

VÄSTANFORS VÄSTERVÅLA FÖRSAMLING

ÅRSREDOVISNING OCH VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 2016



Innehåll

Innehåll	2
Förvaltningsberättelse.....	3
Resultaträkning koncernen	8
Balansräkning koncernen	9
Kassaflödesanalys koncernen.....	11
Resultaträkning moderbolaget.....	12
Balansräkning moderbolaget.....	13
Kassaflödesanalys moderbolaget	15
Noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16
VERKSAMHETSUPPFÖLJNING	31
Inledning.....	31
Gudstjänster och kyrkliga handlingar.....	32
Kyrkomusik	35
Konfirmand- och ungdomsverksamhet	38
Diakoni	40
Barn- och familje verksamhet	42
Den andliga vården inom hälso- och sjukvård – Sjukhuskyrkan.....	45
Internationellt arbete.....	46
Frivilligarbete i församlingen	47
Text och tanke	48
Begravningsverksamhet och serviceverksamhet.....	49
Lindgårdsskolan	51
Förskolan Linden.....	53
Kök och konferens.....	55
Information	57
Fastigheter	60
Vaktmästeri.....	62
Administration	63
Personal	64
Ledning.....	65
Driftsredovisning sammanställning.....	67
Budgetavvikelser i sammandrag	68
Investeringsredovisning.....	69
Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern.....	70

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

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

Uppgift och verksamhet

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

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

Organisation

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

Styrelsen består av ett kyrkoråd med 10 ledamöter. Kyrkorådets uppgift är att se till att församlingens grundläggande uppgift, det vill säga gudstjänst, undervisning, diakoni och mission, blir utförd. Kyrkorådet är också arbetsgivare och ansvarar för den ekonomiska förvaltningen. Under mandatperioden 2014-2017 har Politiskt obundna i Svenska Kyrkan (POSK) egen majoritet och övriga mandat innehas av Arbetarepartiet Socialdemokraterna. Kyrkorådet har ett arbetsutskott med sex ledamöter.

Det finns fyra verksamhetskommittéer. Kommittéerna finns inom områdena: barn/ungdom, gudstjänst/musik, kyrkogård/fastigheter samt övergripande strategiska frågor. Ledamöterna består av både förtroendevalda och tjänstemän. Syftet är att fördjupa samarbetet, öka kunskapen och arbeta med målformulering. Kommittéerna fattar inga beslut.

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

Främjande av ändamål

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

Begravningsverksamheten bedrivs enligt Begravningslagen.

<i>Antal</i>	2016	2015	2014	2013	2012
gudstjänstbesökare	12 179	11 795	11 696	9 393	9 993
besökare i kyrkliga handlingar	6 781	7 300	7 878	6 119	8 849
döpta	62	53	61	68	74
konfirmander	10	23	31	14	28
aktiva inträden	5	10	13	4	10
aktiva utträden	151	110	77	126	91
<i>Fasta grupper</i>					
deltagare i barn o ungdomsverksamhet	39	50	49	77	115
deltagare i vuxenverksamhet	184	171	188	195	203
<i>Öppen verksamhet</i>					
deltagare i Öppen förskola	1 159	2 220	2 357	3 152	2 925
deltagare i barnkör	43	57	40	45	30
deltagare i vuxenkör	95	87	90	80	120

Tabell över antal deltagare i olika aktiviteter som främjar församlingens ändamål

Koncernstruktur

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

Resultat och ställning

Målsatt kapital

Församlingens mål för det egna kapitalets storlek uppgår till 24 000 (24 000) tkr. Eget kapital överstiger fastställt målsatt kapital med 25 046 (22 512) tkr.

Moderbolaget Västanfors Västervåla församling

Det totala resultatet uppgår till 2 534 tkr vilket är 2 101 tkr bättre än det budgeterade resultatet 433 tkr.

Rörelsens totala intäkter under räkenskapsåret är 65 279 tkr, vilket är en minskning med 6,26 % eller 4 357 tkr jämfört med föregående års utfall. De budgeterade intäkterna uppgick till 57 149 tkr. Bakom nettoavvikelsen på 4 357 tkr döljer sig både högre och lägre intäkter än beräknat.

De största avvikelserna jämfört med budgeterade intäkter är skolpeng 4 178 tkr, gåva och villkorat bidrag genom arv 1 422 tkr samt försäkringsersättning för återuppbyggnad av Lindgården 623 tkr.

Kyrkoavgiften efter lämnad ekonomisk utjämning uppgår till 17 235 tkr (17 367) vilket är en minskning med 1,27 %. Begravningsavgiften uppgår till 6 786 tkr (6 696), en ökning med 1,35 %. Kyrko- och begravningsavgiften, sammanlagt 24 021 tkr (inkl ekonomisk utjämning), utgör 36,80 % av de totala intäkterna.

I förhållande till budget 2016 är de totala verksamhetskostnaderna 6 514 tkr högre. Verksamhetens kostnader har ökat med 7 331 tkr jämfört med utfall 2015 till 62 793 tkr. Det är en ökning med cirka 13,2 %. Det finns ingen enskilt stor avvikande kostnadspost, utan det är flera poster som påverkar resultatet både positivt och negativt. Personalkostnaderna är 2 815 tkr högre än budgeterat och övriga rörelsekostnader 2 501 tkr högre.

Räntekostnaderna har ökat något jämfört med förra året och uppgår till 335 (302) tkr.

Under året har investeringar genomförts och aktiverats för 4 840 tkr (var av 79 tkr var pågående investeringar i IB) och investeringar har påbörjats för 125 tkr. Av det aktiverade beloppet avser 1 538 tkr Lindgården.

Begravningsverksamhetens resultat är -217 tkr jämfört med det budgeterade på 0 tkr. Utfallet för intäkter är 885 tkr högre än beräknat och verksamhetskostnader är 1 190 tkr högre än budgeterat. Det är främst antal utförda kremationer som blev fler än beräknat och försäljning av ett fordon som påverkat intäkterna positivt. De högre kostnaderna avser till största delen reparation och underhåll av fastighet och mark. Räntekostnaderna är 88 tkr lägre än budgeterat.

Koncernen

Koncernens resultat 2016 är 3 482 (2 199) tkr. Koncernens intäkter uppgår till 77 280 tkr, vilket är en minskning med 3 746 tkr eller 5,6 % jämfört med resultat 2015. Verksamhetens kostnader är 73 734 tkr och det är en ökning med 7 029 tkr eller 10,5 % jämfört med förra årets.

Bolagen har bidragit till koncernens resultat enligt följande:

I Svenska Kyrkan i Fagersta AB, där ingen verksamhet bedrivs, är resultatet -43 tkr.

Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB visar ett resultat på -2 tkr. Rörelseresultatet efter finansiella poster är 1 039 tkr och ett koncernbidrag på 1 135 tkr har lämnats till Malingsbo Rehabcenter AB. Verksamheten är åter stabil efter att personalkostnaderna har anpassats. Den juridiska byrån har stabiliserats ytterligare jämfört med förra året.

Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB redovisar ett resultat på 88 tkr. Den fristående förskolan Västanvinden uppvisar ett högre positivt resultat jämfört med förra året och har en trygg och inarbetad verksamhet. Uthyrning av fastigheten Sturen 9 visar ett nollresultat helt i linje med planen att ha en hyreskostnad till självkostnadspris till Lindgårdsskolan.

I Malingsbo Rehabcenter AB fullföljde 64 klienter sin heldygnsbehandling under året

vilket är 5 stycken fler än i fjol och i öppenvårdsavdelningen i Örebro har det också varit några fler klienter än förra året. Samarbetet med företagshälsovården och de största arbetsgivarna i Örebro har stärkts under året. Redovisat resultat i Malingsbo Rehabcenter AB är 978 tkr. Ett koncernbidrag på 1 135 tkr har mottagits från Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Förskolan Linden utökade sin verksamhet med två avdelningar under hösten. Utökningen inryms i hyrda moduler som placerats mellan Lindgården och Villa Linden. Inom skolan utökades verksamheten med ännu en klass i år 7.

Många eftersläpande oklarheter beträffande försäkringssättning från branden i Lindgården har fått sin lösning på ett för församlingen positivt sätt. En hel del oklarheter består dock och sannolikheten för ett rättsligt efterspel är stor.

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Många bedömare menar att folkmängden i Fagersta kommer att öka och/eller ligga kvar på dagens nivå. Det leder inte med nödvändighet till fler kyrkotillhöriga men det leder till stora möjligheter att växa inom näringsverksamheterna som bedrivs inom församlingen och dess bolag. De risker som uppstår när vi befinner oss i en stark tillväxt är betydligt mer angenäma att hantera än den säkra utplåning som följer av en stagnation.

Belopp i tkr	Plan 2019	Plan 2018	Beslutad för 2017	Utfall 2016	Förändr mellan 2016 och 2017 (%)
Kyrkoavgift	19 055	18 774	18 840	18 103	+4,07
Ekonomisk utjämning	-924	-906	-804	-868	+7,37
	18 131	17 868	18 036	17 235	+4,65

Prognos 2017--2019, Kyrkoavgift och ekonomisk utjämning

Miljöinformation

Församlingen bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser krematorieverksamhet och gäller för 2 000 kremationer per år. Den tillståndspliktiga verksamheten motsvarar cirka 5,0 % av församlingens nettoomsättning. Verksamheten påverkar miljön genom utsläpp av rökgaser och stoft i luften.

Kollekter

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

Belopp i tkr	2016	2015	2014	2013	2012
Förmedlade rikskollekter	28	22	23	23	24
Förmedlade stiftskollekter	3	3	6	6	8
Förmedlade församlingskollekt	52	79	62	60	44
Församlingskollekt till egen verksamhet	17	16	16	19	20
Summa kollekt	100	120	107	108	96

Flerårsöversikt

	2016	2015	2014	2013	2012
Allmänna förutsättningar					
Tillhöriga per den 31 december, (antal)	7 683	7 975	8 176	8 370	8 561
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	57,3	60,1	62,3	65,0	67,8
Kyrkoavgift exkl begravnings- och stiftsavgift (%)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Begravningsavgift (%)	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
Medelantalet anställda	83	78	74	72	74
Resultat (tkr)*					
Verksamhetens intäkter	65 279	69 636	80 918	51 492	46 913
Verksamhetens resultat	2 486	14 174	27 387	-154	425
Resultat från finansiella investeringar	-255	-286	347	-521	-415
Årets resultat	2 534	2 095	17 837	2 087	-605
Kyrkoavgift exkl begravnings- och stiftsavgift (tkr) **	18 103	18 336	18 570	17 931	17 067
- varav slutavräkning (tkr)	-66	144	335	-177	-833
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	61,4	52,5	41,6	63,1	66,1
Avskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	6,9	4,7	3,5	5,3	5,3
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Eget kapital (tkr)	49 046	46 512	44 417	26 580	24 558
Soliditet (%)	48,5	45,2	48,5	48,8	50,5
Värdesäkring av eget kapital (%)	5,4	4,72	67,11	8,5	-2,4
Likviditet (%)	169,5	159,1	215,7	85,1	77,3

*Församlingen har, i enlighet med K3, valt att inte räkna om resultatet för år 2012.

Definitioner

Kyrko- och begravningsavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.

Varav slutavräkning - För förklaring se redovisningsprinciper.

Personalkostnader/verksamhetsintäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens personalkostnader dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.

Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.

Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen).

Värdesäkring av eget kapital (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.

Likviditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.

Resultaträkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2016	2015
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		18 103	18 336
Begravningsavgift	2	7 003	6 302
Ekonomisk utjämning	3	-868	-969
Utdelning från prästlönetillgångar	4	248	248
Erhållna gåvor	5	1 340	16
Erhållna bidrag	6	1 812	1 182
Nettoomsättning	7	45 932	39 773
Övriga verksamhetsintäkter	8	3 710	16 138
Summa verksamhetens intäkter		77 280	81 026
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för material och vissa köpta tjänster		-2 942	-2 482
Övriga externa kostnader	9, 10	-18 277	-16 391
Personalkostnader	11	-47 642	-44 245
Av- och nedskrivning av anläggningstillgångar		-4 870	-3 587
Övriga verksamhetskostnader		-3	0
Summa verksamhetens kostnader		-73 734	-66 705
Verksamhetsresultat		3 546	14 321
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	12	1	1
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter		76	13
Räntekostnader och liknande resultatposter		-381	-343
Resultat från finansiella investeringar		-304	-329
Resultat efter finansiella poster		3 242	13 992
Bokslutsdispositioner	13	303	-11 793
Skatt på näringsverksamhet		-84	-
Uppskjuten skatt		21	-
ÅRETS RESULTAT		3 482	2 199

Balansräkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2016-12-31	2015-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	14		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	15	67 505	67 967
Inventarier, verktyg och installationer	16	12 350	12 009
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	17	131	85
		79 986	80 061
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran		12	70
Långfristiga värdepappersinnehav	12, 18, 19	1 039	35
Summa anläggningstillgångar		81 037	80 166
Omsättningstillgångar			
Varulager		45	39
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 061	2 477
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		174	204
Skattefordringar		31	-
Övriga kortfristiga fordringar		1 547	4 141
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	3 818	4 638
		7 631	11 460
Kassa och bank	21	17 797	16 102
Summa omsättningstillgångar		25 473	27 601
Summa tillgångar		106 510	107 767

Belopp i tkr	Not	2016-12-31	2015-12-31
--------------	-----	------------	------------

Eget kapital och skulder

Eget kapital

Balanserat resultat		47 204	45 005
Årets resultat		3 482	2 199
Summa eget kapital		50 686	47 204

Obeskattade reserver	22	21 387	21 691
Avsättningar för skatter		11	31

Långfristiga skulder	23		
Skulder till kreditinstitut		20 136	21 072
Checkräkningskredit	24	-	-
Gravskötselskuld	25	257	256
Summa långfristiga skulder		41 791	43 050

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut		936	936
Skuld till begravningsverksamheten	2	997	1 213
Leverantörsskulder		3 880	7 436
Skatteskuld		103	113
Gravskötselskuld	25	205	209
Övriga skulder	26	3 952	3 517
Villkorade bidrag	27	785	879
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	3 175	3 210
Summa kortfristiga skulder		14 033	17 513

Summa eget kapital och skulder		106 510	107 767
---------------------------------------	--	----------------	----------------

Ställda säkerheter	29	19 500	19 500
---------------------------	----	--------	--------

Ansvarsförbindelser	31	1 000	1 000
----------------------------	----	-------	-------

Koncernens förändring i eget kapital

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2015-12-31	45 005	2 199	47 204
Omföring av föregående års resultat	2 199	-	-
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	=	=	=
Årets resultat	-	3 482	3 482
Eget kapital 2016-12-31	47 204	3 482	50 686

Kassaflödesanalys koncernen

Belopp i tkr	2016	2015
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	3 242	13 992
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4 870	3 587
Ökning/minskning av avsättningar	0	-478
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-338	-125
	7 774	16 976
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet	-26	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	7 748	16 976
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/minskning(+) av varulager	-6	16
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	3 828	12 827
Ökning(+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-3 480	-1 169
Ökning(+)/minskning(-) av långfristig gravskötselskuld	1	-70
	343	11 604
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8 091	28 580
Investeringsverksamheten		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-4 806	-26 235
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar	350	180
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-1 004	
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga placeringar	0	411
Kassflöde från investeringsverksamheten	-5 460	-25 644
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	0	0
Utnyttjad checkräkningskredit	0	0
Amortering av lån	-936	-983
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-936	-983
Årets kassaflöde	1 695	1 953
Likvida medel vid årets början	16 102	14 149
Likvida medel vid årets slut	17 797	16 102

Resultaträkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2016	2015
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		18 103	18 336
Begravningsavgift	2	7 003	6 302
Ekonomisk utjämning	3	-868	-969
Utdelning från prästlönetillgångar	4	248	248
Erhållna gåvor	5	1 340	16
Erhållna bidrag	6	1 604	1 074
Nettoomsättning	7	32 355	27 016
Övriga verksamhetsintäkter	8	5 494	17 613
Summa verksamhetens intäkter		65 279	69 636
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster		-963	-496
Övriga externa kostnader	9, 10	-17 216	-15 151
Personalkostnader	11	-40 088	-36 575
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 523	-3 240
Övriga verksamhetskostnader		-3	-
Summa verksamhetens kostnader		-62 793	-55 462
Verksamhetens resultat		2 486	14 174
Resultat från finansiella investeringar	12		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		1	1
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		79	15
Räntekostnader och liknande kostnader		-335	-302
Resultat efter finansiella poster		2 231	13 888
Bokslutsdispositioner	13	303	-11 793
Årets vinst		2 534	2 095

Balansräkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2016-12-31	2015-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	14		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	15	64 515	64 832
Inventarier, verktyg och installationer	16	11 628	11 085
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	17	131	85
		76 274	76 002
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintresse i	18	1 165	1 165
Fordringar hos koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintesse i		1 000	273
Långfristiga värdepappersinnehav	12, 19	1 039	35
		3 204	1 473
Summa anläggningstillgångar		79 478	77 475
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		951	1 238
Fordringar hos koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintresse i		464	1 082
Övriga fordringar		1 546	4 071
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	3 615	4 457
		6 576	10 848
Kassa och bank	21	15 016	14 620
Summa omsättningstillgångar		21 592	25 468
Summa tillgångar		101 070	102 943

Belopp i tkr	Not	2016-12-31	2015-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Balanserat resultat		46 512	44 417
Årets resultat		2 534	2 095
Summa eget kapital		49 046	46 512
Obeskattade reserver	22	21 387	21 691
Långfristiga skulder	23		
Skulder till kreditinstitut	24	17 640	18 480
Gravskötselskuld	25	257	256
Summa långfristiga skulder		17 897	18 736
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		840	840
Skuld till begravningsverksamheten	2	997	1 213
Leverantörsskulder		3 548	7 118
Gravskötselskuld	25	205	209
Skuld till koncernföretag, intresseföretag och övriga företag med ägarintresse i	18	149	-
Skatteskulder		90	93
Övriga skulder	26	3 298	2 883
Villkorade bidrag	27	785	879
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	2 828	2 769
Summa kortfristiga skulder		12 740	16 005
Summa eget kapital och skulder		101 070	102 943
Ställda säkerheter	29	14 200	14 200
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga
Förändring i eget kapital			
	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2015-12-31	44 417	2 095	46 512
Omföring av föregående års resultat	2 095	-	-
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	=	=	=
Årets resultat	-	2 534	2 534
Eget kapital 2016-12-31	46 512	2 534	49 046

Kassaflödesanalys moderbolaget

	2016	2015
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	2 231	13 888
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Av- och nedskrivningar	4 523	3 240
Ökning (+)/minskning (-) av avsättningar	0	-488
Resultat vid försäljning/utrangering av anläggningstillgångar	-338	0
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	0	0
	4 185	2 752
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	6 416	16 640
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital och långfristig gravskötselskuld</i>		
Minskning (+)/ökning (-) av kortfristiga fordringar	4 271	12 383
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	-3 265	-1 130
Ökning (+)/minskning (-) av långfristig gravskötselskuld	1	-70
	1 007	11 183
Kassaflöde från den löpande verksamheten	7 423	27 823
Investeringsverksamheten		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-4 806	-25 811
Lån till koncernföretag	-727	-273
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar	350	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-1 004	0
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	0	411
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-6 187	-25 673
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	0	0
Utnyttjad checkräkningskredit	0	0
Amortering av lån	-840	-840
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-840	-840
Årets kassaflöde	396	1 310
Likvida medel vid årets början	14 620	13 310
Likvida medel vid årets slut	15 016	14 620

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

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

Belopp

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

Intäktsredovisning

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

Kyrkoavgift och begravningsavgift

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

Erhållna gåvor, bidrag och offentliga bidrag

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

Leasing

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

Inkomstskatt

Församlingens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kapitlet i inkomstskattelagen (1999:1229). I den mån församlingen bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen

finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall

undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig. Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet. Församlingen är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

Materiella anläggningstillgångar

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	5-30 år
Byggnader	10-51 år
Bilar	5 år
Datautrustning	3-5 år
Övriga inventarier, verktyg och installationer	3-25 år

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

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

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

Finansiella instrument

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

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

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

Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärdering

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

Kundfordringar och övriga fordringar

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

Kortfristiga placeringar

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

Låneskulder och leverantörsskulder

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

Avsättningar

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

Kassaflödesanalys

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

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse redovisas när det finns:

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

Skattepliktig näringsverksamhet

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

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

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital, då skatteeffekten redovisas där.

Not 2 Begravningsverksamhet

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

Begravningsverksamhetens resultatsammanställning	2016	2015
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållen under året	6 786	6 696
Övriga intäkter	4 697	4 026
Summa verksamhetens intäkter	11 483	10 722
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-4 483	-4 571
Övriga kostnader	-6 000	-4 569
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 051	-1 033
Summa verksamhetens kostnader	-11 534	-10 173
Finansiella poster		
Ränteintäkter	-	-
Räntekostnader	-166	-155
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	-217	394
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen		
Begravningsavgift - erhållen under året	6 786	6 696
Avgående överskott/tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	217	-394
Summa begravningsavg redovisad i resultaträkningen	7 003	6 302
Församlingens fordran/skuld på/till begravningsverksamheten		
Ingående fordran/skuld	1 214	819
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	-217	394
Utgående fordran/skuld	997	1 213

Not 3 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och kyrkliga samfälligheter omfattas av ett inomkyrkligt utjämnings-system. Syftet med utjämningen är att omfördela en del av kyrkoavgiften och därigenom bibehålla en rikstäckande kyrklig verksamhet. Kyrkomötet beslutar om kriterierna för utjämningen.

Not 4 Utdelning från prästlönertilgångar

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

Not 5 Erhållna gåvor

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Gåvor redovisade i resultaträkningen</i>				
Församlingskollekt till egen verksamhet	17	16	17	16
<i>Jämförelsestörande post:</i>				
Erhållande av arv				
Gåva till församlingens verksamhet	1 318	-	1 318	-
Övriga gåvor	5	-	5	-
	1 340	16	1 340	16

Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

Not 6 Erhållna bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen</i>				
Övriga bidrag från stiftet	610	500	610	500
Arbetsmarknadsbidrag	467	369	259	262
Övriga bidrag	735	313	735	312
	1 812	1 182	1 604	1 074

Not 7 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Skolpeng	29 922	26 611	26 858	23 668
Barnomsorgsavgift	810	787	810	787
Serveringsintäkter kök/konferens	3 196	1 492	3 196	1 492
Övr intäkter från näringsverksamhet	12 004	10 883	1 491	1 069
	45 932	39 773	32 355	27 016

Not 8 Övriga verksamhetsintäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Jämförelsestörande poster:</i>				
Försäkringsersättnings från Moderna försäkringar med anledning av branden av Lindgården	624	12 965	624	12 965
Övriga Verksamhetsintäkter	3 086	3 173	4 870	4 648
	3 710	16 138	5 494	17 613

Not 9 Operationella leasingavtal - leasetagare

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:				
Förfaller till betalning inom ett år	3 401	3 001	3 022	2 637
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	9 943	8 843	9 082	8 319
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	3 065	2 929	2 700	2 394

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

Not 10

	Arvode och kostnadsersättning till revisorer			
	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Auktoriserade revisorer</i>				
Grant Thornton				
Revisionsuppdrag	108	189	62	103
Övriga tjänster	1	4	1	4
	109	193	63	107

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

Not 11 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Medelantalet anställda</i>				
Kvinnor	74	70	62	58
Män	24	24	21	20
Totalt medelantal anställda	98	94	83	78

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 22 150 kr (22 250 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

