Syftet med utjämnningen är att omfördela en del av kyrkoavgiften och därigenom bibehålla möjligheten till en rikstäckande kyrklig verksamhet. Kyrkomötet beslutar om kriterierna för utjämnningen.

Not 3 Avkastning från prästlönetillgångar

Församlingen innehar 1,415 andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftseliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till andelsägande församlingar och resterande går till det inomkyrkliga utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Avkastningen för år 2007 uppgick till 241 tkr (226).

Not 4 Erhållna gåvor och bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<u>Gåvor</u>				
Församlingskollekt till egen verksamhet	39	51	39	51
Övriga gåvor	<u>26</u>	<u>9</u>	<u>26</u>	<u>9</u>
	<u>65</u>	<u>60</u>	<u>65</u>	<u>60</u>
<u>Bidrag</u>				
Bidrag från stiftet	360	414	360	414
Kommunalt bidrag	24	24	24	24
Skolpeng	11 267	8 312	11 267	8 312
Barnomsorgsavgift	478	-	478	-
Statligt bidrag	230	394	-	-
EU-bidrag	-	<u>48</u>	-	-
	12 359	9 192	12 129	8 750

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Moder	2007	2006
Av församlingens inköp avser inköp från andra koncernföretag	95	65
Av församlingens omsättning avser försäljning till andra koncernföretag	1 479	1 021

Not 6 Leasing

Församlingens totala leasing kostnader under året uppgick till 546 tkr (621)

Koncernens totala leasing kostnader under året uppgick till 616 tkr (668)

Not 7 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<u>Kvalificerade revisorer</u>				
Ernst & Young revisionsarvode	70	71	70	71
KPMG Revisionsarvode	74	44	40	-
KPMG Övriga uppdrag	51	-	37	-
<u>Övriga valda revisorer</u>				
Revisionsuppdrag	-	10	-	10
	<u>195</u>	<u>125</u>	<u>147</u>	<u>81</u>

Med revisionsuppdrag avses arbetsuppgifter som det enligt lag ankommer på bolagets revisorer att utföra, rådgivning eller annat som förädlas av iakttagelser vid sådana arbetsuppgifter samt verksamhetsrevision och granskning av kollektörskapskaperna enligt kyrkoordningen. Allt annat är uppdrag.

Not 8 Personal

Arvoden till förtroendevalda redovisas från och med 2006 under personalkostnader. Tidigare redovisades dessa under övriga externa kostnader.

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<i>Medelantal anställda</i>				
Kvinnor	51	42	47	39
Män	<u>21</u>	<u>22</u>	<u>18</u>	<u>19</u>
Totalt	<u>72</u>	<u>64</u>	<u>65</u>	<u>58</u>

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 20 150 kr (19 850 kr). Detta har gjorts med stöd av punkt 6 i BFNAR 2002:9.

*Könsfördelningen i
kyrkonämnd/kyrkoråd*

Kvinnor(%)	-	-	64,00	64,00
Män(%)	-	-	36,00	36,00

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<i>Löner, arvoden och andra ersättningar</i>				
Ledamöter i kyrkonämnd, kyrkoråd och övriga nämnder	135	139	135	139
Styrelse och VD	410	378	-	-
Anställda	<u>19 409</u>	<u>17 295</u>	<u>17 634</u>	<u>15 682</u>
	19 954	17 812	17 769	15 821

I uppgiften om löner och arvoden ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 20 150 kr (19 850 kr). Församlingen har betalt ut sådan ersättning med totalt 220 tkr (193) vilket inte tagits med i uppgiften om löner

Ersättning till ordförande i kyrkonämnd eller kyrkoråd
Till ordförande i kyrkorådet har ersättning utgått med 25 tkr (20 tkr).

*Pensionskostnader och andra avgifter***

Pensionskostnader, ledamöter i verkställande organ	44	45	-	-
Pensionskostnader, anställda	820	1 313	704	1 191
Sociala avgifter enligt lag och avtal	<u>6 976</u>	<u>6 259</u>	<u>6 234</u>	<u>5 458</u>
	7 840	7 617	6 938	6 649

** I 2007 års pensionskostnader för anställda ingår en intäkt om 566 tkr avseende skillnaden mellan fakturerat och tidigare avsatt belopp för kompletterande ålderspension.

Församlingen har inga utfästelser om pensioner eller avgångsvederlag till personer i ledandeställning.

Sjukfrånvaro

Sjuktagen gäller endast moderbolaget.

Sjukfrånvaron har under året uppgått till 4849 (2900) timmar, varav 41 % (0,1) avser lång sjukfrånvaro (mer än 60 dagar). Den totala arbetstiden uppgick till 129961 timmar (119834).

