

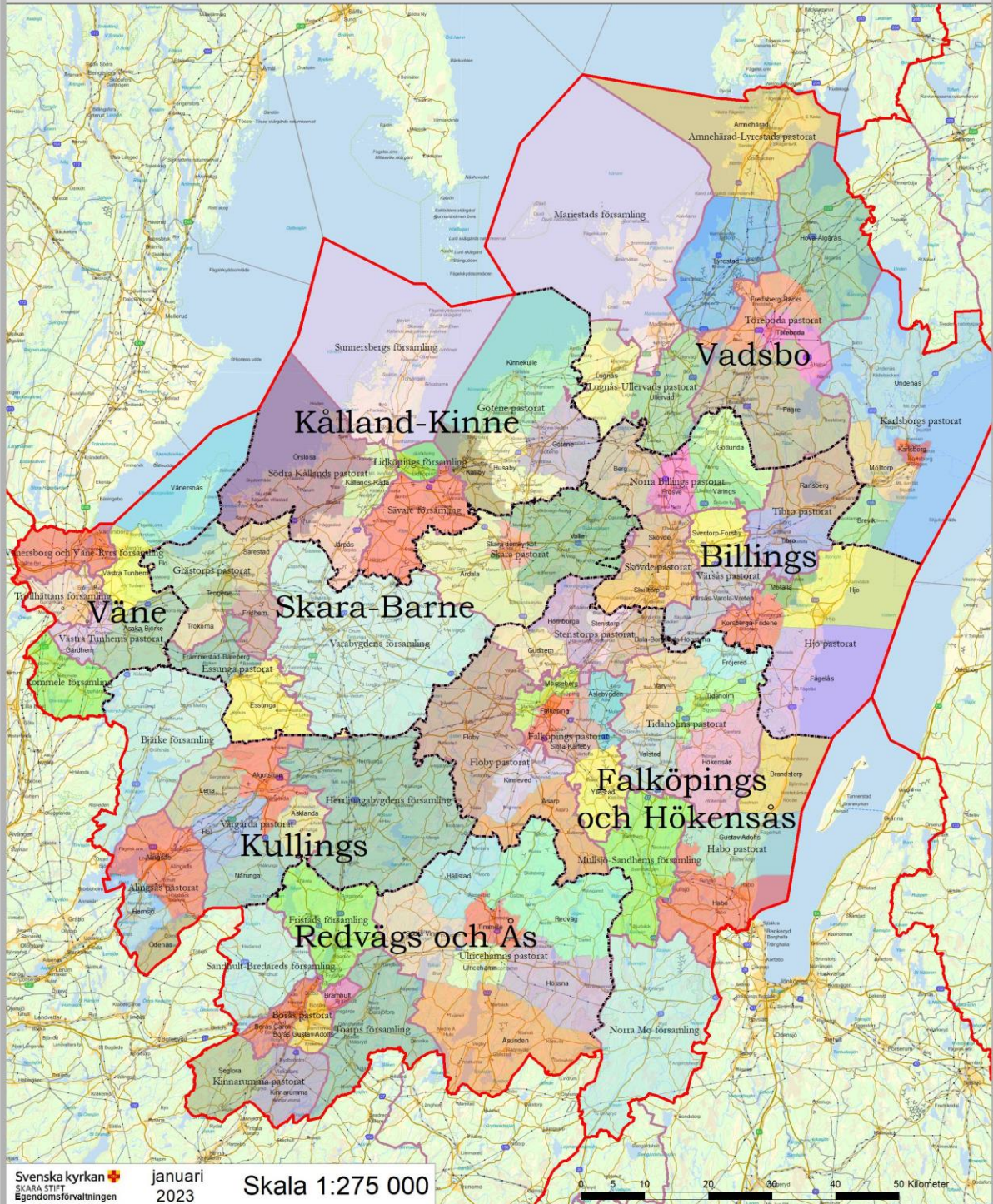
Budget för år 2024 med flerårsplan 2025–2026

Skara stift

Verksamhet och ekonomi

Innehåll

Biskopens förord	s. 4
Stiftsdirektorns förord	s. 5
Inledande texter	s. 6
Förtroendemannaorganisation	s. 11
Avdelningen för kyrkoliv	s. 14
Egendomsavdelningen	s. 20
Avdelningen för gemensamma funktioner	s. 21
Avdelningen Sekretariatet	s. 26
Skara stifts själavårdsinstitut, Lilleskog	s. 28
Flämslätt stifts- och kursgård	s. 33
Ledningsorganisation	s. 34
Bidrag andra organisationer	s. 35
Strukturbidrag	s. 36
Barnkonsekvensanalys	s. 37
Resultatbudget	s. 39
Balansbudget	s. 40
Kassaflödesbudget	s. 41
Verksamhetsbudget	s. 42



Biskopens förord

Dags för handling

Vi lever i en tid av ovisshet på ett sätt som många av oss aldrig upplevt tidigare. Vi drabbas av oro från många håll och det kan vara svårt att veta hur en ska hantera den. Vi känner en oro för skapelsen i klimatfrågan och vi känner oro för det som händer runt vår jord i krig och konflikter både på nära håll och längre bort. Vi känner en oro över den utveckling som sker i vår värld och i vårt samhälle där populism, protektionism, polarisering, post sanning på olika vis infiltrerar. Mitt i allt känner många av oss också oro över oss själva och de sammanhang vi finns i. Kanske frågar vi oss: Vad kan jag göra? Vad är sanningen som driver mig till handling?

Under nästa år har mitt brev till församlingarna i Skara stift återigen temat lärjungaskap – ett tema som funnits med under de tidigare två åren på ett särskilt sätt i stiftets verksamhet ur olika perspektiv. Året vi lämnar har vi fokuserat på bön och inför det tredje året med detta tema är det *handling* som är i fokus.

Det är precis det perspektivet som gör att vi inte behöver känna oss modlösa, även om det är så mycket som lätt kan få oss att känna oro och modlöshet. Vi kan handla och genom det visa på Guds kärlek här och nu i vår tid. Genom våra handlingar kan vi hantera vår oro och samtidigt finnas där för våra medmänniskor. Vi får följa den helige Franciskus maning att ständigt och jämt predika och om det är absolut nödvändigt, använda ord.

I ett samhälle som alltmer präglas av främlingsfientlighet, antisemitism och islamofobi behöver vi stå upp för vår nästa och inte vara rädda att visa det. Vi behöver än mer vara en god kraft när mörka och destruktiva krafter och röster vill bryta ner och visa en vilja att vända oss mot ljuset när mörkret omsluter. Det gör att jag trots

allt kan känna hopp inför det år vi går in i. Det finns trots allt mycket gott som är tänkt att ske under kommande år.

Något jag gläder mig över är att vi under nästa år kommer att gå i mål med processen Regnbågsnyckeln inom stiftsorganisationen. Regnbågsnyckeln är en utbildning som förtroendevalda och personal genomgår för en mer inkluderande kyrka. Det finns krafter som vill begränsa mångfalden och Regnbågsnyckelns process hjälper oss att manifesteras vikten av varje enskild persons nyas i färgskalan och hur var och en är viktig i samspelet tillsammans med andra och hur vi som organisation kan leva den erfarenheten för att göra tillvaron mer inkluderande.

Självklart ser jag också fram emot alla möten med församlingar och pastorat som väntar under den kommande våren och början av hösten. Det sker så ofattbart mycket gott i vårt mångtraditionella stift. Genom Vägen vidare-strukturen får stiftsorganisationen fördjupad kunskap och kan vara både inspiratör, främjare och utöva tillsyn.

Under 2024 kommer jag efter snart 12 år som biskop i Skara stift att lägga ner staven och Skara stift kommer få en ny biskop. Jag går dock in i detta år med stor förväntan på allt som är planerat och med en önskan att vara med och fortsätta att verka för en bättre värld, i ett vidare tillsammanskap i ord och handling, med Jesus i centrum.

Åke Bonnier, biskop

Stiftsdirektorns förord

Med bud om liv – för världens skull

Som kyrka lever vi i världen. För att kunna fullfölja sitt uppdrag behöver kyrkan ägna sig åt omvärldsanalys. Vilka är de stora rörelserna i samhälle och värld i vår tid? Hur påverkar dessa oss som kyrka? Hur ska vi navigera och agera?

Vår tid ger oss många utmaningar att förhålla oss till. Klimatnödläget ger konsekvenser för alla och först och hårdast drabbas de fattiga. Krig i Europa och mellanöstern påverkar oss på olika sätt och vi har att hantera en höjd säkerhetsnivå och behöver till följd av det öka vår beredskap.

På tio år har människor som befinner sig på flykt från naturkatastrofer, klimatförändringar och krig fördubblats. Hotet mot demokratin växer genom ökad polarisering, desinformation och propaganda. Vår tid är också en tid av ekonomisk osäkerhet som leder till fördjupade klyftor och segregation. Även digitalisering och AI utmanar genom att vi snabbt behöver ställa om vilket innebär både möjligheter och risker.

Alla dessa utmaningar berör på olika sätt Skara stift. Under 2024 påbörjas den andra etappen av Svenska kyrkans färdplan för klimatet. Färdplanen har som mål att Svenska kyrkan ska minska den egna klimatpåverkan och bidra till mänsklighetens gemensamma arbete med att bromsa effekterna av klimatförändringarna. Under året som kommer behöver Skara stift fatta beslut om hur det fortsatta klimatarbetet och stödet till pastorat och församlingar ska resurssättas.

Arbetet med beredskaps- och säkerhetsfrågorna har intensifierats i Svenska kyrkan och fortsätter under 2024. Av samhälle och försvarsmakt räknas Svenska kyrkan med som en viktig del av totalförsvaret. Kyrkans uppgift är att i situationer

av krig och katastrofer fortsätta att vara kyrka genom att fira gudstjänst, bedriva undervisning, utöva diakoni och mission. Svenska kyrkan behöver rusta sig för att uthålligt kunna utföra sin grundläggande uppgift.

Act – Svenska kyrkans internationella arbete, fortsätter att tillsammans med andra kyrkor, organisationer och tusentals ideella medarbetare arbeta mot fattigdom, förtryck och orättvisor. Act har förmåga att agera snabbt vid katastrofer och ger möjlighet för människor i församlingarna att engagera sig och bidra till att lindra världens nöd.

2022 tog stiftsstyrelsen beslut om en modell för stiftsorganisationens målarbete under mandatperioden. Modellen innebär att en avdelning står i fokus per år. Under 2024 är det Avdelningen för gemensamma funktioners tur. Det är ett antal frågor som kommer att lyftas i målarbetet. Vilka sålda tjänster ska stiftsorganisationen tillhandahålla för pastorat och församlingar? Hur ska stiftet ge stöd i att möta de digitala utmaningarna? Vilken inriktning ska stiftets främjande av pastoratens och församlingarnas arbete med fastigheter och kulturarv ha?