*Könsfördelningen i kyrkorådet och
bland ledande befattningshavare*

Antal kyrkorådsledamöter på balansdagen

Kvinnor	-	-	7	5
Män	-	-	3	5
Totalt	0	0	10	10

Antal ledande befattningshavare på balansdagen

Män	2	2	1	1
Totalt	2	2	1	1

Löner, arvoden och andra ersättningar

Ledamöter i kyrkoråd samt

kyrkoherde, styrelse VD*

Anställda	1 158	1 629	1 125	1 065
	32 744	29 735	27 418	24 845
	33 902	31 364	28 543	25 910

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

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Arbetsmarknadsbidrag</i>				
Under året erhållet arbetsmarknadsbidrag	467	369	259	262
<i>Ersättning till ordförande i kyrkoråd</i>				
Till ordförande i kyrkorådet har ersättning utgått med	-	-	86	86
<i>Pensionskostnader och andra avgifter**</i>				
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	2 289	2 228	1 932	1 866
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	11 047	10 540	9 304	8 401
	13 336	12 768	11 236	10 267

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

Not 12 Resultat från finansiella investeringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</i>				
Räntor	76	13	80	15
Utdelning	1	1	1	1
Räntekostnader	-381	-343	-335	-302
	-304	-329	-254	-286

Not 13 Bokslutsdispositioner

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Ersättningsfond byggnader o mark	303	-11 793	303	-11 793
	303	11 793	303	11 793

Not 14 Anläggningstillgångar som inte får redovisas i balansräkningen

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

Not 15 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Ingående anskaffningsvärde	97 414	61 146	93 321	57 053
Inköp	2 910	36 268	2 910	36 268
Omklassificeringar	-	-	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-150	-	-150	-
Utgående ack anskaffningsvärden	100 174	97 414	96 081	93 321
Ingående avskrivningar	-29 447	-27 211	-28 489	-26 397
Försäljningar och utrangeringar	150	-	150	-
Årets avskrivningar	-3 372	-2 236	-3 228	-2 092
Omklassificeringar	-	-	-	-
Utgående ack avskrivningar	-32 669	-29 447	-31 567	-28 489
Utgående redovisat värde	67 505	67 967	64 514	64 832

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Ingående anskaffningsvärde	22 960	22 903	21 134	21 055
Inköp	1 850	903	1 850	479
Omklassificeringar	-	-	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-94	-446	-94	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	24 716	23 360	22 890	21 534
Ing bidrag och offentliga bidrag	-	-400	-	-400
Årets bidrag och offentliga bidrag	-	-	-	-
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-	-400	-	-400
Netto anskaffningsvärde	24 716	22 960	22 890	21 134
Ingående avskrivningar	-10 951	-9 977	-10 049	-8 901
Försäljningar och utrangeringar	82	378	82	-
Årets avskrivningar	-1 497	-1 352	-1 295	-1 148
Omklassificeringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 366	-10 951	-11 262	-10 049
Utgående redovisat värde	12 350	12 009	11 628	11 085

Not 17 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Ingående balans	85	11 021	85	11 021
Utgifter under året	125	85	125	85
Under året erhållna bidrag och/eller offentliga bidrag	-	-	-	-
Under året färdigställda tillgångar	-79	-11 021	-79	-11 021
Utgående balans	131	85	131	85

Not 18 Andelar i dotterföretag

Företagets namn, organisationsnummer och säte	Kapitalandel i företaget (%) (röster%)	Antal andelar	Bokfört värde
<i>Dotterföretag</i>			
Svenska Kyrkan i Fagersta AB, 556733-6325, Fagersta	100(100)	1 000	1 165
			1 165
		2016	2015
Redovisat resultat i koncernen		3 482	2 199

Not 19 Värdepappersinnehav

Värdepappersinnehav (tkr)	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Marknadsvärde bokslutsdagen
<i>Långfristiga värdepappersinnehav</i>			
Noterade aktiefonder	0	1 004	1 042
Övriga långfristiga placeringar		85	35
	85	1 039	1 077
		2016	2015
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden		85	85
Investeringar under året		1 004	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		1 089	85
Ingående ackumulerade nedskrivningar		-50	-50
Utgående ackumulerade nedskrivningar		-50	-50
Utgående bokfört värde		1 039	35

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Skolpeng	1 242	-	1 242	-
Försäkringspremier	15	182	15	182
Förutbetalda hyror	423	36	341	-
Leasingavgifter	323		323	-
Bidrag sjukhuskyrkan	100	100	100	100
Arbetsmarknadsbidrag	109	133	67	111
Ränteintäkter	76	-	76	-
FORA återbet AFA premier	277	277	277	277
Ersättning från Moderna försäkringar	778	3 402	778	3 402
Övriga poster	475	508	396	385
	3 818	4 638	3 615	4 457

Not 21 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 14 352 tkr (13 618 tkr) behållning på det så kallade kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är den del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

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

Not 22 Obeskattade reserver

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Ersättningsfond	21 388	21 691	21 388	21 691
	21 388	21 691	21 388	21 691

Not 23 Långfristig skuld

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

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Skulder till kreditinstitut	16 392	17 328	15 120	15 960
Gravskötselskuld	66	81	66	81
	16 458	17 409	15 186	16 041

Not 24 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Beviljad checkräkningskredit	4 000	4 000	3 700	3 700
Outnyttjad del	-4 000	-4 000	-3 700	-3 700
Utnyttjad del	0	0	0	0

Not 25 Gravskötselskuld

	2016	2015
Långfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	153	184
Församlingsverksamhetens åtaganden (Serviceverksamhet)	104	72
	257	256

Kortfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	34	42
Församlingens åtaganden (Serviceverksamhet)	171	167
	205	209

Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än 5 år efter balansdagen

Begravningsverksamhetens åtaganden	66	80
Församlingens åtaganden (serviceverksamhet)	1	1
	67	81

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

Not 26 Vidareförmedlade bidrag

	2016	2015
Ingående skuld	1	1
Under året mottagna bidrag	51	48
Under året förmedlade bidrag	-51	-48
Utgående skuld	1	1

Not 27 Villkorade bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Ingående balans	879	862	879	862
Erhållet under året	265	56	265	56
Ianspråktaget under året	-359	-39	-359	-39
Summa utgående balans	785	879	785	879
<i>Specifikation av utgående balans</i>				
Skuldförda bidrag till verksamheten	785	879	785	879
	785	879	785	879

Bidragen avser permuterade stiftelser där ändamålen ännu inte har uppfyllts och utdelning kunnat ske. I erhållet under året ingår del av arv med 264 tkr och dessa medel har använt i verksamheten under året i enlighet med bidragets villkor.

Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Semesterlöner	1 932	1 890	1 744	1 645
Komptidsskuld	204	188	187	178
Sociala avgifter	809	783	739	698
Övriga poster	230	349	159	248
	3 175	3 210	2 829	2 769

Not 29 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut:</i>				
Fastighetsinteckningar	18 600	18 600	14 200	14 200
Företagsinteckningar	900	900	-	-
Summa ställda säkerheter	19 500	19 500	14 200	14 200

Fastighetsinteckningen i församlingen avser pantbrev på 7 500 tkr för Fagersta Västanfors 11:59 och 6 700 tkr för Fagersta Västanfors 11:61.

Fastighetsinteckningar i koncernen avser förutom församlingens inteckningar pantbrev på 2 400 tkr för Västerås Syringen 4, och pantbrev på 2 000 tkr för Fagersta Sturen 9 i Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB.

Not 30 Likvida medel

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
<i>Specifikation av likvida medel vid årets slut</i>				
Kassa	40	72	37	70
Bank	17 939	16 030	14 979	1 455
	17 979	16 102	15 016	1 525

Not 31 Ansvarsförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016	2015	2016	2015
Villkorat aktieägartillskott	1 000	1 000	-	-
Utgående skuld	1 000	1 000	0	0

Not 32 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Företaget har efter balansdagen inga väsentliga händelser att rapportera.

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

Inledning

När jag ser tillbaka på 2016 är det som vanligt lätt att se många positiva händelser och förbättringar som gör att framtiden ser ljus ut. Jag ser att vi när det gäller personal är lyckligt lottade. Vi besitter en samlad hög kompetens som i kombination med ett exceptionellt engagemang leder till att väldigt mycket bra verksamhet skapas av personalen och även av förtroendevalda och lekmän.

Året har bjudit på många olika glädjande ingredienser såsom minst ett skålpund stabiliseringsmedel där vissa verksamheter som i perioder haft problem nu känns mer stadiga. Ett exempel på detta ser jag i Malingsbos verksamhet där öppenvården i Örebro nu tycks funnit sina former. Det har också tillsatts jäst så att hela anrättningen kunnat svälla. Exempel på det syns i förskolans och skolans värld. Två nya förskoleavdelningar och en parallellklass i år 7 står för den utökningen. Väl avvägda läckra kryddblandningar i köket gör att också den verksamheten expanderar och att allt fler gäster mättar sig på Lindgården. Anrättningen tarvar också estetiska, intellektuella och andliga ingredienser och vi kan konstatera att också sådant tillförts i hög utsträckning. Många besöker och deltar i våra gudstjänster, förrättningar och kulturevenemang.

Vid betraktande av det ekonomiska resultatet för 2016 väcks stor glädje. Visserligen ser det skrämmande ut när den totala omsättningen sjunkit men det beror på de två tidigare årens stora jämförelsestörande poster. Om jag bortser från dessa och betraktar intäktsökningen framstår den som remarkabel och helt i klass med tidigare års tillväxt. Om inte tillväxten ställs i fokus utan istället vinsten i församlingen och koncernen utgör det ytterligare ett glädjeämne.

Jag kan se två osäkerhetsfaktorer som är värda att nämna. Den första är de rättsliga efterspelen med försäkringsbolag/projektör/byggtreprenör som vi inte tårs ha någon bestämd uppfattning om. Det kan bli en ytterligare kostnad för församlingen men inte så stor att den skulle äventyra något väsentligt i verksamheten. Den andra handlar om utvecklingen i den svenska skolan. Utvecklingen av lärar- och förskollärlöner har tagit fart och statliga pengar tillförs kommuner för olika projekt och kvalitetshöjande åtgärder. Att para ihop åtgärder med "rätt" sorts finansiering och att det skall ske i "rätt" tid blir en utmaning som inte kommer att lösas inom ramen för traditionellt budgetarbete. Det som gör att även detta problem kommer att finna sin lösning under ordnade former är att Fagersta kommun numera inte är ute efter att lura församlingen på pengar utan det nu råder ett gott samarbetsklimat.

Med få ord, stor tillförsikt inför framtiden, och med ofantligt stor tacksamhet vill jag tacka alla som deltagit i arbetet för att göra också 2016 till ett bra år i Västanfors Västervåla församlings historia.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Beskrivning av verksamheten

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

Mål och måluppfyllelse

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

		2016	2015	2014	2013	2012
Söndagsmessa/-gudstjänst	<i>Antal</i>	52	59	45	48	48
	<i>Deltafare</i>	1 395	1 835	1 258	1 434	1 914
Veckomässa	<i>Antal</i>	46	50	52	44	46
	<i>Deltafare</i>	527	687	681	698	657

1) Ett regelbundet gudstjänstfirande för dem som söker kontinuitet, igenkännande och relation. Dessa är främst söndagsmessa/-gudstjänst i Brukskyrkan varannan vecka (34 av ovanstående 52 gudstjänster, varav 7 st finskspråkiga firades i Brukskyrkan, 6 st i Västanfors kyrka varav 1st var finskspråkig och 8 st i Västervåla kyrka) och terminernas veckomässor i Västanfors kyrka på torsdagskvällar (37/52) och tisdagsmorgnar (9/52). Dessa gudstjänster följer en given agenda som är densamma från gång till gång.

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

Antalet besök vid veckomässorna har minskat och det beror till stor del på att årets konfirmandkull är mindre och att det inte alltid är konfirmandträffar på dessa kvällar. Traditionella gudstjänster som jul- och nyårsbön, julotta och allhelgonadagens gudstjänster räknas också till denna kategori.