Sjukfrånvaro i olika grupper (sjukfrånvaro/ord.arb.tid)

Kvinnor(%)	-	-	5,40	3,00
Män(%)	-	-	3,10	1,20
0 - 29 år(%)	-	-	3,10	1,40
30 - 49 år(%)	-	-	5,20	2,00
50 år och äldre(%)	-	-	0,50	2,40

Församlingens/samfällighetens sammanlagda sjukfrånvaro i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid(%)

-	-	3,70	2,40
---	---	------	------

Not 9 Ändamålsbestämda medel

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Ingående balans enligt fastställda balansräkning	209	253
Årets förändring	<u>17</u>	<u>-44</u>
Belopp vid årets utgång	<u>226</u>	<u>209</u>
<u>Fördelning per ändamål</u>		
Utsmyckning Västervåla Kyrka	1	1
Lovisa Andersson donation	10	10
Christerninska donationen	8	8
Blomsterfonden	4	-
Sjukvårdsfonden	<u>203</u>	<u>190</u>
Summa vid årets utgång	<u>226</u>	<u>209</u>

Ändamålsbestämda gåvor har tidigare år redovisats under övriga kortfristiga skulder. Dessa gåvor har 2005 omförts till ändamålsbestämda gåvor i enlighet med KREDs rekommendation Redovisning av ändamålsbestämda gåvor.

Not 10 Resultat från finansiella investeringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<i>Resultat från finansiella anläggningstillgångar</i>				
Utdelningar	-	1	1	1
Realisationsresultat vid försäljningar	470	-	115	-
Summa	470	1	116	1
<i>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</i>				
Räntor	<u>-660</u>	<u>-518</u>	<u>-646</u>	<u>-499</u>
Summa	<u>-190</u>	<u>-517</u>	<u>-530</u>	<u>-498</u>

Not 11 Byggnader och mark

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	59 959	55 197
Årets förändringar		
-Inköp	-	<u>4 762</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	59 959	59 959
Ingående ackumulerade avskrivningar	-18 891	-17 124
Årets förändringar		
-Avskrivningar	<u>-1 959</u>	<u>-1 767</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-20 850	-18 891
Årets förändringar		
Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>0</u>	<u>0</u>
Bokfört värde för fastigheter	<u>39 109</u>	<u>41 068</u>
<u>Taxeringsvärden</u>		
Byggnader	<u>412</u>	<u>412</u>
	<u>412</u>	<u>412</u>

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	9 627	9 099	8 959	8 737
Årets förändringar				
-Inköp	902	528	33	222
-Försäljningar och utrangeringar	-474	-	-203	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 055	9 627	8 789	8 959
Ingående ackumulerade avskrivningar	-7 700	-6 943	-7 458	-6 798
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	218	-	197	-
-Avskrivningar	-629	-757	-562	-660
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 111	-7 700	-7 823	-7 458
Årets förändringar				
Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bokfört värde för inventarier	<u>1 944</u>	<u>1 927</u>	<u>966</u>	<u>1 501</u>

Not 13 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Ingående balans	365	237	-	237
Utgifter under året	1 596	6 260	1 518	5 895
Under året färdigställda tillgångar	<u>-365</u>	<u>-6 132</u>	<u>-</u>	<u>-6 132</u>
Utgående balans	<u>1 596</u>	<u>365</u>	<u>1 518</u>	<u>0</u>

Pågående nyanläggning avser hos moderbolaget byggnation av skolbyggnad 1518 tkr och beräknas vara färdigställd under 2008.

Resterande belopp 78 tkr avser renovering av byggnad "Tättas" hos Malingsbo Rehabcenter AB.

Not 14 Andelar i koncernföretag

Företagets namn, organisationsnummer och säte	Kapitalandel i företaget (%) (röster%)	Antal andelar	Bokfört värde (tkr)	Resultat (tkr)	Eget Kapital (tkr)
<u>Moderföretagets innehav</u>					
Svenska Kyrkan i Fagersta AB	100(0)	1000	965	-15	950
Fagersta, 556733-6325					
Summa utgående balans			965	-15	950

	2007	2006
Ingående anskaffningsvärde	1600	1200
Inköp	965	400
Försäljning	-1600	0
Utgående anskaffningsvärde	965	1600
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-850	-850
Återförda nedskrivningar	850	0
Årets nedskrivningar	0	-850
Summa utgående balans	965	750

Not 15 Värdepappersinnehav

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Ingående anskaffningsvärden	85	85
Årets förändringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	85	85
Ingående nedskrivningar	-50	-50
Årets förändringar		
Utgående ackumulerade uppskrivningar/nedskrivningar	<u>-50</u>	<u>-50</u>
Utgående bokfört värde	<u>35</u>	<u>35</u>