Stiftsstyrelsen och stiftsorganisationens medarbetare har under 2023 deltagit i föreläsningar och arbetat i grupper med processmodellen Regnbågsnyckeln. Under 2024 ska arbetet leda fram till en ny mångfaldsplan och en strategi för hur arbetet ska fortsätta framöver.

Under 2024 lägger biskop Åke ner staven och Skara stift väljer en ny biskop. En biskopsvalsprocess aktualiserar de frågor som stiftet ser som angelägna framöver. Den nye biskopen väljs med förväntan och ges mandat att leda arbetet med dessa frågor.

Det är ett spännande och utmanande år som väntar Skara stift 2024. Oavsett vad som möter oss får vi vila i Guds löfte om att Gud är med oss i det som sker.

Niklas Grahn, stiftsdirektor

Inledande texter

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

Stiftet ska främja och ha tillsyn över församlingarnas uppgift att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission.

Stiftet ska också främja en god förvaltning i stiftets församlingar och pastorat och ha tillsyn över förvaltningen.

Stiftet ska anställa och avlöna personal samt anskaffa och underhålla den egendom som behövs för stiftets verksamhet.

Stiftet får lämna bidrag till internationell diakoni och mission.

Det finns särskilda bestämmelser i kyrkoordningen om övriga uppgifter som stiftet, biskopen, domkapitlet och stiftsstyrelsen ska fullgöra.

Enligt kyrkoordningen ska stiftet också vidta de beredskapsförberedelser som behövs för verksamheten under kris och höjd beredskap.

Vision och arbetssätt

Stiftsorganisationen tillika Skara stift har som övergripande vision:

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

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

Allmänt om budgeten

I kyrkoordningen regleras att stiftet ska ha en god ekonomisk hushållning, och ha en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Det ska finnas ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek. Det regleras också att det ska upprättas en budget som ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. Ekonomin ska redovisas även för de två åren som närmast följer efter budgetåret. Med 2024 års budget övergår Skara stift till en ny verksamhetsindelning och kodplan. Ett syfte med förändringen är att det ska finnas likvärdighet mellan stiftet att jämförelser blir möjliga. I detta dokument sker redovisning på verksamhetsnivå. Ansvaret för dessa verksamheter kan vara fördelat mellan flera avdelningar. Detta medför att vissa rubriker återkommer flera gånger i dokumentet där respektive avdelning redovisar sin del av verksamhetsnivån. Den nya verksamhetsindelningen medför att jämförelser mellan tidigare år inte redovisas.

Resultat för budgetåret

Intäkter

Kyrkoavgiften

Under 2024 föreslås en stiftsavgift om 5,5 öre per skattekrona (0,055 %) vilken tas ut från de cirka 340 300 kyrkotillhöriga i Skara stift (343 500). Erhållen kyrkoavgift baseras på den samlade inkomsten för stiftets samtliga kyrkotillhöriga. 2024 års utfall beräknas utifrån prognostiserad inkomst för 2024, samt slutavräkning för 2022 års faktiska utfall. Det innebär att ett förändrat skatteunderlag jämfört med vad som prognostiserats har två års fördröjning. Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario fram till år 2026 där bedömningarna av framför allt lönesummans- och pensionsinkomsternas utveckling ökar intäkten.

Erhållen inomkyrklig utjämning

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

Erhållna gåvor och bidrag

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

Nettoomsättning

Det största beloppet gäller stiftets intäkter i samband med förvaltning av Prästlönertillgångarna. I budget 2024 uppgår detta belopp till 12,8 mkr. Även deltagaravgifter för kurser och konferenser är exempel på avgifter som stiftet tar ut. I budgeten 2024 har dessa ökat från 1,9 mkr till 3,7 mkr.

Intäkterna vid Flämslätt Stifts- och kursgård består av logi-, mat-, och konferensavgifter och uppgår i budget till 16,0 mkr (14,3 mkr) varav de interna intäkterna är budgeterade till 1,6 mkr (1,6 mkr).

Totala intäkter för försäljning av tjänster på Skara stifts självvårdsinstitut, Lilleskog ligger på en nivå av 4,0 mkr (2,8 mkr).

Övriga intäkter

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

Finansiella intäkter

Då viss justering skett av placeringar erhåller stiftet ej någon utdelning. Den utdelning som genereras från placerade fonder återinvesteras i fonden. Därmed består posten av ränteintäkter som budgeteras till 1,2 mkr (0,58 mkr).

Kostnader

Lämnad inomkyrklig utjämning

Lämnad inomkyrklig utjämning innehåller posterna strukturbidrag och kyrkounderbållsbidrag som fr.o.m. år 2018 redovisas via resultaträkningen. Motsvarande intäktsförändring redovisas under erhållna bidrag.

Kostnad för varor och material

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

Övriga externa kostnader

Posten innehåller bland annat kostnaderna för drift, vård och underhåll av stiftets tre fastigheter. I budget 2024 är fastighetskostnaderna 10,5 mkr, varav underhåll 3,1 mkr. Planerade underhållsåtgärder följer vård- och underhållsplanen för respektive fastighet och kan variera mycket mellan åren. Från 2022 och framåt har energikostnaderna ökat markant.

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

Personalkostnader

Av stiftsorganisationens totala budgeterade kostnader för 2024 uppgår personalkostnaderna till ca 54 % (att jämföra med 53 % år 2023) eller ca 70 mkr. I detta inkluderas arvoden och ersättningar till främst förtroendevalda, men även till andra uppdragstagare.

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

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

Investeringar

2024 års investeringsbudget uppgår till 6,0 mkr (4,3 mkr). Investeringar som gäller stiftets fastigheter beskrivs under 6310, 6320, 6330, 6331 och 6332.

Ekonomisk utveckling

År	2018	2019	2020	2021	2022
Andel tillhöriga i Skara stift i % av folkmängden 31/12	62,7	61,3	60,0	58,6	57,8
Avgiftsunderlag mkr	76 451	77 819	77 898	77 886	75 838

Mål för det egna kapitalets storlek

Utveckling av eget kapital	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Eget kapital tkr	90 723	87 347	90 651	94 665	98 120
Målkapital	57 000	57 000	60 000	61 000	Nytt målkapital
Skillnad	33 723	30 347	30 651	33 665	

Skillnaden i målkapital från 2024 beror på att indexuppräknings av målkapitalet ska göras från detta år.

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

Syftet med den av stiftsfullmäktige fastställda strategiska planen är att säkerställa att Skara stift långsiktigt kan uppnå uppsatta mål och resultat i enlighet med stiftets roll och uppdrag.

Stiftsorganisationens ekonomiska resurser på lång sikt

Skara stiftsorganisation har en stabil ekonomi. I takt med en prognostiserad negativ utveckling av antalet kyrkotillhöriga förväntas kyrkoavgiftsintäkten över tid minska. För att möta denna utveckling, och för att se

till att stiftsorganisationen har nödvändiga ekonomiska resurser den kommande tioårsperioden, skall budgeten över tid vara i balans.

De ekonomiska resultaten har under ett antal år uppvisat positiva avvikelser mot budget. Stiftsfullmäktige uppdrog 2022 till stiftsstyrelsen att till stiftsfullmäktige i november 2023 utvärdera nuvarande budgetmodell och föreslå en hållbar plan för en budget i balans.

Den modell som stiftsstyrelsen föreslår är att till den 5-årsmodell som används sedan ett antal år lägga till ytterligare ett år med utfall samt ersätta innevarande års budget med en resultatprognos som görs i september.

Det sammanlagda resultatet för de sex åren uppvisar en stabil ekonomi. I snitt uppgår resultatet/år till ca 4 % av stiftets intäkter. Stiftet har inga lån utan investeringar tas av det egna kapitalet. Det gäller tex den nyligen gjorda investeringen av hotellrum och vandrarhem på Flämslätt stiftsgård på ca 20 mkr. Finansiering av stora investeringar förutsätter alltså ett positivt resultat över tid. Skara stift behöver ta ställning till ett antal utmaningar de kommande åren. En sådan är resurser till fortsättningen av Svenska kyrkans färdplan för klimatet. Andra är konsekvenser av det pågående målarbete samt stiftets fastighetsfrämjande i församlingar och pastorat. Utmaningar i omvärlden med krig i Europa och hög inflation ger osäkerhet för ekonomiska prognoser om framtiden.

Verksamheten vid Skara stiftsgård Flämslätt

Verksamhet och omsättning vid stiftsgården har under senare delen av 2022 och 2023 återhämtat sig efter pandemin. Detta samtidigt som rekryteringsläget av medarbetare inom hotell- och restaurangbranschen är fortsatt utmanande. Det målarbete som genomförs för stiftsgården av stiftsstyrelsen under 2023 kommer att utmynna i ett antal inriktningsbeslut för stiftsgårdens verksamhet.

Kyrkostyrelsens färdplan för samverkan och digitalisering

Kyrkostyrelsens målbild är att tillhandahålla en grundläggande infrastruktur inom Svenska kyrkan. I denna målbild inryms en gemensam IT-plattform med nätverk som inkluderar grundläggande digitala verktyg för varje arbetsplats, gemensam löneservice, gemensam ekonomiservice, dokument- och diariesystem samt elektroniskt arkiv. Dessutom planeras ett digitaliserat verktyg för medlemskommunikation. För att nå målen i färdplanen behöver församlingar och pastorat stöd från stiftsorganisationen.

Pastorsadjunkter – möjlighet och utmaning

Ett av stiftets uppdrag är att arbeta med rekrytering till tjänst inom de fyra profilerna – diakon, församlingspedagog, kyrkomusiker och präst. När det gäller den sistnämnda kategorin ansvarar stiftet för att efter vigning anställa prästen som pastorsadjunkt i tolv månader med placering i en församling eller pastorat. I budgeten för år 2024 är antalet pastorsadjunkter prognostiserat till 2,4 årsarbetskrafter, år 2025 till 8,6 och år 2025 till 3,48. Det kan bli stora avvikelser av det faktiska antalet pastorsadjunkter gentemot prognos vilket då ger stor resultatpåverkan för stiftet. Pastoratens och församlingarnas behov av präster är stort och Skara stift arbetar för ett högre antal pastorsadjunkter.

Svenska kyrkans färdplan för klimatet

Hösten 2023 fattas beslut om fortsättningen av färdplanen för klimatet. 2024 är det sista året som Skara stift

erhåller nationellt bidrag för finansiering av projektjänst som klimatstrateg. Under året behöver beslut fattas om hur Skara stift ska fortsätta arbetet enligt färdplanen och vilka resurser som behövs för arbetet.