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

		2016	2015	2014	2013	2012
Temagudstjänst/-messa	<i>Antal</i>	13	12	15	18	21
	<i>Deltafare</i>	496	501	312	589	467

I statistiken ovan ingår bland annat sommarens friluftsfest- och bygudstjänster samt diakonins dag.

		2016	2015	2014	2013	2012
Familjegudstjänst/-messa	<i>Antal</i>	10	11	13	11	12
	<i>Deltagare</i>	787	667	847	647	842

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

		2016	2015	2014	2013	2012
Musikgudstjänst	<i>Antal</i>	16	24	21	24	19
	<i>Deltagare</i>	3 127	3 626	3 264	3 234	3 036

Att musikgudstjänster lockar människor till kyrkan ser man lätt när man tittar på snittantalet besökare (195 st för 2016). Rock- och popgudstjänster samt Musik i sommarkväll drar upp snittet. Att arbeta med musikgudstjänster är givande, eftersom det visar sig att man "får betalt" för det arbete som läggs ned. Dock kräver arbetet mycket av musikerna.

3) De riktade vardagsgudstjänsterna firas uppsökande där behov kan identifieras. De kombineras ofta med andra typer av gemenskap, som allsång och kaffe/mat. Hit räknas gudstjänster på våra äldreboenden, middagsbön i Brukskyrkan, växelspel på sjukhuset och måndagsträffar i Västervåla.

		2016	2015	2014	2013	2012
Vardagsgudstjänst	<i>Antal</i>	103	111	155	128	128
	<i>Deltagare</i>	1 604	1 483	1 826	1 690	1 859

4) De kyrkliga handlingarna

		2016	2015	2014	2013	2012
Dopgudstjänst	<i>Antal</i>	62	54	61	70	65
	<i>Deltagare</i>	2 223	1 807	1 710	1 946	2 426
Vigselgudstjänst	<i>Antal</i>	16	19	28	16	30
	<i>Deltagare</i>	631	665	1 417	655	1 365
Begravningsgudstjänst	<i>Antal</i>	124	138	150	133	159
	<i>Deltagare</i>	3 568	4 037	4 216	3 292	4 605
Konfirmationsgudstjänst	<i>Antal</i>	1	1	1	1	2
	<i>Deltagare</i>	341	383	535	226	453

Traditionen med kyrkliga handlingar enligt Svenska kyrkans ordning är alltså stark i Fagersta. Antalet dopgudstjänster har ökat något till en "normal" nivå. Det är omöjligt att säga om det kommer att fortsätta vara en "normal" nivå.

Under året minskade antalet vigslar något jämfört med 2015. Det är sannolikt normala fluktuationer och vi kan inte avläsa några trender lokalt.

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

Vi fortsätter att möta många människor i samband med kyrkliga handlingar, totalt 6 763 under året. Detta är något färre än 2015 (6 892).

Sammanfattning, måluppfyllelse

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

Budgetutfall

Präster

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	210	0	210
Övriga externa kostnader	-112	-96	-16
Personalkostnader	-2 970	-2 496	-474
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Resultat	-2 872	-2 592	-280

Övrig församlingsverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	280	210	70
Övriga externa kostnader	-270	-305	35
Personalkostnader	0	-16	16
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-50	-55	5
Resultat	-40	-166	126

Framtiden

Arbetet med att utveckla våra gudstjänster är en ständig process som kräver ett stort engagemang av flera yrkeskompetenser och frivilliga. Som i allt kyrkligt arbete är det här av yttersta vikt att vara lyhörd för de önskemål och behov som finns hos människor och att ständigt försöka uppnå en hög kvalitet i allt som utförs.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Kyrkomusik

Inledning

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

Beskrivning av verksamheten

I Västanfors Västervåla församling var två vuxenkörer verksamma under året. Kyrkokören har sedan vanligt medverkat vid en rad gudstjänster, främst de stora kyrkoårshögtiderna, men också ihop med barnkörerna vid två familjegudstjänster med Astrid Lindgren- och slagertema.



Kyrkokören och barnkörerna vid familjegudstjänsten med slagertema, våren 2016.

I samarbete med extern aktör har kören även sjungit vid Valborgsmässofirandet i Ängelsberg. Adventskonserten bedrevs även detta år som projekt och blev en stor höjdpunkt för alla inblandade: Kyrkokören, Ungdomskören, Rock- o popkören och Stadsmusikkåren.

Rock- o popkören består av sångare i alla åldrar som deltar i körprojekten inför de välbesökta rock- o popgudstjänsterna i Västanfors kyrka. Teman under året har varit Queen, Bowie/Prince och en med blandade artister. Allsångskören Full frihet är numera en projektkör som främst samlas till "Vi sjunger in julen"-gudstjänsten i Brukskyrkan.

Barn- och ungdomskörverksamheten har bestått av Barnkören (5-8 år), MusiKul-kören (8-12 år) och Ungdomstrion (13 år och uppåt). De har sjungit på familjegudstjänsterna med olika teman, till exempel Astrid Lindgren. Minipulsarna är sång och rytmik för barn 0-5 år med förälder/annan vuxen. Det är ingen fast grupp som man måste komma till varje vecka, utan man kommer när man kan och vill. Gruppen är tänkt att vara en inkörsport till församlingens körer.



Rock- o popkören och musiker samlade inför Queen-gudstjänsten, mars 2016.

I Västanfors kyrka, Västervåla kyrka och Brukskyrkan har det genomförts flera musikgudstjänster och konserter; rock- o popgudstjänster, musikgudstjänster med Åke Hahres sextett och Antti Sarpila, klarinett/Kjell Fernström, piano. Konserter med Västerås Kammarkör, Adventskonsert, Orkester från Kulturskolan och julkonsert med Gränslösa. Konserter av annan arrangör, i midsommarhelgen med Maria Hulthén och Lars Hjertner som framförde tonsatta dikter av Rune Lindström, och under adventstiden Lions och Kulturskolan. Jazzkonserter i Brukskyrkan. I Västervåla kyrka har den omtyckta serien "Musik i sommarkväll" fortsatt med nio konserter.

Mål och måluppfyllelse

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

Budgetutfall

Budgeterade medel ligger lite högre än utfallet. Vi har haft ambitionen att hålla kostnaderna för konserter och musikgudstjänster på liknande nivå som tidigare år, vilket för år 2016 resulterat i en positiv avvikelse. Vårt notskrivningsprogram har medfört minskat behov av att köpa notmaterial.

Kyrkomusik

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	32	20	12
Övriga externa kostnader	-131	-177	46
Personalkostnader	-1 177	-1 201	24
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-38	-35	-3
Resultat	-1 314	-1 393	79

Verksamhetsutveckling

	2016	2015	2014	2013	2012
Barnkörer	3	3	3	3	2
<i>Antal medlemmar</i>	<i>46</i>	<i>49</i>	<i>40</i>	<i>45</i>	<i>30</i>
Ungdomskör	1	1	-	-	-
<i>Antal medlemmar</i>	<i>3</i>	<i>8</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Vuxenkörer	2	2	3	3	4
<i>Antal medlemmar</i>	<i>110</i>	<i>100</i>	<i>110</i>	<i>90</i>	<i>120</i>

Framtiden

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

Kyrkokören består av en stabil kärna men fler sångare är naturligtvis välkomna. I projektkören sker en kontinuerlig påfyllning som verkligen känns inspirerande! Vår ambition är att hålla ihop en kedja från 0-100 år. I dagsläget finns ett tillfälligt glapp i åldern 9-12 år, men ambitionen är naturligtvis att det ska ändras.

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

En av de två heltidsanställda kantorerna slutade sin anställning i december 2016. Från 1 januari 2017 arbetar en deltidsanställd musiker främst med barnkörs- och familjegudstjänstverksamheten. Vid behov av kantor vid olika förrättningar tas extra personal in.

Lena Martinsson
Kantor

Britt-Marie Frid Andersson
Musiker (deltid)

Konfirmand- och ungdomsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Undervisningen har bestått av både kortare föreläsningsspass, gruppsamtal, övningar, skapande, sång och lek. Målsättningen har varit att genom så många olika uttrycks- och arbetsformer som möjligt väcka tankar och upplevelser beträffande mänskligt liv i allmänhet. Vi har också försökt förmedla vad kristen tro kan vara och hur många skilda synsätt det finns beträffande kristen tro. Efter att ha upptäckt att ungdomarna saknar stora delar av den grundkunskap som tidigare varit självklar har en del fokus legat på att berätta några av kristenhetens stora berättelser lite mer ingående.

Vi har samlats ungefär en helg i månaden samt en torsdagkväll i månaden i samband med veckomässan. Vi har också haft två helgläger på Lindgården och på Rättviks stiftsgård.

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



Assistenten leker med konfirmanderna

Mål och måluppfyllelse

Inbjudan till den aktuella årskullen gjordes genom utskick till vårdnadshavare för samtliga folkbokförda i Fagersta kommun under våren samt en påminnelse under hösten. Årets gensvar är betydligt lägre än förra året. Tolv ungdomar fanns med från start och åtta av dessa har valt att fortsätta. Anledningen till att de slutat hänför de till att skolarbetet är för krävande och tar för mycket tid.

Vi ser ett behov att ge de ungdomar som vill vara assistenter en utbildning och eget utrymme. Under hösten åkte vi åter på STUM (STiftsUngdomsMöte) i Rättvik för att de skulle få chansen att möta andra ungdomar i samma situation. Vi har haft ett tiotal intresserade. De har närvarat i lite olika omfattning och svarat upp på lite olika sätt. Den medvetna satsning på assistenter som vi har genomfört har verkligen burit frukt. Utan dessa engagerade ungdomar hade vi gjort ett betydligt sämre jobb med våra konfirmander. Dessutom har församlingen kunnat spara resurser då assistenterna fungerat som kökshjälp.

Budgetutfall

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

Konfirmandverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-52	-131	79
Personalkostnader	-204	-250	46
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-20	-20	0
Resultat	-276	-401	125

Ungdomsverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	132	80	52
Övriga externa kostnader	-15	-45	30
Personalkostnader	-134	-157	23
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-1	-10	9
Resultat	-18	-132	114

Framtiden

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

Lars Frisk

Diakoni

Beskrivning av verksamheten

Det diakonala arbetet innefattar bland annat

- Samtal, själavård och hembesök
- Sorgegrupper
- Socialt stöd
- Mötesplatser och gruppverksamhet
- Malingsbo Rehabcenter
- Familjecentral
- Skolkurator på Lindgårdsskolan

Bekräftande och upprättande möten utifrån människors behov och vår kompetens är det centrala i vårt arbetssätt. Detta görs utifrån ett helhetstänkande i såväl öppen verksamhet som i grupper och enskilda möten. Inom flera områden utförs arbetet även i samverkan med Fagersta kommun, Mitt Hjärta som driver Bergslagssjukhuset samt aktörer inom den ideella sektorn.

Verksamhetens innehåll

- **Samtal, själavård och hembesök**

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

Människor med behov av samtal kontaktar ibland expeditionen som förmedlar dem vidare till diakon eller präst. Andra samtalskontakter kommer via våra olika arbetsområden inom familjecentral, sjukhuskyrka och gruppverksamhet. Antalet samtal och hembesök har under året varit 128, då är även samtalen som skolkurator inräknade.

- **Sorgegrupper**

Vi brukar ha 1 sorgegrupp per termin. Under vårterminen startade vi ännu en sorgegrupp på grund av ökat behov. Vi anpassar denna viktiga verksamhet efter behov.

- **Socialt stöd**

Det sociala stödet omfattas ofta av hjälp med matinköp till personer som tar kontakt med anledning av ekonomisk kris när pengarna har tagit helt slut och mat saknas. När det gäller barnfamiljer känns det extra viktigt och då är även behovet av blöjor stort. Först undersöks möjligheten till stöd från kommunen, men många gånger är den möjligheten redan uttömd. Matkassar är tänkta att lämnas ut vid enstaka akuta kristillfällen och inte regelbundet återkommande. Under 2015 delades 51 matkassar ut till ett värde av 11 105 kronor. Under 2016 var antalet matkassar 28 och kostnaden för dessa 7 362 kronor. Tack vare den frysta maten från Brukskyrkans cafe` kan mycket mat delas ut utan merkostnad.