Värdepappersinnehav (tkr)	Anskaffnings- värde	Bokfört Marknadsvärde värde	Marknadsvärde bokslutsdag
<u>Långfristiga värdepappersinnehav</u>			
Finnåkers Kursgård ek. för.	50	0	0
Kyrkans Försäkring AB	35	35	35
Summa värdepappersinnehav	85	35	35

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Försäkringspremier	138	144	133	133
Förutbetalda hyror	86	116	38	66
Bidrag sjukhuskyrkan	360	-	360	-
Övriga poster	<u>389</u>	<u>250</u>	<u>119</u>	<u>48</u>
Summa	<u>973</u>	<u>510</u>	<u>650</u>	<u>247</u>

Not 17 Kassa och bank

Av kassa och bank utgör 513 tkr (0 tkr) behållningen på det sk Kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är en del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr Kyrkkontot är dock av en sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Församlingen har en beviljad checkräkningskredit på 1700 kr (1700 kr)

Not 18 Eget Kapital

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Reservfond		14		
Balanserat resultat	24 576	24 283	24 172	24 164
Årets resultat	<u>2045</u>	<u>-8</u>	<u>1 467</u>	<u>8</u>
Summa	<u>26 621</u>	<u>24 289</u>	<u>25 639</u>	<u>24 172</u>

Enligt kyrkoordningen skall kyrkofullmäktige fastställa ett mål för det egna kapitalets storlek. Församlingens målkapital uppgår till 24 000 tkr.

Not 19 Avsättningar

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Förmånsbestämd ålderspension	191	-
Särskild löneskatt avsatt till förmånsbestämd ålderspension	46	240
Kompletterande ålderspension	-	988
	<u>237</u>	<u>1 228</u>

Enligt kyrkans tjänstepensionsavtal har de anställda rätt till förmånsbestämd tjänstepension vid inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp. Enligt tidigare avtal var pensionsrätten inte försäkringsbar förrän vid pensionsavgång. 2006 tecknades ett nytt pensionsavtal som innebär att pensionsrätten från och med 2007 är försäkringsbar och försäkras löpande. Därför har församlingen under 2007 erlagt en engångspremie avseende upparbetade förmånsbestämda pensionsåtaganden fram till och med 2006. Pensionsåtaganden avseende 2007 faktureras under 2008.

Engångspremien gällande de förmånsbestämda pensionerna var 566 tkr lägre än den avsättning som gjorts (se not 8, Personal för mer information).

Not 20 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Andel av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:				
Gravskötselskuld	571	652	571	652
Skulder till kreditinstitut	<u>6 160</u>	<u>6 487</u>	<u>5 849</u>	<u>6 408</u>
Summa	<u>6 731</u>	<u>7 139</u>	<u>6 420</u>	<u>7 060</u>

Not 21 Gravskötsel-skuld

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Långfristig gravskötsel-skuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	836	927
Församlingsverksamhetens åtaganden (Serviceverksamhet)	<u>298</u>	<u>278</u>
	1 134	1 205
Kortfristig gravskötsel-skuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	76	82
Församlingsverksamhetens åtaganden (Serviceverksamhet)	<u>204</u>	<u>204</u>
	280	286

Skötselåtaganden påbörjade före år 2000 utgör begravningsverksamhet medan åtaganden påbörjade från år 2000 utgör församlingsverksamhetens åtaganden (Serviceverksamhetens).

Not 22 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Beviljad checkkredit	5 900	3 500	5 200	1 700
Outnyttjad del	<u>-5 094</u>	<u>-3 429</u>	<u>-4 437</u>	<u>-53</u>
Utnyttjad del	<u>806</u>	<u>71</u>	<u>763</u>	<u>1 647</u>

Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Semesterlöneskuld samt	1 681	1 444	1 591	1 359
Upplupna avtalade avgifter	360	144	295	75
Upplupen utgiftsränta	9	11	9	11
Övriga poster	<u>219</u>	<u>215</u>	<u>121</u>	<u>133</u>
Summa	<u>2 269</u>	<u>1 814</u>	<u>2016</u>	<u>1 578</u>

Not 24 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Fastighetsinteckningar	5 200	2 700	5 200	2 700
Företagsinteckning	<u>300</u>	<u>800</u>	<u>=</u>	<u>=</u>
Summa ställda säkerheter	<u>5 500</u>	<u>3 500</u>	<u>5 200</u>	<u>2 700</u>

Fagersta 2008-04-14

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige att fastställa årsredovisning med koncernredovisning samt att godkänna verksamhetsberättelserna för 2007.

Anders Linger
Ordförande

Gun Alingsjö Bäck

Ing-Marie Carlsson

Birgitta Jubel

Jan Jäder

Staffan Riddersporre

Rune Widén

Beth Söderkvist

Erik Hedin

Marjatta Nurmi

Robert Berggren

Niclas Bergström

Gunnar Stenås

Henrik Rydberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2008-04-17