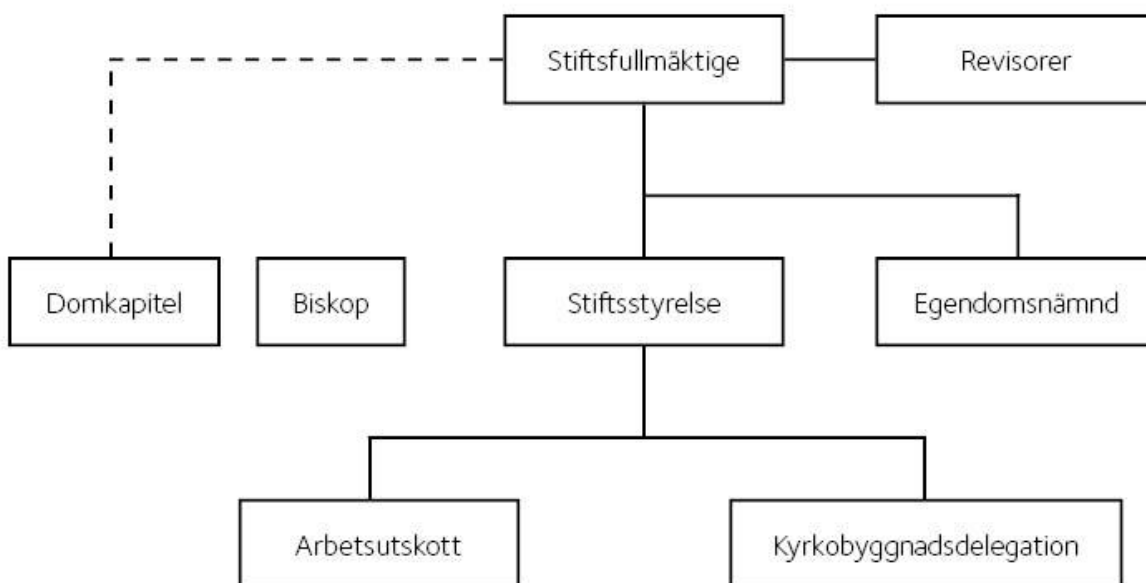
Beredskapsarbete

Utifrån det förändrade säkerhetsläget har arbetet med beredskap intensifierats i Svenska kyrkan de senaste åren. Skara stiftsorganisation behöver höja beredskapen för att uthålligt kunna upprätthålla verksamheten i händelse av kris. Det handlar om beredskap utifrån totalförsvaret och terrorhot. Stiftet arbetar även med att stödja församlingar och pastorat i deras beredskapsarbete. I budget för 2024 finns en nyinrättad tjänst som Militärstabspastor vid Militärregion väst med. Tjänsten delas med Göteborgs stift och finansieras gemensamt med Militärregionen och Göteborgs stift.

Förtroendemannaorganisation

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

Skara stifts förtroendemannaorganisation



12 Domkapitlet

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

Mål

att domkapitlet självständigt och på ett rättssäkert sätt ska hantera kyrkoordningsreglerade ärenden.

51 Förtroendemannaorganisation

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

Stiftsfullmäktige består av 71 ledamöter och 44 ersättare. I stiftsfullmäktiges valberedning ingår en ledamot och en ersättare från de elva nomineringsgrupper som är representerade i stiftsfullmäktige. År 2024 är det tredje året i mandatperioden 2022–2025. Under 2024 sammanträder stiftsfullmäktige vid två tillfällen (maj och november).

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

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

25 % av kostnaderna för Stiftsfullmäktige faktureras Prästlönетillgångarna.

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

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

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

En plan för målarbete under innevarande mandatperiod 2022–2025 fastställdes av stiftsstyrelsen 2022-05-03. Målarbetet innebär att en avdelning/år ska genomlysas vad avser verksamhet, inriktning, prioritering och målformulering. Självårdsinstitutet på Lilleskog var den första av stiftets avdelningar för detta målarbete

2022. Under 2023 fortsatte utredning avseende gränssnittet mellan Skara stift och stiftelsen Lilleskog bland annat vad gäller arbetsgivaransvar för stiftelsens medarbetare. 2023 är Stiftsgården Flämslätt i fokus för målarbetet och 2024 ska målarbetet inriktas på avdelningen för gemensamma funktioner.

Under 2024 beräknas stiftsstyrelsen sammanträda sju gånger.

Enligt beslut i kyrkomötet ska alla arbetsplatser i Svenska kyrkan sträva efter att HBTQ certifieras och sedan 2018 är Regnbågsnyckeln Svenska kyrkans egen modell för detta. Stiftsorganisationen arbetar under 2023 och 2024 med denna processmodell och medel har avsatts i budget. Arbetet ska också leda fram till antagande av en mångfaldsvision för stiftet.

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

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

Under 2024 planeras arbetsutskottet sammanträda vid elva tillfällen, varav fem tillfällen helt eller delvis är avsedda för budgetberedning. Kostnaderna består i huvudsak av sammanträdesarvoden, ersättningar för förlorad arbetsförtjänst, ersättningar vid förrättningar och resor.

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

Kyrkobyggnadsdelegationen består av tre ledamöter och en ersättare. Delegationen beräknas sammanträda fyra gånger under 2024. Kyrkobyggnadsdelegationens ledamöter och ersättare ingår i den regionala samrådsgrupp som finns kring det kyrkliga kulturarvet mellan stiftet och länsstyrelserna.

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

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

52 Revision

För revisionen gäller bestämmelser i bland annat revisionslagen och kyrkoordningen.

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

Revisorerna granskar Skara stifts ekonomi och kostnaden för detta budgeteras under denna verksamhet. I uppdraget ingår också granskning av Prästlönetillgångarna i Skara stift, stiftelsen för stiftsgården Lilleskog, stiftelsen Flämslätt samt Skara stifts folkhögskola i Hjo och ett antal mindre stiftsers ekonomier. Dessa faktureras separat. Förutom kostnader för den lagstadgade revisionen ingår även konsultarvoden i samband med revision och bokslut. Upphandling av auktoriserad revisor genomförs inför varje ny mandatperiod.

Avdelningen för kyrkoliv

Avdelningen för kyrkoliv är en samlad resurs för biskop och förtroendemannaorganisation i arbetet att främja och utöva tillsyn över församlingslivets utveckling i Skara stift gällande församlingarnas arbete med att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. I arbetet ingår även att främja en god förvaltning och att tillse att uppdraget som huvudman för begravningsverksamheten fullgörs på ett gott sätt i församlingar och pastorat. Beredningsplanering finns som en punkt i stiftsorganisationens strategiska plan, och på grund av omvärldsläget är detta arbete i fokus.

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

Stiftsorganisationens målsättning är att vara den självklara medvandringen till församlingarna och pastoraten i deras arbete och utveckling. Arbetssättet skall kännetecknas av tillförlitlighet, dialog, kvalitet och hållbar utveckling. För att gynna församlingsliv och utveckling arbetar stiftsorganisationen bland annat med Vägen vidare-modellen, där årliga möten och visitationer sker och där församlingsinstruktionen utarbetas och där utvecklingsområden fastställs för varje församling och pastorat. Dessa utvecklingsområden utgör grunden för allt främjande och tillsynsarbete, men också för kompetensutveckling och annat utvecklingsarbete. Utvecklingsområdena finns också med när stiftsorganisationen arbetar med kultur och samhällsfrågor, verksamhets- och kompetensstöd till församlingar och pastorat och i annan samverkan och samarbete. Utvecklingsområdena genomsyrar arbete med de utmaningar och mål som uttrycks i den strategiska planen för de tio kommande åren.

1. Att fortsatt kunna möta och hantera den samhällsutveckling som sker. Inte minst de möjligheter det innebär, och det utvecklingsbehov det skapar, för Skara stift och dess församlingar och pastorat.
2. Att utveckla stödet till församlingar och pastorat i relation till nya framväxande behov.

Stiftsorganisationen har att ta hänsyn till breda perspektiv. Alla åldrar ska beaktas och i Kyrkoordningen betonas barnets särställning. Främjande och stöd ska rikta sig till alla medarbetare – ideella, anställda och förtroendevalda, till exempel ska kompetensutveckling erbjudas både fördjupande, informativt och tematiskt. På samma sätt ska det samlade utvecklingsarbete både bredda och fördjupa, och därigenom bidra till att församlingar och pastorat kommer vidare i arbetet med sina utvecklingsområden fastställda för att främja och utveckla församlingslivet.

Skara stift är huvudman i stiftelsen för Hjo folkhögskola. Stiftsfullmäktige utser huvuddelen av skolans styrelse där biskopen är ordinarie ledamot och domprosten ersättare. På Avdelningen för kyrkoliv har två medarbetare tjänst som skolpräster på Hjo folkhögskola

Inom avdelningen finns 21 tillsvidaretjänster, och en tidsbegränsad anställning.

1.1 Biskopens uppdrag

Arbetet med Vägen Vidare-modellen innefattar årliga kontakter med församlingar och pastorat, antingen genom möten eller visitationer. Församlingsinstruktionen utgör grunden för både främjande och tillsyn. Avdelningen möts till regelbundna möten för att arbeta med det som sker inom modellens mötesplatser och med det som utgångspunkt sker främjande och utvecklande avdelningsarbete.

Avdelningen för kyrkoliv samverkar med kyrkoherdarna och kontraktsprostarna, som är viktiga samverkanspartners i tillsammansarbetet i Skara stift.

Medarbetarna som arbetar med rekrytering till profilyrkerna samverkar med biskop kring vigning och sändning, och inför detta samverkas kring vigningstjänstens antagningsprocess.

Mål

att möta församlingarna regelbundet i syfte att fördjupa de goda relationerna och tillsammanskapet.

att vara stöd för kyrkoherdarna i deras pastoral uppdrag att styra och leda

att tillvarata erfarenheter från samtalen med församlingar och pastorat

att alla församlingar ska fördjupa sin evangelisk lutherska identitet med konsekvenser i församlingens grundläggande uppgift

1.2 Domkapitlet

Medarbetare föredrar ärenden i domkapitlet. Det gäller bland annat församlingsinstruktioner och kyrkoherderekryteringar.

Mål

att vidareutveckla arbetet med framtagandet av församlingsinstruktioner

att ytterligare ta med erfarenheter från arbetet med kyrkoherderekryteringarna till vidare och fortsatt arbete med kompetensförsörjning

1.3 Pastoral verksamhet

Den pastoral verksamheten omfattar arbete med ekumenik, interreligiösa kontakter och stiftets vänstiftskontakter med det Sydöstra stiftet inom den Evangelisk Lutherska kyrkan i Södra Afrika (ELCSA) o, Evangeliska Lutherska kyrkan i Bayern (ELKB), Tyskland samt med Church of England genom relationen med Leeds stift. Arbetet innebär olika möten, kontakter och utbyte.

Skara stift har de senaste åren intensifierat beredskaps- och krisarbetet, ett arbete som fortsätter genom beredskapshandläggare och innefattar kontakter med andra stift och samhällsfunktioner.

Avdelningen arbetar med internationella kontakter genom ACT Svenska kyrkan och Svenska kyrkan i utlandet (SKUT). Stiftets medarbetare fungerar som "nätverksarbetare" genom kontakter med medarbetare i församlingar och pastorat och andra stift samt nationell nivå. Olika möten och aktiviteter anordnas, eller delas i, för att sätta fokus på frågor och påverka. Under året kommer internationella rådet att omformas till att mer fungera som en referensgrupp. Stiftets internationella sekreterare håller också kontakt med stiftets SKUT-råd.