Mötesplatser och gruppverksamhet

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

• **Det internationella caféet i Brukskyrkan** två timmar varje fredageftermiddag har alltmer funnit sin form. Antalet frivilliga som regelbundet deltar är 5, men fler deltar vid enstaka tillfällen. Antalet besökare varierar mellan tjugo och trettiofem.

Det har inte gått att genomföra att frivilliga sköter verksamheten utan personal, informatör Cecilia Kjellin Eriksson och jag alternerar att finnas med.

• Malingsbo Rehabcenter

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

• Familjecentralen

På familjecentralen ansvarar en diakon för föräldravägledning, föräldragrupper och deltar i babyöppet. Vi arbetar fortfarande för att alltmer nå ut till de nyanlända, men har ännu inte nått så många.

• Skolkurator på Lindgårdsskolan

Arbetet innebär samtal och kontakter med såväl elever som föräldrar och skolpersonal. Diakonen ingår i elevhälsoteamet som träffas fyra heldagar per år samt har kontakt med varandra vid behov.

Mål och måluppfyllelse

Mål för 2016 var att "även fortsättningsvis vara tillgängliga för de församlingsbor som söker vårt stöd." Det tror jag vi i stor utsträckning lyckats med. Det målet står givetvis kvar även inför 2017.

Budgetutfall

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

Diakoni

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	18	13	5
Övriga externa kostnader	-6	-13	7
Personalkostnader	-368	-450	82
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-69	-50	-19
Resultat	-425	-500	75

Framtiden

Vi vill inför framtiden hålla fortsatt hög kvalitet inom våra olika verksamheter.

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

Ingrid Östborg
Diakon

Barn- och familjeverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Gruppverksamhet

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

	Åldersgrupp	VT 2016	HT 2016	Omfattning
Minimaler	3-4 år	14 barn	14 barn	2 h/v
Maximaler	5 år	10 barn	10 barn	2 h/v
Miniorer	6-8 år	17 barn	16 barn	2 h/v
Öppen förskola	0-5 år	i snitt 20-40 st/tillfälle		3 x 2,5 h/v

Under 2016 bedrevs all gruppverksamheten på Lindgården. Öppen förskola bedrevs i samma omfattning som tidigare, 3 ggr/v.

Måluppfyllelse:

Vi har fortsatt uppnå målet med den viktiga synergin gällande personal som arbetar i flera verksamheter: öppen förskola, gruppverksamhet, förskolan Linden samt fritidshemmet Lindbacken. Vi ser ett ökat antal församlingsgäster i våra verksamheter.



Miniorerna har skapande verksamhet

Annan regelbunden verksamhet

Vi har julgransplundring i Fagersta och Lucia i Västervåla.

En gång per termin inbjuds till klädbytdag. Försäljningen pågår mellan klockan 10-13 en lördag- eller söndagsförmiddag, med cirka 45-50 försäljningsbord varje gång när vi varit på Lindgården.

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

För barn- och familjeverksamheten hölls en termins-avslutning med familjegudstjänst och eftersamling på Lindgården med tårta där cirka 85 personer deltog.

Det hålls tre stycken familjedagar i Västervåla under ett år med två familjedagar och Lucia, dessa i kombination med familjegudstjänst. Tre dagar under året samlade totalt 150 personer.



Familjecentralen

Församlingen ansvarade för följande verksamheter under 2016:

	Omfattning	VT 2016 (snitt)	HT 2016 (snitt)
Babycafé	1 ggr.v/3 timmar	30/vecka	30/vecka
Föräldragrupp	Föräldragrupper/tematräffar och föräldr.utb. med BVC/MVC		
Föräldraskapsutvecklingsgrupper	Samtal med fokus på relationer. Ingår i utbildning av förstagångsföräldrar hos BVC.		

Dopuppföljning

Varje barn som döps får ett dophjärta i keramik som hängs upp i en gren i kyrksalen på Lindgården på barnverksamheten. Vid sommaravslutningsgudstjänsten bjöds alla dopbarn in för att hämta sitt dophjärta. Det är också ett tillfälle för oss att informera om församlingens barnverksamhet.

Loppis med Stil

Nyhet för 2016 var "Loppis med Stil". En klädbytdag för vuxna där köket också hade öppet med café och möjlighet för kunder att köpa smörgåsar och fika. Försäljningen pågick mellan klockan 12-15 en lördagsförmiddag. Antal försäljningsbord var 50. Många besökare kom denna dag, även för att fika.

Mål och måluppfyllelse

Familjecentralen har under 2016 fortsatt i samma framgångsrika gemensamma styrka. Församlingen är delaktig på samma sätt som tidigare med en pedagog som står för kontinuiteten på babycaféet och en diakon som är där varannan gång som föräldrastöd. Gruppverksamheten har de tillsammans.

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



Julgransplundring på Lindgården med besök av tomten

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

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

Budgetutfall

Utfallet stämmer ganska väl mot budget. De högre personalkostnaderna beror bland annat på att det under året har varit fler aktiviteter förlagda utanför ordinarie arbetstid.

Barn- och familjeverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	140	84	56
Övriga externa kostnader	-13	-135	122
Personalkostnader	-971	-626	-345
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-37	-50	13
Resultat	-881	-727	-154

Framtiden

Ett ständigt mål är att nå fler barnfamiljer och församlingsbor i församlingen på gamla och nya vägar. Vår verksamhet och kontinuitet är viktiga för våra församlingsbor.

Vi vill:

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

Karin Norgren
Förskolechef

Den andliga vården inom hälso- och sjukvård – Sjukhuskyrkan

Beskrivning av verksamheten

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

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

Vår uppgift är att ge hopp och stöd samt att bistå när livsförändringar inträffar och en omorientering behövs. Vår viktigaste arbetsform är samtal av olika karaktär som till exempel stödsamtal, krissamtal, spontana möten och inbokade själavårdssamtal. "Växelspel" är en programpunkt som vi gör två gånger per månad. Det är ett bra sätt att förmedla vår närvaro med hjälp av olika musikinslag, allsång samt ett gott möte.

Mål och måluppfyllelse

Vår målsättning är att de människor vi möter i vår vardag känner sig sedda och tagna på allvar. Vi måste ibland göra oss till språkrör för både kritik och beröm när det gäller hur "vårdkedjan" fungerar i praktiken. Vi är öppna för att tillsammans med aktörerna inom hälso- och sjukvården skapa förutsättningar för förändring och nytänkande. Redskap för att uppnå dessa mål är vår egen professionella inställning till dem och tillfällen att få belysa möjligheter och svårigheter i kontinuerliga handledningssamtal.

Budgetutfall

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

Sjukhuskyrkan

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	400	400	0
Övriga externa kostnader	0	0	0
Personalkostnader	-610	-605	-5
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Resultat	-210	-205	-5

Framtid

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

Ingrid Östborg
Diakon

Li Lundberg
Komminister

Internationellt arbete

Beskrivning av verksamheten

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

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

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

Mål och måluppfyllelse

Det handlar om att hela tiden finna nya sätt att tydliggöra vårt uppdrag och att göra insamlingsevenemang som är attraktiva för både äldre församlingsbor och för den

yngre generationen. Under 2016 började vi ett nytt insamlingsprojekt i Fastan som heter Vårmässa. Vartannat år deltar Lindgårdsskolans Förskoleklass till och med år 6 i Fasteinsamlingen.

Budgetutfall

Avvikelsen för interna poster kommer sig av att köket tagit intäkten från förtäring, i samband med Vårmässan, direkt.

Internationellt arbete

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	18	25	-7
Övriga externa kostnader	-21	-31	10
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-1	-15	14
Resultat	-4	-21	17

Framtiden

”Församlingens internationella grupp” står inför utmaningen att finna nya och gärna lite yngre engagerade och arbetsvilliga medlemmar. Hur rekryterar vi dessa nya krafter? Det är en viktig fråga för oss kommande år. Därför är det glädjande att vi under detta år 2016 lyckats rekrytera en ny medlem till internationella gruppen. Vi arbetar vidare med denna framtidsfråga.

Li Lundberg
Komminister

Frivilligarbete i församlingen

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

Besöksgruppen

Deltagarna i Besöksgruppen har till uppgift att besöka ensamma och sjuka. De finns även med vid andakterna för boende på Nybo och Stolpvreten. Vi träffas regelbundet två timmar en gång i månaden för fortbildning och gemenskap.

Vid höstupptakten beslutade vi tillsammans att lägga ner Besöksgruppen då vi endast hade tre deltagare kvar. Dessa deltagare är även aktiva i andra frivilliga uppdrag så de finns fortfarande kvar i vårt församlingsarbete.

Åvestbo kyrkliga syförening

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

Frivilliga i Brukskyrkan

Vid behov arbetar frivilliga i Brukskyrkans café. Varje onsdag kl 12 serveras en kyrklunch inne i kyrksalen. I dessa båda verksamheter är fem personer involverade varav två är nyrekryterade.

Packgruppen

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

Internationellt café i Brukskyrkan, fredagar mellan 13.30 -15.30

I slutet av 2015 startades detta internationella café. Vi har fem frivilliga som kommer regelbundet och betydligt fler som kommer vid enstaka tillfällen. Dessa frivilliga ställer upp och pratar med våra nyanlända för att möjliggöra träning i det svenska språket.

Li Lundberg
Präst

Ingrid Östborg
Diakon

Text och tanke

Beskrivning av verksamheten

Gruppen träffas cirka 20 gånger per år, en eftermiddag varannan vecka, och består av åtta personer. Vi läser valda texter till varje träff och sedan samtalar vi om innehållet, hur vi upplever texten. Ofta läser vi högt vissa partier för att lyssna tillsammans på texten. Vi har ofta mycket livliga och debattglada timmar tillsammans samtidigt som vi ger varje deltagare utrymme att formulera sin textupplevelse. Vi är ett generöst och debattglatt sällskap.

Under 2016 har gruppen läst: Mari Jungstedt och Ruben Eliassens nya, gemensamt skrivna bok "En mörkare himmel". Boken är den första i en ny serie kriminalromaner som alla utspelar sig på Gran Canaria.

Därefter ville vi läsa en svensk klassiker och valde August Strindbergs bok "Hemsöborna" från 1887. Vi tyckte mycket om att läsa denna. Vissa hade läst den förut och några hade sett Svt:s version av "Hemsöborna"; en skärgårdsberättelse i tre delar från 1966. När vi hade läst klart boken valde vi att träffas på Lindgården och titta på TV version vid två tillfällen. Även SVT versionen från 1966 är en klassiker, med folkkära skådespelare som Sif Ruud, Allan Edwall och Sven Wollter.

Mål och måluppfyllelse

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

Framtiden

Att Text & Tanke ska fortsätta att vara en spännigt litterär och öppen mötesplats. Det är en härlig grupp människor som modigt tar sig an mycket olika litteraturgenrer och inte väjer för vidlyftiga och djupa samtal, kryddade med en stor dos skratt!

Li Lundberg
Komminister

Begravningsverksamhet och serviceverksamhet

Beskrivning av verksamheten

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

Under året utfördes 1 193 st kremationer i Västanfors krematorium. Efter några år med liknande volym är det ungefär vad vi kan hantera med befintlig personal med viss arbetstidsförskjutning. Kommer vi upp i större volymer innebär det att vi blir mer sårbara i samband med drift- och underhållsstopp.

Övervägande delen av våra cirka 1 200 kremationer är externa från andra församlingar; Hedemora, Sala, Avesta, Folkärna, Grytnäs, Långshyttan, Husby, Söderbärke, Skinnskatteberg, Norberg och Järfälla. Åt vissa församlingar utför vi även transporterna av kistan till kremering med återtransport av urnan.



Vy över Västanfors kyrkogård i vårvintersol

Serviceverksamhet

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

Mål och måluppfyllelse

Vi satsade under året stort på underhåll av kyrkogårdsgångar och parkeringar med asfaltering. Detta är dock bara början på ett flerårigt projekt.

I Skogskapellet har klagomål kommit från besökare att de hör dåligt och därför genomfördes en investering av ny ljudanläggning under året för att tillgodose besökarnas önskemål.

Budgetutfall

Årets resultat blev - 217 tkr. Detta beror till största delen på det stora asfalteringsjobb som utfördes under året för 1 103 tkr.

Begravningsverksamheten

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	11 483	10 598	885
Övriga kostnader	-6 166	-5 149	-1 017
Personalkostnader	-4 483	-4 410	-73
Avskrivningar	-1 051	-1 039	-12
Resultat	-217	0	-217

Serviceverksamhet (gravskötselavtal tecknade efter år 2000)

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	946	910	36
Övriga externa kostnader	-166	-150	-16
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-424	-345	-79
Resultat	356	415	59

Framtiden

Den stora framtidsfrågan är hur införandet av enhetlig begravningsavgift i hela landet kommer att påverka församlingens uppdrag som huvudman för begravningsverksamheten? Begravningsverksamheten får från och med verksamhetsåret 2017 äska medel från Kyrkostyrelsen genom att rapportera in en budget och utifrån den fås täckning för planerade kostnader. När året sedan är slut kommer en avstämning att ske där församlingen antingen får betala tillbaka under året erhållna medel eller få en ytterligare utbetalning för att uppnå ett nollresultat.

Benny Arnqvist
Kyrkogårdschef

Lindgårdsskolan

Beskrivning av verksamheten

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

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

Sedan 1 november 2015 har Lindgårdsskolan endast en rektor som ansvar för de båda skolenheterna. Förändringen gällande rektorer innebär en betydligt bättre ekonomisk situation för skolan. Arbetsbelastningen har dock ökat markant för den nuvarande rektorn. För att avlasta rektor initialt har en biträdande rektor tillsatts.

Den 15 oktober 2016 fanns det 57 barn på fritidshemmet, 16 elever i förskoleklassen samt 190 elever i år 1-9.



Utomhusaktivitet på Lindgårdsskolan

Mål och måluppfyllelse

Under 2016 sattes följande målområden upp:

- 🔧 Under läsåret 2016-2017 fortsätta *Matematiklyftet*.
- 🔧 Utöka Lindgårdsskolans högstadium genom att ta emot två klasser i årskurs 7 samt använda oss av lokaler på Brukskyrkans övre plan.
- 🔧 Bedriva undervisning i hem- och konsumentkunskap i Sockenstugan.
- 🔧 Fortsätta arbetet med att utveckla elevhälsan.

Måluppfyllelse

Vi har under läsåret 2016-2017 fortsatt matematiklyftet för samtliga lärare som undervisar i matematik i årskurserna 1-6.

Lindgårdsskolans högstadium har utökats genom att vi tagit emot två klasser i årskurs 7. I samband med detta har lokalerna på Brukskyrkans övre plan använts där årskurs 9 har sitt hemklassrum. Undervisningen i bild och moderna språk har även bedrivits där.

Undervisningen i hem- och konsumentkunskap har bedrivits i Sockenstugan vilket har fungerat bra för såväl elever som undervisande lärare. För läraren är det en stor vinst att ha tillgång till lokalen för att kunna planera och iordningsställa lokalen innan eleverna kommer vilket nu varit möjligt.

Vi har fortsatt att utveckla elevhälsan där vi bland annat tagit underlag för pedagoger att kunna lyfta frågeställningar direkt till elevhälsoteamet. Elevhälsoteamet består av skolläkare, skolsköterska, psykolog, kurator, specialpedagog och rektor. Utöver elevhälsoteamet så träffas skolsköterska, skolläkare, specialpedagog och rektor en gång per månad. Under vårterminen 2017 så har specialpedagog inte kunnat närvara då denne ansvarat och undervisat en mindre elevgrupp.



Idrottslektion med "Batman"

Budgetutfall

Lindgårdsskolan gör ett något större negativt resultat än budgeterat. Utökningen av högstadiet har inneburit fler elever vilket påverkat både intäkterna och kostnaderna. Underhåll och reparationer av skolbussen står också för en del av förklaringen till det negativa utfallet.

Lindgårdsskolan

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	22 325	19 603	2 722
Övriga externa kostnader	-3 609	-2 630	-979
Personalkostnader	-16 712	-14 709	-2 003
Avskrivningar	-259	-199	-60
Interna intäkter/kostnader	-3 084	-3 033	-51
Resultat	-1 339	-968	-371

Framtiden

Under 2017 är följande områden prioriterade:

- 🔧 Genomföra kompetensutvecklingen *Specialpedagogik för lärande* i syfte att öka kompetensen inom området samt för att utveckla undervisningen.
- 🔧 Fortsätta att se över lokalförsörjningen för skolan utifrån de behov som finns.

Jennie Svedberg
rektor

Anna-Lena Karlström
biträdande rektor

Förskolan Linden

Beskrivning av verksamheten

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

Den 15 december 2016 fanns det 66 barn inskrivna på förskolan.

Mål och måluppfyllelse

Under 2016 fortsatte arbetet med systematiskt kvalitetsarbete (planering, uppföljning, utveckling) genom kollegialt lärande på kvällskonferenser.

I oktober öppnade vi två nya avdelningar i paviljonger som vi hyr. Där finns plats för 38 barn. Arbetssätt och Lindens profil återfinns även i de nya barngrupperna samt arbetslagen, vilket är ett mål i sig. Under 2016 fanns plats för ytterligare några barn men de befintliga lokalerna i skolan begränsade och konsekvensen av det blev att vi inte kunde ta in barn av en viss ålder eftersom vårt mål även är att erbjuda alla kunder i förskolan en plats i skolan.

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

Under höstterminen 2016 tilldelades förskolan Skolverkets utmärkelse "Hållbar utveckling" vilket betyder att vi framgångsrikt arbetar med lärande för hållbar utveckling.

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



Lindens barn och pedagoger forskar i NTA tema vatten

Budgetutfall

Förskolan Linden gör ett positivt resultat vilket till största delen beror på fler antal barn och höjd skolpeng jämfört med året innan.

Förskolan Linden

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	5 857	3 925	1 932
Övriga externa kostnader	-354	-92	-262
Personalkostnader	-3 731	-3 690	-41
Avskrivningar	-40	-2	-38
Interna intäkter/kostnader	-935	-888	-47
Resultat	797	-747	1 544

Framtiden

Under 2017 är följande områden prioriterade: Vi ska fortsätta arbeta och förankara vårt systematiska kvalitetsarbete på enhetsnivå (förskolan) samt fortbilda personal, kollegialt. Hela verksamheten utvecklas genom processer vilka tar och måste få ta tid.

Förskolan ska fortsätta arbetet med att utveckla såväl utomhus- som inomhusmiljön, för en hållbar utveckling. Flera planerade projekt för vår utomhusmiljö (i egen regi) ligger i startgroparna.

Fortsatt samverkan gällande personal mellan förskolan och fritidshemmet Lindbacken.



Skapande temaverksamhet på Linden

Karin Norgren
Förskolechef

Kök och konferens

Beskrivning av verksamheten

Lindgården och dess restaurangkök erbjuder modernt utrustade konferenslokaler och vällagad husmanskost för dagens lunch, konferensluncher och festmiddagar. Vi tar emot bokningar från privatpersoner, föreningar och företag. Allt från heldagskonferenser till enbart fika kan bokas. Köket tar även emot bokningar i samband med dop, minnesstunder, bröllop, födelsedagskalas, firmafester och cateringbeställningar.

Nytt för 2016 var att vi i köket startade upp "After work", där vi erbjuder mat och musik. Det blev snabbt populärt och vid årets sista AW hade vi drygt 100 gäster i varierad ålder.

Förutom den externa verksamheten fungera köket som en servicefunktion till församlingens interna grupper och tillagning och servering av skolmåltider till Lindgårdsskolan och förskolorna. Sedan hösten, med en parallellklass i år 7 och ytterligare två avdelningar på förskolan tillagar vi mellan 370-420 portioner mat varje vardag, då är dagens lunch inräknat.

I Brukskyrkans lokaler bedriver vi caféverksamhet och grundtanken där är att alla ska ha råd att gå dit och fika. Vi säljer smörgåsar, glass, hembakat fikabröd och dagens lunch. Eleverna från högstadiet äter sin lunch där och maten levereras från tillagningsköket på Lindgården.

Mål och måluppfyllelse

Skolmatsalen på nedrevåningen är klar och känns funktionell och inbjudande.

Verksamheten med servering av dagens lunch är stabil och nya gäster har hittat till oss. På konferenssidan känner vi av att Seco/Atlas har byggt egna konferenslokaler och inte nyttjar oss i lika hög grad som tidigare.



Lindgårdens nya fina skolmatsal

Budgetutfall

Den största avvikelserna mot budgeten är extra timlönskostnader på grund av hotfulla gäster och allmänt stök i Vilhelminaparken i början av sommaren som sedan fortsatte några månader framåt. Det bestämdes att det alltid skulle vara två personal i Brukskyrkans café för säkerhets skull. Vi har fortsatt med extrapersonal där över lunchen, då det inte är hanterbart för en att samtidigt sköta caféet och serva 80-90 högstadieselever och personal med skollunch.

I kostnader ingår inköp av råvaror, tvätt, arbetskläder, förbrukningsvaror som rengöringsmedel och dylikt. I kostnaderna ingår också olika avgifter till myndigheter, reparationer av maskiner och fasta personalkostnader. Personalstyrkan i köket består av sex personer. Den interna fasta inkomsten är till största delen skolluncher.

Köket

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	3 489	3 515	-26
Övriga externa kostnader	-2 478	-2 733	255
Personalkostnader	-3 014	-2 503	-511
Avskrivningar	-27	-20	-7
Interna intäkter/kostnader	2 210	2 218	-8
Resultat	180	477	-297

Konferensverksamhetens intäkter för lokaler återfinns under församlingsfastigheter.

Konferens

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	0	0	
Övriga externa kostnader	-381	-176	
Personalkostnader	0	0	
Avskrivningar	-30	-8	
Interna intäkter/kostnader	-2	0	
Resultat	-413	-184	-229

Framtiden

Målet är att

- Lindgården ska kännas varmt och välkomnande för våra gäster
- bibehålla den höga standarden på skolmaten
- visa Lindgårdens alla möjligheter genom annonsering, en bra hemsida och snygga foldrar

Kerstin Långström

Husmor

Information

Beskrivning av verksamheten

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

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

Församlingstidningen

Under 2016 gavs församlingstidningen Mitt i livet som vanligt ut fyra gånger. Mitt i livet distribueras till alla hushåll i vår församling av företaget Svensk direktreklam. Målgruppen är församlingsbor över 20 år. Tidningen vill utifrån ett kristet perspektiv lyfta fram väsentliga frågor i Fagerstabornas liv, och bidra till människors livstolkning utifrån kristen tro.

Påskens nummer av Mitt i livet innehöll bland annat ett reportage om Lindgårdens kök och en längre artikel om syrienkonflikten utifrån ett föredrag på Lindgården av den tidigare utrikeskorrespondenten Vladislav Savic. En intervju med en av Fagerstas papperslösa kvinnor var också publicerad.



Även sommarens nummer hade ett blandat innehåll. Intervjuer med två intressanta församlingsbor och ett reportage om Jorma Koskinen i Norbergs flygklubb, som flygfotograferade Lindgården under och efter branden. En artikel handlade om att växa upp med en missbrukande förälder och en annan berättade om retreat. Ett par artiklar handlade om förskolan Linden.

Höstnumret berättade om församlingens arbete med familjegudstjänster. En artikel var från ett föredrag om träning, som var en del i hälsogruppens arbete, där församlingen medverkar. Ett reportage från matfestivalen och diakonins dag, och den första av tre artiklar i en serie om integration. En artikel handlade om personligt ombud i Fagersta och en annan om Röda korsets secondhandbutik Kupan. Även en intervju med Alfons Hellgren, som fått församlingens kulturstipendium och en artikel om Sockenstugan.