Mål

att vidareutveckla ekumeniska och interreligiösa kontakter

att arbeta vidare med fördjupade kontakter med vänstiften, särskilt med fokus på unga och körverksamhet, där effekter av pandemiåren fortfarande märks

att beredskaps- och krishantering fortsatt står i fokus och vidareutvecklas inom stiftet men också i samarbete med andra stift, nationell nivå och andra samhällsaktörer

att stiftets internationella råd kan omformas så att tidigare erfarenheter tas tillvara, men också nydanas så att ideella, anställda och förtroendevalda medarbetare kan fortsätta att mötas kring angelägna frågor med

bibehållet engagemang

14 Organisationsutveckling

För att stödja församlingar och pastorat i organisationsutveckling arbetar medarbetare inom avdelningen med stöd till framför allt kyrkoherdar och förtroendevalda kring ledning och styrning. Olika former av kompetensutvecklingar och utbildningar erbjuds, ibland i helt egen regi, ibland tillsammans med andra samverkanspartners.

Mål

att erbjuda kontinuerligt stöd för församlingars och pastorats förtroendemannaorganisation och ledningsfunktion genom utbildning och stöd på plats.

att genomföra presidiedag för inspiration, fördjupning och delande kring aktuella frågor inom området.

att i samverkan med andra stift, ge riktad stöd och utbildning till de kyrkoherdar som är nya i sitt uppdrag.

att erbjuda kompetenshöjning för ledningsfunktionen i form av chefhandledning och riktad utbildning för mellanchefer i Svenska kyrkan i samverkan med andra stift.

att arbeta proaktivt för att uppmuntra komminister att få behörighet för kyrkoherdeuppdrag.

att ha egen kompetens och vara tillgänglig för att skyndsamt kunna stötta kyrkoråd och kyrkoherdar när "skav" uppstår i församling och pastorat.

21 Gudstjänst

"Gudstjänsten är hela församlingens gåva och uppgift. Alla i församlingen är kallade att delta i gudstjänsten och komma med sina erfarenheter och livsfrågor till det gemensamma mötet med Gud." (*Kyrkoordningen 17 kap. Inledning*)

Avdelningen för kyrkoliv arbetar med gudstjänstutveckling hit hör också stiftets musikverksamhet och arbete med teologi. Avdelningen arbetar nära Svenska Kyrkans Unga för att ge förutsättningar att växa i tro och ansvar genom att fira gudstjänst.

Mål

att gudstjänstfirare, ideella och anställda ur alla professioner känner ansvar för och kan tala gott om gudstjänster och kyrkliga handlingar (*fortlöpande benämns dessa båda "gudstjänst"*).

att gudstjänsten än mer blir ett fördjupande och uppbyggande sammanhang med tid att tillsammans möta Gud och med sändning uti det konkreta sammanhanget.

att främja församlings- och kyrkohandboksförankrad liturgi med öppenhet för olika inomkyrkliga traditioner.

att fördjupa en tydlig teologi kring musikens uppgift i gudstjänsten.

att skapa fysiska och digitala mötesplatser för det goda samtalet om gudstjänstlivsutveckling, tro och liv.

22 Undervisning

Fokus i kyrkans undervisning är ett livslångt lärande. Lärande och undervisning behövs i alla åldrar och i alla generationer, där alla är lika viktiga men där barnet har en särställning och där också samarbete sker med Svenska Kyrkans Unga. Avsikten är att arbeta vidare i enlighet med den av stiftsstyrelsen antagna planen för lärande och undervisning, för barn och unga, konfirmander, unga vuxna och vuxna. Under 2024 står biskopens tema Lärjungaskap med speciellt fokus på handling i centrum för mycket av det som erbjuds. Tillsammans i Skara stift vill vi genom ett långsiktigt folkbildande arbete rusta för och synliggöra vad kristen tro och tradition är, vad det innebär att vara kristen, att leva ett kristet liv och att fördjupa sin kristna tro.

Mål

att leva och handla så att identiteten som evangelisk luthersk folkkyrka bibehålls, utvecklas och synliggörs, genom att stärka det allmänna prästadömet, uppmuntra till lärjungaskap och verka för inkludering och mångfald.

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

att tillgängliggöra och inspirera till samtal om tro och liv både på digitala och fysiska arenor.

att i samverkan med Sensus, rusta och stärka ideellas delaktighet i kyrkans grundläggande uppgift.

att tillsammans med Svenska Kyrkans Unga genomföra olika läger och utbildningar med inriktning på barn och unga.

att utveckla och fördjupa lärandet kring klimat och hållbarhet på ett sätt som leder till såväl värderingsförändring som faktisk handling.

23 Diakoni

Diakoni är kyrkans omsorg om medmänniskan och skapelsen. Det är frågor som ryms inom arbetet för Själavårdsinstitutet på Lilleskog och Avdelningen för kyrkoliv.

Frågorna kan anses vara del av kyrkans stora utmaningar nu och för framtiden och innefattar bland annat klimat, arbete med flyktingar, ensamhet och existentiell hälsa. Frågorna berör alla över generations- och landsgränser.

Arbetet syftar till att stärka församlingars och pastorats kunskaper om diakoni för att främja deras möjligheter att definiera och driva diakonal utveckling i sina lokala kontexter. Församlingar behöver öka möjligheten för ideella att bidra och ta ansvar i diakonin.

Avdelningen för kyrkoliv arbetar med kontakter med de medarbetare som arbetar i institutionssjälavården inom stiftet. Även arbete med inriktning på flyktingar och de insatser som stiftsorganisationen bidrar med i det, nätverkande och utvecklingsarbete, ryms inom delområdet.

Mål

att öka kunskaps- och kompetensnivån om diakoni bland anställda och förtroendevalda.

att utveckla arbete med profetisk diakoni särskilt kopplat till flyktingar, migration och klimaträttvisa.

24 Mission

Mission ska i verksamhetsindelningen förstås som uppdrag, sändning och har en inriktning på medlemsvård och spridande av evangeliet om Jesus. Kyrkas mission, uppdrag, är att hela och reparera världen, tikkun olam. Förståelsen att uppdraget gäller hela skapelsen och uppmuntrar till handling genom att hållbarhet och miljöansvar fortsatt är ett prioriterat område för stiftsorganisationen. Detta sker ibland på ett traditionellt sätt, ibland på sätt som är nydanande. Inom avdelningen finns kommunikationsarbete och pilgrimsverksamhet. Kommunikationsarbetet berör både intern kommunikation och extern kommunikation. Därtill är en stor del av arbetet inomkyrklig kommunikation, exempelvis främjande och utvecklande kontakter med församlingar och pastorat. Ett exempel är utbildningsinsatser kopplat till kommunikation som mission. Utvecklande kontakter hålls även med nationell nivå. Pilgrimsarbetet innebär främjande och utvecklande arbete i relation till församlingar och pastorat, andra stift, nationell nivå och andra samarbetsaktörer. Hittills har också stiftet stått som arrangör av längre pilgrimsvandringsprojekt.

Mål

att lyfta andliga och existentiella aspekter av klimatkrisen och verka för den värderingsförändring som behövs.

att vara en modig röst med omsorg om hela skapelsen och inspirera församlingar och pastorat till rättvis omställning lokalt och globalt.

att bibehålla och vidareutveckla inarbetade kommunikationsrutiner och arbetssätt med utgångspunkt i kyrkans uppdrag med syfte att möta, bilda, informera och inspirera.

att utveckla och förvalta goda former för intern, extern och inomkyrklig kommunikation samt fördjupa de främjande insatserna med fokus på inre och yttre hållbarhet och i relation till digitala verktyg för nutida och framtida behov.

att bibehålla det stora förtroende som finns för Skara stifts pilgrimsarbete, utveckla och förvalta befintliga leder med fokus på hållbarhet och tillgänglighet samt fördjupa det goda samarbete som finns med kommuner i Skara stift, pilgrim Sverige och Västskuststiftelsen.

att främja pilgrimsverksamheten i Skara stift både på församlings och stiftsnivå med fokus på ideella- och barnperspektivet.

att förtydliga referensgrupper och nätverkens identitet, syfte och mål samt kartlägga behovet av dessa mötesplatser.

25 Rekrytering

Varje stift ansvarar för att arbeta med rekrytering till framtida tjänst som diakon, församlingspedagog, kyrkomusiker och präst – de fyra profilerna – och därmed säkra tillgången på behöriga och kompetenta medarbetare. Fyra medarbetare inom avdelningen arbetar med detta som en del av sin tjänst. Arbetet innebär att ur rekryteringssynpunkt skapa kontakter med studenterna under utbildningen och antagningsprocessen, utbilda handledare samt ordna praktikplatser i olika former och funktion. Prästernas år som pastorsadjunkter, innebär också särskilda utmaningar där de ska få ett bra första år med så goda förutsättningar som möjligt.

Mål

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

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

att vara en god arbetsgivare för pastorsadjunkterna.

att genomföra rekryteringssatsningar till barn och unga inom orgelspel.

att få fler församlingar och pastorat att ta emot en "Ung resurs".

att i samband med utvärdering av utbildningsreformen bevaka utbildningsfrågorna.

29 Övrigt stöd till församlingslivet

Stiftsorganisationen har att i övrigt stödja församlingar och pastorat. Inom denna rubrik handlar det om flerspråkigt arbete som i Skara stift innebär stöd till det finskspråkiga arbetet som sker på fyra orter – Borås, Mariestad, Skövde och Trollhättan – samt stöd till den finskspråkiga telefonjouren. Skara stiftsorganisation har också en stiftsadjunkttjänst inrättad för det teckenspråkiga arbetet inom stiftet som arbetar med gudstjänster, kyrkliga handlingar, samtal och själavård.

Flera församlingar och pastorat efterfrågar stöd i att arbeta med ideellt medarbetarskap, och många har det som utvecklingsområde. Avdelningen för kyrkoliv strävar efter ett helhetsperspektiv på utvecklingsområdet för att både främja och utveckla med ett trippelt perspektiv. De ideella medarbetarna behöver ofta utbildning och fördjupning, de anställda medarbetarna ofta stöd i att vägleda församlingens ideella medarbetare, och de förtroendevalda medarbetarna ofta vägledning att styra hur församling och pastorat kan arbeta medvetet med idealitet.

Frågor kring hållbarhet, miljö och klimat har blivit vanligare som utvecklingsområde i församlingsinstruktionerna. För stiftsorganisationen är det frågor som är viktiga internt men där det också

ska gå att erbjuda stöd och främja arbetet i församlingar och pastorat. Arbetet har under några år finansieras med nationella medel genom en projektanställd klimatstrateg. Från 2024 uppdateras Svenska kyrkans Färdplan för klimatet med nya mål som ger nya förutsättningar och utmaningar för arbetet.

Mål

att fortsätta med kontakter inom stiftet för hur det finskspråkiga arbetet ska bedrivas.

att med stöd av nuvarande tjänsteinnehavare på teckenspråkiga stiftsadjunkttjänsten upprätthålla verksamheten, men också aktivt söka lösningar för framtiden.

att med intentionerna i Färdplan för klimatet Etapp 2 fortsätta implementerings- och aktivt arbete för ett ökat klimatmedvetande.

49 Övrig Stiftsverksamhet

Hjo folkhögskola finns under denna rubrik. Skara stifts budget täcker personalkostnader och vissa verksamhetskostnader för två stiftsadjunkter, skolpräster, och den kursverksamhet som bedrivs på folkhögskolan med utgångspunkt för dessa tjänster.

På folkhögskolan finns ett brett utbud av utbildningar där kyrkans grundkurs och kyrkomusikerutbildningen särskilt förbereder och utbildar för tjänst i Svenska kyrkan. Kyrkomusikerutbildningen sker på uppdrag av, men också i samspel med, Svenska kyrkans utbildningsinstitut. Skolan är en viktig del av stiftets samlade arbete med rekrytering.

Mål

att tillsammans med skolledningen fortsätta stärka folkhögskolan som en resurs för stiftets verksamhet och kompetensutveckling.

att undersöka hur folkbildningens möjligheter till digitala undervisningsformer och flexibla upplägg av studietakt kan tillvaratas.

Egendomsavdelningen

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

Vid egendomsavdelningen finns 13 tillsvidareanställningar. Skara stift är arbetsgivare. Prästlönetillgångarna faktureras för vissa gemensam personal- och verksamhetskostnader.

81 Prästlönetillgångar

Budget 2024 med flerårsöversikt för 2025-2026 för prästlönetillgångarna återfinns i Prästlönetillgångarna i Skaras stifts budget. Egendomsnämnden tar fram ett förslag som Stiftsfullmäktige beslutar om.

Avdelningen för gemensamma funktioner

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

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

På avdelningen finns 20 tillsvidareanställningar på heltid och en tidsbegränsad anställning på halvtid under tre år.

31 Fastighet och kulturarv

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

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

Under planperioden fortskrider också arbetet med att ge församlingar och pastorat stöd i deras uppdrag att upprätta lokalförsörjningsplan. Den viktigaste delen av arbetet med lokalförsörjningsplaner är verksamhetsfrågorna och detta stöd tillhandahålls från Avdelningen för kyrkoliv.

Verksamhetsområdet handlägger kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkounderhållsbidrag inför beslut i stiftsstyrelsen. En del av handläggningen av kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkounderhållsbidrag utgörs av rådgivning inför och under en bidragsfinansierad åtgärd.

Handläggning av stiftsprojekt beslutade av kyrkobyggnadsdelegation/stiftsstyrelsen och finansierade via kyrkoantikvarisk ersättning sker inom verksamhetsområdet.

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

Behovet av stöd inom området fastighetsförvaltning till församlingar och pastorat genom såld tjänst fortsätter att öka. Inom befintlig bemanning finns inte utrymme för ett sådant utökat stöd.

Under budgetår 2024 pågår flera stiftsprojekt inom det kyrkoantikvariska området; *Populärvetenskapliga kortfilmer till förmedling av stiftsprojektet Medeltida kyrktak i Skara stift*, *Kompletterande snabbinventering av medeltida kyrktak*, *Kvalitetssäkring av kyrkliga inventarier i SACER avslutande etapp i samarbete med Jönköpings länsmuseum* samt *Utredning och statusbedömning av brandlarms- och släcksystem i fem träkyrkor i Skara stift*. Dessa projekt slutförs och slutredovisas senast år 2024.

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

Under budgetår 2024 är två nationella KAE-finansierade kunskapsutvecklingsprojekt pågående, där Skara stift är delaktig tillsammans med flera andra stift. Initiativtagare till projekten är nationell nivå tillsammans med Göteborgs universitet (*Digitala redskap i förvaltning och tillgängliggörande av det kyrkliga kulturarvet*) och Linköpings universitet (*Nationell databas över kyrkans boksamlingar*).

2018 ersattes det tidigare kyrkobyggnadsbidraget av ett kyrkounderhållsbidrag (KUB), vilket beslutas av kyrkostyrelsen. För år 2024 har Skara stift beviljats 15 210 tkr i kyrkounderhållsbidrag.

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

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

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

Mål

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

att bidra till verkställandet av delbeslut i utredningen Gemensamt ansvar.

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

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

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

att det görs kvalitetssäkrade bidragsansökningar för kyrkounderhållsbidrag med god framförhållning

att projekten inom kyrkounderhållsbidrag följer ekonomiska och tidsmässiga ramar samt utförs med hög kvalitet att handläggningen av ansökningar görs på ett korrekt och effektivt sätt

32 IT, administration

Stiftet tillhandahåller, i mån av tid, kvalificerade IT-tjänster till församlingar och pastorat som så önskar. Intäkterna motsvarar de personalkostnader som finns förknippade med tillhandahållandet av tjänsterna.

Behovet av stöd inom IT området till församlingar och pastorat genom såld tjänst fortsätter att öka. Inom befintlig bemanning finns inte utrymme för ett sådant utökat stöd.

Svenska kyrkan på nationell nivå har skapat förutsättningar för församlingar och pastorat att ansluta sig till en inomkyrklig gemensam telefoniplattform (GTP). Stiftsorganisationen stödjer de församlingar och pastorat som önskar en sådan anslutning.

Skara stiftsorganisation erbjuder genom avtal växeltjänster till de församlingar och pastorat som är anslutna till GTP. Syftet med tjänsten är att öka tillgängligheten och för med sig en samhörighet mellan Skara stiftsorganisationen och församlingar och pastorat. Skara stift svarar åt församlingar och pastorat på heltid för 5 st och vid behov för 12 st.

Mål

att inom ramen för befintliga resurser, tillhandahålla IT med hög kvalitet till de församlingar och pastorat i Skara stift som behöver sådant stöd. Det för också med sig en ökad samhörighet med församlingar och pastorat och ligger i linje med vårt uppdrag att främja deras möjligheter till en god förvaltning.

att Skara stiftsorganisation bidrar till församlingar och pastorats tillgänglighet genom att tillhandahålla växeltjänster. Det för också med sig en ökad samhörighet med församlingar och pastorat och ligger i linje med vårt uppdrag att främja deras möjligheter till en god förvaltning.

33 Ekonomi, lön, HR

Stiftet tillhandahåller kvalificerade och volymbaserade ekonomitjänster till de församlingar och pastorat som har tecknat avtal med stiftet om detta.

Exempel på tjänster är löpande ekonomiadministration, budget och bokslut. Tjänsternas tillhandahållande regleras i avtal och faktureras kvartalsvis. Uppföljning av tidsåtgång sker på årsbasis och indexuppräknings av det timpris som taxan beräknas utifrån sker årligen.

I enlighet med tidigare budgetbeslut i stiftsfullmäktige ska kostnadstäckningen för sålda ekonomitjänster öka. Avdelningen har intensifierat arbetet med detta.

Som utökad tjänst tillhandahåller stiftet även ett alternativ till revisorsintyg i samband med bidragsansökningar (kyrkoantikvarisk ersättning och/eller kyrkounderhållsbidrag).

Mål

att tillhandahålla ekonomitjänster med hög kvalitet till de församlingar och pastorat i Skara stift som tecknat avtal med stiftet.

att öka kostnadstäckningen för sålda ekonomitjänster.

61 Verksamhetsstöd

Skara stiftsorganisationens interna IT-stöd rymmer inköp av hård- och mjukvara, avtal med externa leverantörer samt underhåll och drift av lokal datautrustning, förbindelser och nätverk. Inköp och avtal ska hanteras och alltid om möjligt följa de av nationell nivå framtagna RAM-avtalen.

Receptionsfunktionen hanterar växel och kontorsservice på stiftskansliet. Inom området hanteras post och administrativt stöd till sammanträden till förtroendevalda, men också till stiftsorganisationen.

Växelfunktionen tillhandahåller svarsfunktion både internt i stiftsorganisationen och till församlingar och pastorat.

Mål

att arbetet med att tillhandahålla och proaktivt arbeta för en IT-miljö uppfyller anställda i Skarastiftsorganisationens krav och behov.

att funktionen uppfyller de krav och behov som finns gällande service och tillgänglighet.

63 Fastigheter och lokaler

Stiftskansliet i Skara består av två sammanlänkade byggnader benämnda Trybomska huset och domkapitelhuset. Till fastigheten hör även ett större gårdshus. Den totala bruksarean är 2 339 kvm. I budgeten finns medel för drift och löpande underhåll samt avskrivningar. Investeringsmedel finns budgeterade för att under året fortsätta med renovering av toaletter samt utbyte av ventilationsaggregat och hiss i Domkapitelhuset. Under året kommer även stenläggningen utanför huvudentrén att läggas om.

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

Biskopsgården byggdes 1938 och används som biskopens tjänstebostad och för biskopens representation. Under 2024 finns medel budgeterade för en större renovering av tjänstebostaden. Renoveringen omfattar bland annat kök, ytskikt, målning av fönster och byggnation av ytterligare en toalett på bottenplan.

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

För Flämslätt stifts- och kursgård finns investeringsmedel budgeterade för att under år 2024 genomföra renovering och underhåll i den s k personalvillan. Medel finns också för renovering av konferensvillan utifrån verksamhetens behov. I budget finns också medel för löpande målning och byte av ytskikt för i byggnaderna.

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

Kontorslokalen i Borås hyrs in av extern fastighetsägare och används som kontor för sålda ekonomitjänster. Då antalet medarbetare i Borås minskat har nuvarande lokal sagts upp och under 2024 kommer den att ersättas med ny lokal till lägre kostnad.

Mål

att tillhandahålla ändamålsenliga verksamhetslokaler och sträva efter en hållbar fastighetsförvaltning.

93 Finansiella poster

Posten består av ränteintäkter. Beroende på hur mycket kapital som placeras i värdepapper och används till investeringar påverkar ränteintäkterna förutom ränteläget.

Mål

att få maximal utdelning på vårt finansiella kapital utifrån stiftets placeringspolicy.

Avdelningen Sekretariatet

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

Övriga typiska organisationsövergripande frågor som ligger under Sekretariatets verksamhet är mötesplanering, upprättande och aktualisering av styr- och policydokument, utveckling av dokumentmallar, samt utvecklingsfrämjande åtgärder vad gäller system som främjar stiftsorganisationens övergripande verksamhet.