I julnumret publicerades en artikel om Gunnar Stenås och hans intresse för matkultur. Reportage från de nyöppnade avdelningarna på förskolan Linden och en artikel om en

kvinnor från Syrien som hade praktik på förskolan. Mitt i livet berättade också om hockeyskolan i Fagersta och innehöll material om Svenska kyrkans julinsamling.

Annonsering

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

Vi har även haft en halvsidesannons i varje nummer av Fagersta-Postens stornummer som ges ut en gång i månaden. Annonserna visar glimtar från olika delar av församlingens verksamhet. Varje vecka publiceras predikaturen i Fagersta-Posten.

Hemsidor och sociala medier

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

Arbetet med webbutvecklingen fick stå tillbaka även under 2016 eftersom webb-utvecklaren studerade på deltid.

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

Statistik Facebook

Antal som gillar församlingens sida i december 2016: 497 (dec 2015: 402)

Antal personer som nåtts av inlägg, några exempel:

- Lindenloppet 22 feb 2017: 921 personer
- Anhörigprogram i Malingsbo: 327 personer
- Barnen på Lindgårdsskolans fritids har gjort snow-dudes: 737 personer
- Lindgårdsskolan: Besök av Supermario på idrottslektionen: 2 474 personer
- Miniorerna har fått vårkänslor: 431 personer
- Personalen i Skogskapellet får omtapetserat i fikarummet: 921 personer
- Konfirmandläger i Rättvik: 303 personer
- Sångsamling och fri lek på Öppna förskolan: 1 031 personer
- Lunchserveringen på Lindgården öppen 1 år sedan branden: 1 840 personer
- Adventskonsert i Västanfors kyrka: 803 personer
- Kyrkans Begravningsbyrå ordnar begravning i Västerås: 471 personer
- Familjegudstjänst med tema Astrid Lindgren: 1 212 personer
- Förskolan Västanvinden har sångsamling ute på gården: 391 personer

Antal besök hemsidor

Hemsida	Totalt antal besök 2016	Totalt antal besök 2015	Totalt antal besök 2014
Församlingen www.svenskakyrkan.se/vastanfors	17 664	13 953	12 202
Lindgårdsskolan www.lindgardsskolan.se	24 826	20 784	24 291
Kyrkans Begravningsbyrå www.kyrkansbegravningsbyra.se	17 817	9 363	3 470 (feb- dec)
Malingsbo Rehabcenter www.malingsborehabcenter.se	3 931	4 317	3 345 (feb-dec)

Mål och måluppfyllelse

Planen var att göra fyra broschyrer under 2016 (uppdateringar, nytryck och enklare foldrar som vi trycker själva). Broschyren Musik i sommarkväll trycktes som vanligt på tryckeri. En folder om församlingens diakonala mötesplatser uppdateras varje termin med aktuella datum och tider. Även andra foldrar som vi själva skriver ut på vår färgskrivare uppdateras och skrivs ut efter behov.

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

Budgetutfall

Personalkostnaderna är lite högre än budgeterat, eftersom personalen har arbetat mer tid än planerat. Rörelsens kostnader visar ett positivt resultat men inga stora avvikelser mot budget.

Information

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	20	20	0
Övriga externa kostnader	-718	-760	42
Personalkostnader	-846	-676	-170
Avskrivningar	-3	-3	0
Interna intäkter/kostnader	0	-1	1
Resultat	-1 547	- 1 420	-127

Framtiden

- Efter personalbyte på IT-avdelningen jobbar den avdelningen enbart med support, och vi köper in tjänster för webbutveckling.
- Under 2017 fortsätter vi med en halvsidesannons i Fagersta-Postens stor-
nummer en gång i månaden, som distribueras till alla hushåll i tidningens

utgivningsområde. Annonserna presenterar olika delar av församlingens och bolagens verksamhet.

- Arbetet med en ny responsiv (mobilanpassad) hemsida för Kyrkans Begravningsbyrå är påbörjat med möjlighet för besökare att fylla i önskemål inför planeringen av en begravning.
- Arbetet med Facebook som en marknadsföringskanal fungerar mycket bra. Glimtar från de olika verksamheterna på Facebook hjälper till att sprida en positiv bild av Västanfors Västervåla församling.
- Fortsatt arbete för ett bra flyt i interninformation, även i krissituationer.

Cecilia Kjellin Eriksson

Informatör

Fastigheter

Beskrivning av verksamheten

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

Mål och måluppfyllelse

Ekonomiskt är fortfarande återuppbyggandet av Lindgården inte klart. Denna process verkar ta längre tid och vara betydligt mer komplicerad än vad vi från början kunde föreställa oss. Under sommarmånaderna har det framförallt renoverats och förberetts för skola på Brukskyrkans övervåning då högstadiet expanderar. En utökning av förskolan har också skett genom att vi ställt upp en paviljong vid Linden. Det blev Expandia som fick leverera paviljongen. Den gamla sockenstugan i Västanfors har renoverats både utvändigt och invändigt för att kunna användas av verksamheten. Västervåla sockenstuga har även den fått sig en utvändig ansiktslyftning.

Budgetutfall

Kostnaderna för el fortsätter att ligga på en stadigt låg nivå. Förbrukningen för verksamhetsel ökar stadigt och det hänger ihop med att vår verksamhet ständigt växer. Vi har även i år varit ganska försiktiga och återhållsamma med renoveringar och dyrare underhåll.

Skolbyggnader

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-728	-880	152
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-788	-777	-11
Interna intäkter/kostnader	1 294	1 339	-45
Resultat	-222	-318	96

Den största besparingen på fastighetssidan för skolbyggnader är kostnaden för el medan kostnaden för städning ständigt ökar.

Kyrkor

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	16	9	7
Övriga externa kostnader	-707	-651	-56
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-585	-614	29
Interna intäkter/kostnader	-183	-232	49
Resultat	-1 459	-1 488	29

Elkostnaden genererar återigen en besparing för kyrkorna men lite reparationer och underhåll vänder snabbt på steken.

Församlingsfastigheter

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	491	274	217
Övriga externa kostnader	-572	-1 251	679
Personalkostnader	-2 001	-1 836	-165
Avskrivningar	-1 724	-652	-1 072
Interna intäkter/kostnader	-637	-327	-310
Resultat	-4 443	-3 792	-651

Städning och reparation är två poster som sticker ut och genererar ett underskott framförallt på Lindgården och det hänger ihop med ökad användning och ett visst underhåll av ny byggnad. Underhåll av mark står också för en stor del då det beslutades att börja göra om baksidan av Lindgården under 2016.



Två nya förskoleavdelningar sätts upp vid Linden och stod klara för inflyttning i oktober månad

Framtiden

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

Jonas Högberg
Fastighetsansvarig

Vaktmästeri

Beskrivning av verksamheten

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

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

Skolbyggnaderna i Fagersta: "Sjövillan", "Bergsvillan", "Villa Linden", "Sturen", musikhuset "Klockaren", sockenstugan i Västanfors samt förskolan Västanvindens lokaler i Västerås kräver kontinuerlig skötsel och tillsyn.

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

Mål och måluppfyllelse

Ett mål vi dagligen jobbar med är att lösa arbetsuppgifter, utan att ta in extern arbetskraft. Detta är något som vi i dagsläget mestadels löser tack vare vaktmästeriets breda kompetens.

Budgetutfall

Vaktmästeriet ingår i församlingsfastigheters resultat.

Framtiden

I samband med pensionsavgång av en 50% vaktmästartjänst kommer den att övergå till en heltidstjänst.

Benny Arnqvist
Vaktmästeriansvarig

Administration

Beskrivning av verksamheten

Administrationen inom Västanfors Västervåla församling består av sju personer. Ekonomiavdelningen sköter all ekonomisk redovisning inklusive bokslut och årsredovisning för koncernen.

Inom administrationen handläggs samtliga löner och personalärenden för de cirka 100 anställda. Övriga arbetsuppgifter är bland annat kyrkogårdsadministration, kyrkobokföring, konferensbokning, protokollskrivning, IT-service, telefonväxel och reception.

Mål och måluppfyllelse

Ett övergripande mål är att allt arbete ska genomsyras av professionalism, service och omtanke. I ett annat mål för kvalitet ingår att förbättra och effektivisera våra rutiner.

Måluppfyllelsen har under året haltat något på grund av byte av personal och längre sjukskrivningar under några perioder.

Budgetutfall

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

De externa kostnaderna för 2016 uppgår till 4 423 tkr vilket är en ökning med 326 tkr jämfört med föregående års utfall och 253 tkr högre än budgeterat. Det är främst kostnader för inhyrd personal som förklarar avvikelsen.

Under 2016 har ekonomiavdelningen sålt redovisningstjänster och administration inom koncernen för 338 tkr och övriga tjänster för 83 tkr både inom koncernen och externt. Interna intäkter för administrationstjänster inom församlingen uppgår till 1 290 tkr.

Administration

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	421	303	118
Övriga externa kostnader	- 1 658	-1 280	-378
Personalkostnader	-2 752	-2 876	124
Avskrivningar	-14	-14	0
Interna intäkter/kostnader	1 290	1 285	5
Resultat	-2 713	-2 582	-131

Framtiden

Strävan är att ständigt försöka effektivisera och utveckla verksamheten och hålla hög kvalitet på de tjänster som vi utför inom administrationen. Arbetet med att hitta effektiva och bra rutiner kommer att fortsätta.

Sussie Dovås
Kanslichef

Personal

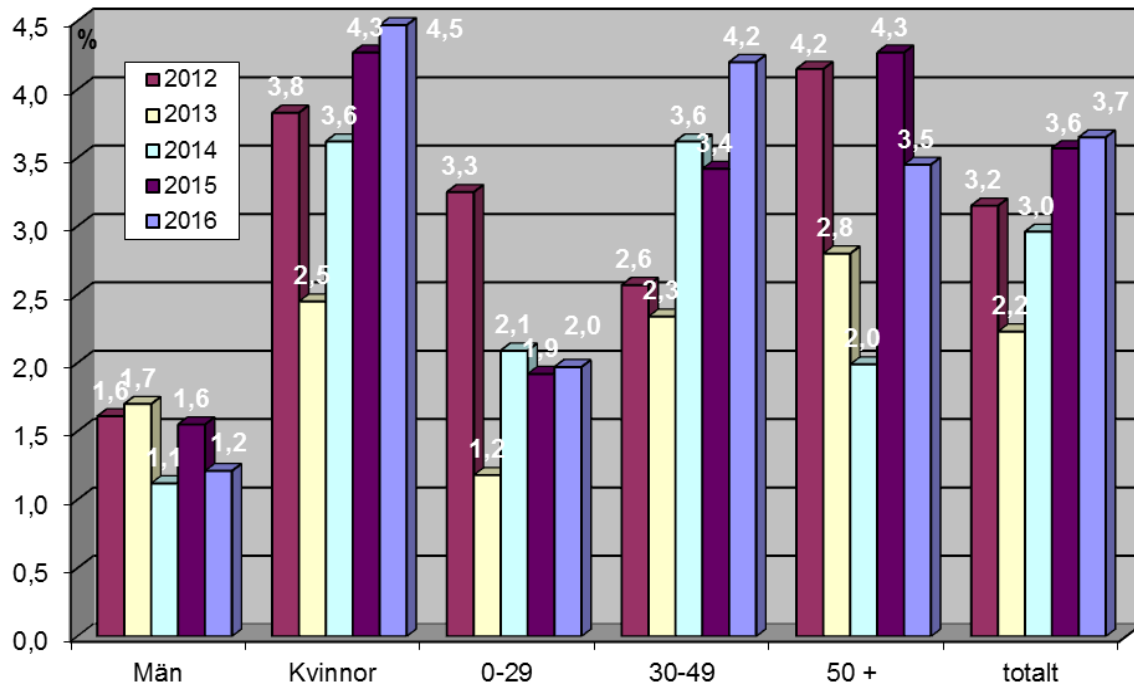
Beskrivning av verksamheten

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

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

Mål och måloppfyllelse

Målet med arbetsmiljöarbetet är att ha ett gott arbetsklimat, såväl fysiskt som psykosocialt, där de anställda trivs och utför sina arbetsuppgifter på ett kompetent sätt. Vid eventuell sjukskrivning är målet att sätta in rehabiliteringsåtgärder på ett så tidigt stadium som möjligt för att undvika långa sjukskrivningar. Under året har vi kunnat se en liten ökning av sjukfrånvaron men det är från en väldigt låg nivå och inte på något sätt alarmerande.



Sjukfrånvaro 2012-2016 i Västanfors Västervåla församling

Budgetutfall

Budgeten för resultatenhet Personal har hållits med god marginal.

Personal

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-85	-67	-18
Personalkostnader	-90	-169	79
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-92	-90	-2
Resultat	-267	-326	59

Framtiden

För att säkerställa en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö är det viktigt att verksamheten drivs i ändamålsenliga lokaler. Vi har planer för att inom förskola och skola bygga ut och anpassa lokaler för att nå en förbättrad arbetsmiljö. Dessa projekt har hög prioritet trots att det är kostsamt. Församlingen är också lyckligt lottad så tillvida att vi inte kan förutse några personalnedskärningar. Sådana omständigheter bidrar till att skapa en lugn och trygg arbetsplats.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Ledning

Beskrivning av verksamheten

Ledningens verksamhetsidé har beskrivits i Budget- och Verksamhetsplanen för 2016 som ett arbetssätt att, i *samverkan de kyrkopolitiska grupperna emellan*, eftersträva fortsatt utveckling och framåtskridande. De beredningsprocesser som lett fram till beslut i kyrkofullmäktige, kyrkoråd och i de olika bolagsstyrelserna, har präglats av eftertanke och gemensamt ansvarstagande.

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

Mål och måluppfyllelse

Utfallet för ledningsarbetets **omfattning** under 2016 har uppgått till planerade dryga tusen (1 100) persontimmar.

Målet för ledningsarbetets **kvalitet** har i verksamhetsplanen för 2016 angetts i ett antal punkter. Det är ledningens bedömning att dessa mål i huvudsak har uppnåtts.

Budgetutfall

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

Ledning

Belopp i tkr	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-22	-17	-5
Personalkostnader	-226	-293	67
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-5	-5	0
Resultat	-253	-315	62

Framtiden

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

Församlingens diakonalt grundade verksamhet, med ett antal kyrkliga begravningsbyråer i mellansverige, har tidigare, utifrån oklara juridiska grunder, kritiserats av bland annat Svenska kyrkans ledning. Då dessa missnöjesyttringar numera helt har tystnat, måste detta kunna tolkas som ett konkludent erkännande av det församlingsägda bolagets mycket välskötta och efterfrågade verksamhet.

Återflytten från Brukskyrkan till vårt helrenoverade församlingshem Lindgården har inneburit en injektion för hela verksamheten, där koncernens verksamhet nu uppvisar stabila ekonomiska resultat.

Församlingens förtroendevalda ser därför med tillförsikt fram mot en fortsatt positiv verksamhetsutveckling även under 2017.

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

Vi förtroendevalda är beredda att med full kraft och intresse fortsätta vårt arbete för att Kyrkans verksamhet i Västanfors Västervåla församling även framgent ska ges möjlighet att utvecklas till glädje och gagn för våra församlingsbor.

Anders Linger

Kyrkorådsordförande

Driftsredovisning sammanställning

Belopp i tkr	Intäkter	Övr kostn	Personalkostn	Avskrivningar	Intern poster	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Gemensamt	19 423	-848	203	0	1 119	19 897	17 818	2 079
Ledning	0	-22	-226	0	-5	-253	-315	62
Information	20	-718	-846	-3	0	-1 547	-1 420	-127
Administration	421	-1 658	-2 752	-14	1 290	-2 713	-2 582	-131
Personal	0	-85	-90	0	-92	-267	-326	59
Kyrkomusik	32	-131	-1 177	0	-38	-1 314	-1 393	79
Barn- och familjeverksamhet	140	-13	-971	0	-37	-881	-727	-154
Ungdomsverksamhet	132	-15	-134	0	-1	-18	-132	114
Konfirmandverksamhet	0	-52	-204	0	-20	-276	-401	125
Diakoni	18	-6	-368	0	-69	-425	-500	75
Sjukhuskyrkan/andlig vård	400	0	-610	0	0	-210	-205	-5
Präster	210	-112	-2 970	0	0	-2 872	-2 592	-280
Internationellt arbete	18	-21	0	0	-1	-4	-21	17
Övrig församlingsverksamhet	280	-270	0	0	-50	-40	-166	126
Kök	3 489	-2 478	-3 014	-27	2 210	180	477	-297
Konferensverksamhet	0	-381	0	-30	-2	-413	-184	-229
Begravningsverksamhet	11 483	-6 166	-4 483	-1 051	0	-217	0	-217
Serviceverksamhet	946	-166	0	0	-424	356	415	-59
Skolbyggnader	0	-728	0	-788	1 294	-222	-318	96
Kyrkor	16	-707	0	-585	-183	-1 459	-1 488	29
Församlingsfastigheter	491	-572	-2 001	-1 724	-637	-4 443	-3 792	-651
Lindgårdsskolan	22 325	-3 609	-16 712	-259	-3 084	-1 339	-968	-371
Förskolan Linden	5 857	-354	-3 731	-40	-935	797	-747	1 544
Eliminering begr vht res						217		
RESULTAT	65 701	-19 112	-40 086	-4 521	335	2 534	433	2 101

Budgetavvikelser i sammandrag

Belopp i tkr

Budget 2016	433
Resultat 2016	2 534
Avvikelse	2 101

Intäkter, de största posterna utfall jämfört med budget

Begravningsverksamhetens resultat (budget noll)	217
Bidrag från stiftet	210
Arv	1 422
Skolpeng	4 178
Övriga bidrag från offentlig sektor	413
Kremationer enligt avtal	246
Vinst vid avyttring av motorfordon	341
Försäkringsersättning från Moderna försäkringar	623
Övriga intäkter	479
Summa avvikelse intäkter	8 129

Kostnader, de största posterna utfall jämfört med budget

Reparation och underhålla av byggnader/mark	-1 245
Leasing och hyra av maskiner/inventarier	-424
Konsultarvoden	-406
Övrig inhyrd personal	-353
Övriga rörelsekostnader	-76
Personalkostnader	-2 815
Avskrivningar	-1 195
Finansiella poster, inkl avsättn till ers fond	486
Summa avvikelse kostnader	-6 028

Total avvikelse	2 101
------------------------	--------------

Investeringsredovisning

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

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

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

För församlingen är en beloppsgräns för vad som ska anses vara en investering eller en förbrukningsinventarie, som kostnadsförs direkt, fastställd till ett halvt prisbasbelopp. Under 2016 motsvarar det 27 687,50 kr (50% av 44 300 kr, inkl moms 25%) för helt skattefri verksamhet.

Förvärv av anläggningstillgångar	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse
Byggnader (tillägg och ombyggnationer)	1 953	0	-1 953
Markanläggningar	957	0	-957
Installationer	711	0	-711
Inventarier	444	0	-444
Bilar	281	0	-281
Datorer	414	0	-414
Årets pågående investeringar	125	0	-125
Årets bidrag och offentliga bidrag	0	0	0
Summa	4 885	0	-4 885

Den totala investeringsbudgeten för 2016 är 6 700 tkr och avser bland annat om - och tillbyggnad av Sockenstugan i Västanfors till förskoleavdelningar och renoveringsåtgärder på Brukskyrkan. Ingen av dessa budgeterade åtgärder har under året genomförts.

Årets utgifter för investeringar är 4 885 tkr.

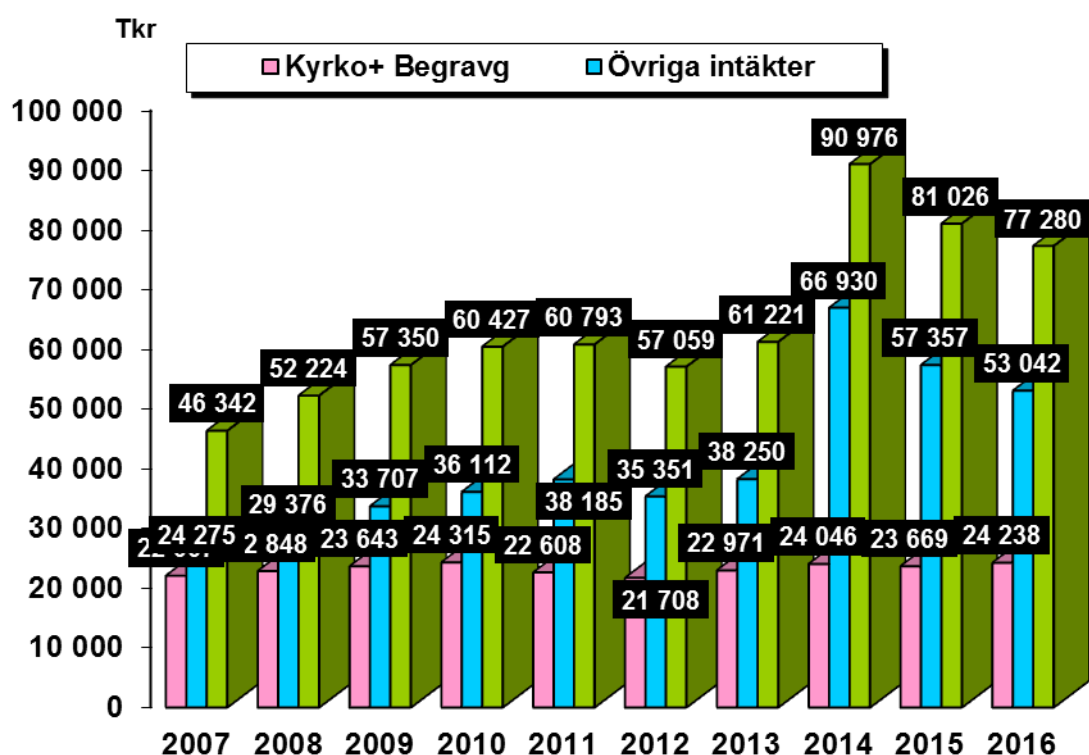
De investeringar som genomförts, men ej varit budgeterade, var nödvändiga för att kunna fortsätta ha en fungerande och bra verksamhet och bland annat fattades under året beslut om att starta två nya förskoleavdelningar, med installation av en hyrd byggnad, och införande av en parallellklass i år 7 Lindgårdsskolan.

Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern

I koncernen ingår förutom Västanfors Västervåla församling följande företag:

Aktiebolag	Omsättning 2016	Resultat 2016
Svenska Kyrkan i Fagersta AB (moderbolag)	0	-43
Malingsbo Rehabcenter AB	5 601	978
Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB	3 671	88
Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB	5 203	-2

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



Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern 2007-2016

År

Omsättningen 2016 visar en minskning med 3 746 tkr, eller 4,6 %, jämfört med förra årets utfall. Omsättningen 2014 inkluderade jämförelsestörande poster på totalt 30 690 tkr. Det finns även jämförelsestörande poster i församlingens omsättning 2015 på totalt 14 268 tkr och 2016 med 2 204 tkr. Beloppen avser skolpeng för åren 2010-2014 med 16 390 tkr och försäkringsersättning för Lindgården 32 664 tkr samt ett arv på 1 581 tkr. Kyrko- och begravningsavgiften är 569 tkr högre än förra året och det är en ökning med cirka 2,4 %. I årets belopp inkluderas numer begravningsverksamhetens resultat vilket 2016 är 217 tkr.

Sett ur ett femårsperspektiv har intäkterna i koncernen totalt i snitt ökat med 7 % och sedan starten år 2002 med i snitt 9 % per år. Då har ingen hänsyn tagits till årets, eller tidigare års, jämförelsestörande poster.