Vidare arbetar Sekretariatet med uppgifter såsom

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

Sekretariatet arbetar genom dess medarbetare till stor del verksamhetsövergripande i sin verksamhet. Det innebär att Sekretariatet bland annat bidrar till följande verksamhetsnivåer:

- 11 – Biskopens uppdrag (ex. Församlingsinstruktioner, Visitationer, Vägen vidare, Vigning, Kontraktsprostar, Kyrkoherdesamlingar, Präst- och diakonkollegium, Skärtorsdagsinbjudan)
- 12 – Domkapitlet (behörighetsprövning kh)
- 13 – Pastoral verksamhet (Krisberedskap)
- 14 – Organisationsutveckling (Indelningsfrågor, organisationsstöd/ledarstöd, förtroendevalda)
- 25 – Rekrytering (Administration i samband med antagning profilyrken)
- 32 – IT, administration (Dataskydd, arkiv/diarie)
- 39 – Övrig förvaltning (Juridik)
- 51 – Förtroendemannaorganisation (Stiftsfullmäktige, Stiftsstyrelse)
- 52 – Revision
- 61 – Verksamhetsstöd (juridik, arkiv/diarium)

Inom avdelningen finns tre tillsvidare tjänster.

Verksamhetsåret kommer att präglas starkt av biskopsval och biskopsskifte, varför avdelningsspecifika mål reduceras till förmån för detta arbete.

Mål

att samordna hanteringen av stiftelser och fonder till Sekretariatet i samverkan med Avdelningen för gemensamma funktioner och tillse att utdelning möjliggörs av tillgängliga medel.

att se över möjligheter att upplösa eller permutera stiftelser för att nå dess ändamål så långt möjligt.

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

att öka användandet och kompetensen inom stiftsorganisationen av verktyget Kyrksam.

53 Kyrkoval

Sekretariatet har uppgiften att planera, organisera och genomföra biskopsvalet år 2024. I valet ingår ett antal delar som samtliga belyses i av stiftsstyrelsen beslutad processplan. Här kan särskilt nämnas processen för nominering av kandidater, nomineringsval, hearing och val av biskop. För att genomföra biskopsvalet arbetar Sekretariatets medarbetare med stöd av kommunikatör utifrån fastställd process- och kommunikationsplan. Svenska Kyrkans Unga är delaktiga i arbetet som ett led i att säkerställa barn och ungas inflytande.

År 2025 är det kyrkoval och Sekretariatet har som verksamhetsområdesansvarig avdelning att påbörja arbetet med kyrkovalet under år 2024. Stiftsstyrelsen har det övergripande ansvaret för alla direkta val inom stiftet. Stiftsstyrelsen ska se till och på olika sätt medverka till att de direkta valen kan genomföras på ett korrekt sätt i stiftets församlingar och pastorat. Utöver de specifika uppgifter som anges i kyrkoordningen följer av stiftsstyrelsens övergripande ansvar att den på olika sätt ska biträda valnämnderna i deras uppgifter genom att exempelvis utarbeta gemensamma rutiner samt bistå med information och utbildning.

Under år 2024 föreligger ett antal arbetsmoment inom ramen för kyrkovalet. Arbetet kommer att förtydligas i en särskilt upprättad projektplan som innefattar hela kyrkovalet. Dock kan några specifika arbetsuppgifter under år 2024 nämnas såsom deltagande i nationella stiftsträffar och utbildningsdagar. De första kontakterna med valnämnderna tas under våren 2024 för att säkra att varje församling och pastorat har en funktionell valnämnd. Planering av arbetet samt utbildnings- och informationsinsatser utformas fortlöpande och under hösten 2024 sker arbetet med valdistriktsindelning samt beredning av beslut som ska fattas av kyrkofullmäktige och stiftsstyrelsen.

Mål

att genomföra biskopsvalet rättssäkert och effektivt. Framtagna ledord för arbetet med valet är:

- Rättvisa, öppenhet, tillgänglighet, närhet

att kyrkovalet 2025 planeras, förbereds, genomförs och utvärderas på ett effektivt och rättssäkert sätt med de resurser som ställs till projektets förfogande.

Avdelningen

Skara stifts själavårdsinstitut

Lilleskog

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

Vid avdelningen finns 5,5 tillsvidareanställningar. Delar av övriga tjänster är intäktsfinansierade, bland annat genom samarbete med andra stift och kyrkor. Vidare budgeteras här sju stiftsadjunkter, totalt 175 % tjänst, med uppdrag inom jourhavande präst.

De inriktningsmål som antogs av stiftsstyrelsen 2023 utgör grunden för verksamhetsplanering med tillhörande budget för 2024.

Skara stift skall genom sitt Sjelavårdsinstitut på gården Lilleskog vara en stödjande och professionell miljö; för anställda, förtroendevalda och ideella medarbetare samt i allt högre utsträckning för externa aktörer. En hjälp för målgruppens fortsatta liv och tjänst för församlingens uppdrag. Verksamheten skall därför vara förebyggande, bearbetande, behandlande och fördjupande. Den som vänder sig till Sjelavårdsinstitutet skall bli bemött i sin unika situation i liv och tjänst. Här är Sjelavårdsinstitutets målsättning att vara den självklara medvandranden till församlingarna och pastoraten i deras arbete och kompetensutveckling. Arbetssättet skall kännetecknas av tillförlitlighet, dialog, kvalitet och hållbar utveckling.

23 Diakoni

Samtalsstöd i form av själavård, andlig vägledning, psykoterapi, kris/stödsamtal och parterapi erbjuds till stöd för den enskildes liv och tjänst.

Samtal erbjuds utanför Svenska kyrkan under förutsättning att avgiften baseras på full kostnadstäckning med tillhörande overheadkostnader för andra kyrkor och privatpersoner.

Arbetshandledning är en möjlighet för anställda att utveckla kvaliteten i det egna arbetet och stärka den egna professionella och personliga utvecklingen. Detta sker i handledningsarbetet genom reflektion över den egna tjänsten och uppdraget med utgångspunkt i konkreta situationer i yrkesvardagen. Arbetshandledning är också ett redskap för att förbättra den psykosociala arbetsmiljön och bidrar till att förebygga skadlig stress.

I stiftsstyrelsens inriktningsbeslut för Själavårdsinstitutet ingår att tydliggöra Lilleskog som retreatgård och än mer forma miljön och verksamheten utifrån denna inriktning. Ett särskilt målarbete för retreatverksamheten kommer att inledas under hösten 2024.

Vid Själavårdsinstitutet erbjuds retreatare i olika former för att främja och uppmuntra medarbetare att bereda plats för fördjupning och mognad i relationen till Gud och sig själva. Retreaterna är vidare ett sätt att erbjuda utrymme för återhämtning och vila från arbetsvardagen. Genom arvoderade retreatledare erbjuds en mångfald av olika retreatformer.

Retreaterna vill fylla en funktion för andlig fördjupning för ledare i församling kring uppdraget att leda och ge själavård i församlingen och den egna relationen och Gud. Vissa retreatare genomförs i samverkan med den ekumeniska föreningen Kompas – Ignatiansk vägledningstradition.

Sommar- och helgretreat riktar sig till deltagare som vill pröva på retreaten som form eller inte har möjlighet att närvara vid längre retreatare. Varje retreat har ett tema och vill lyfta fram den mångfald av vägar som finns för andlig fördjupning i Svenska kyrkan.

Stilla dagar erbjuds med syfte att främja fördjupning och växt i tjänst och liv. Genom att bjuda in till stillhet mitt i veckan tillgängliggörs den korta retreatens form för flera. Målgruppen erbjuds en möjlighet att stanna upp för en dag/ett dygn i tystnad, bön, reflektion, ensamhet och gemenskap.

Ett av inriktningsmålen för avdelningen Själavårdsinstitutet är att erbjuda medarbetare i Svenska kyrkan meditationsledarutbildning. När nu flera grupper studerande avslutat den grundläggande meditationsledarutbildningen vid Själavårdsinstitutet efterfrågas fördjupande fortbildningar.

Syftet med fördjupande internat för meditationsledare är att inom ramen för Svenska kyrkans verksamhet och grundläggande värderingar genom fördjupning såväl teoretiskt, där den kontemplativa traditionen inom kristen mystik särskilt lyfts fram, som praktiskt i övning och metod fortsätta bygga upp kompetens hos dem som genomgått utbildning till meditationsledare vid Själavårdsinstitutet, men även hos andra med likvärdiga förkunskaper och erfarenhet av att leda grupper i tyst meditation i Svenska kyrkan.

Inriktningsmålen för Själavårdsinstitutet lyfter fram att inom ramen för stiftets kompetensutveckling erbjuda fortbildningar i själavård. Såväl fördjupningsutbildningar som mer grundläggande utbildningar i själavård för fler yrkesgrupper. Under 2024 planeras två fortbildningar som omfattar flera seminarietillfällen för de studerande. Syftet är att rusta och stärka medarbetare i Skara stifts 0–18-årsarbete i arbetet med själavårdande samtal och att stärka den enskilde deltagaren i sin tilltro till det själavårdande samtalets möjligheter och den egna förmågan att gå in i ett sådant samtal.

Utifrån inriktningsmålet att Själavårdsinstitutet som kompetenscentrum skall vara en miljö för externa

aktörer finns en samverkan kring utbildning med Betaniastiftelsen. I en tid där många söker stillhet sker detta i retreatens rytm.

Rekreationsveckorna upphör i sin tidigvarande form enligt inriktningsmålen. Särskild satsning under budgetåret är att utarbeta, pröva och utvärdera en ny form för verksamheten som både ligger i linje med Självårdsinstitutets uppdrag och är ekonomiskt bärande.

Majoriteten av medarbetarna vid avdelningen är leg. psykoterapeuter. Uppdraget förutsätter regelbunden fortbildning och handledning kopplad till uppdraget. Stiftet bidrar med ledning av Stiftelsen Skara stiftsgård, Lilleskogs verksamhet och personal genom stiftsdirektor och avdelningschef för Självårdsinstitutet. Ett särskilt avtal som tecknades 2016 beskriver samspelet mellan Skara stiftsorganisation och Stiftelsen Skara stiftsgård Lilleskog. Utifrån 2022 års genomlysning av avdelning Självårdsinstitutet med tillhörande inriktningsbeslut 2023 beslutade Stiftsstyrelsen att fortsatt välja stiftsgården Lilleskog för Självårdsinstitutets placering i Skara stift. Vidare beslutades att utifrån pågående ekonomisk utredning kring relationen mellan Skara stift och stiftelsen Lilleskog, utreda förutsättningar för ett eventuellt övertagande av arbetsgivaransvaret för stiftelsen Lilleskogs medarbetare av stiftet.

I Självårdsinstitutets budget finns ett bidrag till stiftelsen Lilleskog med 1,2 mkr.

Jourhavande präst i Skara stift erbjuder i samverkan med övriga tolv stift i Svenska kyrkan självavård under dygnets sena och tidiga timmar. Tjänsten nås på telefon via SOS Alarm 112 och digitalt för chatt och brev via Svenska kyrkans hemsida. Varje dygn under året tjänstgör jourpräster från Skara stift enligt avtal med nationell nivå i någon respektive några av kanalerna. Jourhavande präst samordnas i samverkan mellan stift och nationell nivå och är sedan flera år tillbaka etablerad på en gemensam teknisk plattform. De nationella samordnarna förmedlar support, utveckling och fortbildning.

2024 består Jourhavande präst i Skara stift av sju jourpräster med tjänstegrader mellan 20-30 % motsvarande sammanlagt 175% tjänst.

Enligt avtal med nationell nivå har stiftet att bemanna jourpass enligt ett rullande fyra-veckors schema i de tre kanalerna, telefon, chatt samt digitalt brev. Det innebär jourpass varje kväll/natt på telefon kl. 21-00, kl. 00-03 och/eller kl. 03-06. För chatten samma period ska tio kvällar kl. 20-00 bemannas samt även två digitala brevpass kl. 19-00.

Stiftets sammanlagda åtagande innebär att ca 610 jourpass ska bemannas under 2024.

I jourprästernas arbetstid inkluderas fem tillfällen med digitala möten för samordning där även kollegial handledning vid behov ingår, nationellt konvent, fortbildning, ställtid för varje jourpass i vilken även medräknas administrativ tid för till exempel tidrapportering och kontakt med samordnaren samt ett övernattningsdygn på Lilleskog - ett gemensamt sammanhang för jourprästerna att mötas kring i ett för tjänsten annars nödvändigt ensamt arbete.

En särskild satsning görs under 2024 med att erbjuda gruppen extern handledning vid fyra tillfällen under året. Därutöver görs även en särskild satsning för att möjliggöra deltagande vid Jourhavande prästs nationella fördjupande självårdsfortbildning för en nytillträdd uppdragsinnehavare.

Mål

Inomkyrkligt för anställda, förtroendevalda och ideella medarbetare

att tillhandahålla 1500 samtalstimmar under 2024

att i samverkan med stiftsdiakon/stiftsadjunkt erbjuda samtal för studerande

att subventionera den av stiftsstyrelsen beslutad samtalsavgiften med 40%. Återstående 60% är intäkt från samtalsavgift från arbetsgivare.

att fortsätta erbjuda samtalsstöd till Karlstads stift. Uppföljning av avtal med full kostnadstäckning.
Med andra kyrkor och externt
att inom ramen för avtal erbjuda samtalsstöd för Equmeniakyrkans anställda 4 tim. /vecka.
att erbjuda externa konfidenter samtal enligt särskild taxa.

För anställda i olika yrkeskategorier i Skara, Göteborg och Karlstads stift. Pastorsadjunkter och nyvigda diakoner

att erbjuda anställda i Skara stift arbetshandledning enligt den av stiftsstyrelsen subventionerade terminsavgiften med 40 %
att genomföra 10 handledningsgrupper med sammanlagt 80 deltagare i Skara stift
att utöka informationen till stiftsanställda om möjlighet till arbetshandledning
att utreda formen för Självårdsinstitutets samordning av arbetshandledning för fler stift. med liknande avtal som med Göteborgs stift.
att genomföra årlig samling för självårdsinstitutets externa handledare
att erbjuda tvärstiftsgrupper med möjlighet till digital handledning

Inom ramen för avtal med Göteborgs stift

att genomföra 12 handledningsgrupper med totalt 60 deltagare
att i 30 % av grupperna nyttja konsult.
att fortsätta de grupper som finns i verksamheten samt nystart av pedagoggrupp och digitala handledningsgrupper

För handledare inom Svenska kyrkan

att anordna fortbildningsdagar.

För präster och diakoner respektive alla medarbetare i församlingar.

att genomföra 2 medarbetarretreater - 3 dagar med totalt 30 deltagare.

För anställda och ideella medarbetare med ledaruppdrag i församling

att genomföra 6 ABC retreater – 5 dagar med totalt 90 deltagare. Under ledning av Magnus Malm.

För medarbetare i församlingar och enskilda

att genomföra 3 retreater med enskild vägledning - 5 dagar med totalt 45 deltagare.

För medarbetare i församlingar och privatpersoner

att genomföra 6 veckoslutsretreater - 2 dygn med totalt 70 deltagare.
att genomföra sommarretreat och en längre helgretreat - 3 dygn med totalt 30 deltagare.

För anställda i Skara stift och andra som söker Lilleskogs självårdande miljö

att genomföra 4 Stilla dagar/dygn – 2 tillfällen/höst och vår med totalt 30 deltagare.

För meditationsledare, anställda och volontärer från Svenska kyrkans olika stift i uppdraget att leda grupper i tyst meditation

att genomföra två fördjupande internat för meditationsledare under 2024, 3 dagar med totalt 30 deltagare

För anställda i Skara stift som i sina tjänster möter och arbetar med barn och unga

att fullfölja den utbildning, självård med unga, som startar dec. 2023 med 15 deltagare

För den som är präst eller diakon, har minst två års arbetslivserfarenhet efter vigning och arbetar med självårdande samtal som en del av sin tjänst

att starta kurs hösten 2024 med 15 deltagare i fortbildning i enskild självård för präster och diakoner

För anställda, medarbetare i vård, socialtjänst och skola

att genomföra 1 fortbildning med 15 deltagare i retreatens form i samverkan med Betaniastiftelsen.

För anställda i stiftets församlingar och personer de möter i församlingens liv som tillhör målgruppen för stiftelsen Lilleskogs tilldelade fondmedel

att utarbeta nya former för- och genomföra fyra rekreationsveckor

att genomföra en ekonomisk genomlysning av verksamheten för rekreationsveckor

Avdelningen

Flämslätt stifts- och kursgård

Verksamhetens uppdrag är att svara upp mot församlingar och stiftsorganisations behov av en gård för läger, gudstjänster, sammanträden, konferenser, fortbildning och andra arrangemang. Stiftsgården är en viktig fysisk mötesplats som ger förutsättningar för stiftsidentitet. Till Flämslätt kommer även föreningar, kommuner, myndigheter och privat näringsliv. Därmed är stiftsgården en plattform för delar av stiftets pastorala verksamhet – en plats att tala tydligt om Jesus på - tillsammans. På verksamheten budgeteras direkta kostnader och intäkter för hotell-, restaurang-, konferens- och lägerverksamhet.

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

41 Stiftsgårdar

Under 2023 har verksamheten återhämtats sig efter pandemin med ökad omsättning. I synnerhet konferensmarknaden. Utvecklingen ligger till grund för budgeten 2024 med beräknad fortsatt volymökning. Prisjusteringar påverkar den budgeterad omsättningsökningen. Kostnaderna för inköp ökar då leverantörer till följd av inflationen justerat sina priser.

År 2023 har påverkats av stor ovisshet, primärt i våra inköpskanaler. Utifrån omvärldsläget är prognoserna fortsatt osäkra både vad gäller kostnadsutveckling och verksamhetsvolym.

Under 2023 har Flämslätt varit fokusområde för Stiftsstyrelsens målarbete. Målarbetet kommer att resultera i ett antal inriktningsbeslut som blir utgångspunkt för stiftsgårdens verksamhet och utveckling. Stiftsstyrelsen har i målarbetet uttryckt att stiftsgården, som en kyrkans gård, ska ge de som vistas på gården ett mervärde utifrån kyrkans liv och värdegrund. Stiftsgården ska vara en andlig "växtplats" för barn, ungdomar och vuxna. En plats som är öppen att komma tillbaka till.,

Ledningsorganisationen

Skara stiftsorganisation leds av en stiftsdirektor. I ledningsorganisationen ryms delar av stiftets intäkter. Här finns också kostnader som stiftet har utifrån sitt arbetsgivar­skap och gemensamma kanslikostnader. Även biskopens och stiftsdirektorns verksamhet finns här.

11 Biskopens uppdrag

Biskopens uppdrag rymmer lönekostnader för biskopen samt representation och liturgiska kläder. Det avsätts även medel för komplettering av biskopsgårdens inventarier, för biskopens representationsuppdrag och för kostnader som hör samman med biskopens ungdomsrådgivare. Kostnader för biskopens resor och boende är andra poster. Biskopsskiftet 2024 medför kostnader för biskopsporträtt, emeritikors, stavnedläggelse, vigning och mottagande av ny biskop. Dessa kostnader är lagda under biskopens uppdrag och uppgår till 630 tkr. Kostnader för biskopsvalet ligger under Kyrkoval 31.

54 Ledning

Här finns kostnader för stiftsdirektorns lön samt övriga kostnader kopplade till stiftsdirektorns uppdrag. Del av kostnad för stiftsdirektor faktureras Prästlönetillgångarna. Här finns också kostnader för stiftsorganisationens ledningsgrupp samt gemensam fortbildning för chefer.

61 Verksamhetsstöd

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

Gemensamma kostnader, lokalkostnader för stiftskansliet samt del av HR-specialists lön fördelas efter hur många av stiftsorganisationens anställda som arbetar för respektive verksamhet och Prästlönetillgångarna faktureras för den del som avser stiftets kostnader för Prästlönetillgångarnas verksamhet. Likaså faktureras Svenska Kyrkans Unga för de tjänster som utförs.

91 Kyrkoavgift

Skara stifts största intäktspost är kyrkoavgiften vilken uppgår till 5,5 öre av en skattekrona, d.v.s. 0,055 %. Intäkterna via kyrkoavgiften (inklusive slutavräkning) förväntas öka med 5,6 % 2024 jämfört med 2023. År 2025 ökar prognostiserad kyrkoavgift med 2,8 %. 2026 förväntas kyrkoavgiften minska med 0,2 %.

92 Stiftsbidrag

Skara stift erhåller ett stiftsbidrag från Svenska kyrkan på nationell nivå. Bidraget fastställs av ett antal olika beräkningsfaktorer och det står stiftet fritt att besluta om användningen av erhållet stiftsbidrag. En del av stiftsbidraget är den särskilda utjämningsavgiften som stiftet erhåller från förvaltningen av Prästlönetillgångarna. Då stiftsbidragets storlek inte avgörs av utdelningsnivån från Prästlönetillgångarna påverkas inte stiftets budgeterade intäkter med eventuella variationer av utdelningsnivå.

Bidrag till andra organisationer

Organisation	Bidrag i tkr
Act Svenska kyrkan – 1 %-målet	468
Svenska Kyrkans Unga i Skara stift	300
Svenska Kyrkans Unga I Skara stift – hyresbidrag Flarken	25
Internationella rådet i Skara stift	45
SKUT-rådet	30
Kvinnor i Svenska kyrkan i Skara stift	20
Föreningen Senapskornet	10
Skara stiftshistoriska sällskap	10
Nätverket Framtiden Bor Hos Oss	10
Pilgrim Sverige	10
Föreningen för juridisk rådgivning i asyl- och flyktingfrågor i Västsverige	50
Föreningen Tro och Ljus	10
Summa	988

Strukturbidrag

Bidrag i tkr	Sjukhus- kyrka	Andlig vård i kriminal- vården	Andlig vård i högskolan	Andligt försvar	Sverigefinsk verksamhet	Domkyrko- verksamhet	Summa
Alingsås pastorat	156	-	-	-	-	-	156
Borås pastorat	886	173	222		516	-	1797
Falköpings pastorat	247	-	-	-	-	-	247
Karlsborgs pastorat	-	-	-	199	-	-	199
Lidköpings församling	247	-	-	-	-	-	247
Mariestads församling	-	399	-	-	-	-	399
Skara pastorat	-	-	-	-	-	430	430
Skövde pastorat	717		135	94	816	-	1762
Södra Kållands pastorat	-	-	-	50	-	-	50
Tidaholms pastorat	-	382	-	-	-	-	382
Trollhättans församling	1 070	-	88	-	666	-	1 824
Vänersborg och Väne-Ryrs församling	-	182	-	-	-	-	182
Summa	3 323	1 136	445	343	1 998	430	7 675

Not. Strukturbidragen ses över av stiftsstyrelsen under 2024 och nya avtal kommer att träda i kraft 1/1 2025.

Barnkonsekvensanalys

I Svenska kyrkan har barnet en särställning. För att bekräfta barnets särställning gör Skara stiftsorganisation inför och efter beslut barnkonsekvensanalyser. Nedan återges de delar av barnkonsekvensanalys som stiftsorganisationen särskilt finner vara värda att lyfta inför för år 2024.

Stiftsstyrelsen har enligt kyrkoordningen i uppgift att verka för barnets bästa och gör barnkonsekvensanalyser inför beslut.

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

Många av kyrkolivsavdelningens tjänsteinnehavare arbetar helt eller delvis med/för barn och unga 0–18 år. Stiftsorganisationen har ett avtal med Svenska kyrkans barn- och ungdomsorganisation Svenska Kyrkans Unga (SKU) och samverkan sker bland annat genom ett samarbetsråd där stiftsstyrelsen och SKU:s distriktsstyrelse har representanter. Dialogen med SKU är integrerad med avdelningens arbete och många arrangemang genomförs tillsammans med Svenska Kyrkans Unga. Ett prioriterat arbete är det nationella programmet för lärande och undervisning. Programmet har som mål att öka kunskapen om kristen tro hos alla åldrar och Skara stift har utarbetat en plan för stiftsorganisationens arbete. I samverkan med SKU finns ungdomsrådgivare till biskopen.

Prästlönetillgångarna stödjer arbetet med barns

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

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

Själavårdsinstitutet Lilleskogs verksamhet riktar sig till anställda medarbetare, ideella medarbetare och förtroendevalda i stiftet. Institutet ska också fungera som stiftets kompetenscentrum i själavårdsfrågor. Arbetet vänder sig främst till vuxna men försök görs för att finna mötesplatser/retreater som vänder sig också till

unga. Barns och ungdomars bästa sätts i första rummet på så sätt att det stöd som vuxna får på institutet ger dem bättre möjligheter att fungera som förebilder och stöd för barnen i deras närhet och i kyrkans verksamhet. Som kompetenscentrum ger institutet stöd till pastoraten så att deras självårdsarbete kan fungera med hög kvalitet. Detta ger också vuxna bättre möjligheter att på ett gott sätt fungera tillsammans med barn och unga.

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

Genom att stiftsorganisationen fortbildar och utbildar personal som arbetar med konfirmander i konfirmationens teologi och pedagogik sätts konfirmanden i centrum och deras delaktighet blir verklig. En viktig grupp för stiftsorganisationen är unga konfirmandledare som rustas i sitt uppdrag via bland annat

ledarutbildningen Rustad. I budgeten ryms vidare nätverk för konfirmandledare och nätverk för dem som arbetar med konfirmander i behov av särskilt stöd.

Flämslättts stifts- och kursgård är en resurs för barn- och ungdomar. Det konfirmandläger på Flämslätt som stiftet arrangerat har upphört. De resurser som används till dessa läger kommer att användas till främjande och stöd av församlingarnas konfirmandverksamhet. Svenska kyrkans unga är delaktiga i stiftsstyrelsens målarbete med stiftsgården Flämslätt.

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

I stödet till framtagandet av församlingarnas och pastoratens församlingsinstruktioner lyfts barnperspektivet genom barnkonsekvensanalyser.

Resultatbudget 2024 samt plan 2025–2026 (tkr)

	Utfall 2021	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter						
Kyrkoavgift	42 875	42 326	44 481	46 900	48 211	48 117
Ekonomisk utjämning	44 722	39 863	42 991	44 093	44 097	44 174
Erhållna gåvor	32	90	280	30	31	32
Erhållna bidrag	3 297	1 931	3 558	2 368	1 443	1 479
Nettoomsättning	26 020	34 273	37 485	40 252	41 932	42 875
Övriga verksamhetsintäkter	2 611	577	814	26	27	27
Summa verksamhetens intäkter	119 557	119 060	129 609	133 669	135 741	136 704
Verksamhetens kostnader						
Lämnad inomkyrklig utjämning	-21 128	-19 069	-22 885	-22 885	-22 885	-22 885
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-3 617	-3 732	-3 998	-4 062	-4 164	-4 268
Övriga externa kostnader	-20 268	-25 284	-29 204	-30 693	-28 570	-28 062
Personalkostnader	-64 844	-65 889	-67 499	-69 975	-74 155	-72 276
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 354	-2 789	-2 856	-2 923	-3 070	-3 146
Summa verksamhetens kostnader	-112 211	-116 763	-126 442	-130 538	-132 844	-130 637
Verksamhetens resultat	7 346	2 297	3 167	3 131	2 897	6 067
Resultat från finansiella investeringar						
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	251	21	8	0	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	120	368	1 208	1 200	1 230	1 261
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3	-4	-4	0		
Summa resultat från finansiella investeringar	368	385	1 212	1 200	1 230	1 261
Resultat efter finansiella poster	7 714	2 682	4 379	4 331	4 127	7 328
Årets resultat	7 714	2 682	4 379	4 331	4 127	7 328

Balansbudget 2024 samt plan 2025–2026 (tkr)

	Utfall 2021	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella						
anläggningstillgångar	283	202	121	40	0	0
Byggnader och mark	49 383	50 312	51 491	55 853	58 727	57 885
Inventarier	1 185	1 548	1 909	1 735	1 231	627
Långfristigt						
värdepappersinnehav	8 803	23 793	23 793	23 793	23 793	23 793
	0					
Omsättningstillgångar						
Varulager	186	289	289	289	289	289
Kortfristiga fordringar	8 677	5 462	5 462	5 462	5 462	5 462
Kassa och bank	54 936	44 806	47 726	47 950	49 747	58 521
Summa Tillgångar	123 453	126 412	130 791	135 122	139 249	146 577
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Eget Kapital	88 041	90 723	95 102	99 433	103 560	110 888
Kortfristiga skulder	35 412	35 689	35 689	35 689	35 689	35 689
Summa Eget kapital och skulder	123 453	126 412	130 791	135 122	139 249	146 577
Målkapital	44 000	57 000	57 000	60 000	61 000	61 000
Soliditet	71,3%	71,8%	72,7%	73,6%	74,4%	75,7%

Målkapitalet ska från och med 2024 indexuppräknas varje år.

Kassaflödesbudget 2024 samt plan 2025–2026 (tkr)

	Utfall 2021	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Resultat efter finansiella poster	7 713	2 682	4 379	4 331	4 127	7 328
Justeringsposter som inte ingår i kassaflödet						
Av- och nedskrivningar	2 354	2 789	2 856	2 923	3 070	3 146

Ökning/minskning av avsättningar	-858					
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar						
Vinst/förlust vid utrangering	0	0	0	0	0	0
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	-180					
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet	1 316	2 789	2 856	2 923	3 070	3 146
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 217	3 113	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga skulder	6 448	276	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	14 260	8 860	7 235	7 254	7 197	10 474
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av imtrl och mtrl. anläggningstillgångar	-16 786	-4 000	-4 315	-7 030	-5 400	-1 700
Försäljning av mtrl. anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Försäljning av fin. anläggningstillgångar	7 290	0	0	0	0	0
Försäljning av värdepapper		2 000				
Investering i värdepapper		-16 990				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9 496	-18 990	-4 315	-7 030	-5 400	-1 700
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Amortering av lån	1 750	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1 750	0	0	0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	6 514	-10 130	2 920	224	1 797	8 774
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN	48 422	54 936	44 806	47 726	47 950	49 747
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	54 936	44 806	47 726	47 950	49 747	58 521
Finansiella placeringar nominellt		23 793	23 793	23 793	23 793	23 793
Total		68 599	71 519	71 743	73 540	82 314

Budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

VERKSAMHET

1 FRÄMJANDE OCH TILLSYN	Intäkter 2024	Kostnader 2024	Budget 2024	Intäkter 2025	Kostnader 2025	Plan 2025	Intäkter 2026	Kostnader 2026	Plan 2026
1100 - Biskopens uppdrag	30	-3 081	-3 051	0	-2 862	-2 862	0	-2 816	-2 816
1110 - Församlingsinstruktioner	0	-25	-25	0	-26	-26	0	-26	-26
1121 - Vägen Vidare	80	-2 875	-2 795	82	-2 954	-2 872	84	-3 035	-2 951
1122 - Kulturmiljöl	0	-346	-346	0	-356	-356	0	-365	-365
1123 - Adminstrativ förvalningsvisitation	0	-30	-30	0	-30	-30	0	-30	-30
1130 - Vigning	0	-47	-47	0	-48	-48	0	-49	-49
1131 - Sändning	0	-24	-24	0	-25	-25	0	-25	-25
1140 - Kontraktsprostar	0	-744	-744	0	-763	-763	0	-782	-782
1150 - Biskopen kallar	0	-64	-64	0	-66	-66	0	-67	-67
1151 - Kyrkoherdesamlingar	40	-68	-28	41	-21	21	42	-21	21
1153 - Skärtorsdagsinbjudan	0	-25	-25	0	-26	-26	0	-26	-26
1170 - Nyttjande av Domkyrka	0	-430	-430	0	-430	-430	0	-430	-430
1180 - Antagning	0	-269	-269	0	-276	-276	0	-283	-283
1200 - Domkapitlet	0	-519	-519	0	-582	-582	0	-593	-593
1300 - Pastoral verksamhet	0	-9 435	-9 435	0	-9 049	-9 049	0	-9 285	-9 285
1310 - Vänstift	0	-134	-134	0	-137	-137	0	-141	-141
1320 - Ekumenisk samverkan	0	-1	-1	0	-1	-1	0	-1	-1
1330 - Interreligiös samverkan	0	-1	-1	0	-1	-1	0	-1	-1
1340 - Krisberedskap	0	-86	-86	0	-88	-88	0	-90	-90
1360 - Internationell verksamhet	60	-652	-592	62	-583	-522	63	-600	-537
1361 - Act- Svenskakyrkan	0	-508	-508	0	-509	-509	0	-510	-510
1362 - Utlandskyrkan (SKUT)	0	-32	-32	0	-32	-32	0	-32	-32
1380 - Teologi	0	-425	-425	0	-439	-439	0	-452	-452
1400 - Organisationsutveckling	0	-2	-2	0	-2	-2	0	-2	-2
1410 - Indelningsfrågor	0	-104	-104	0	-107	-107	0	-110	-110
1420 - Organisationsstöd/ledarstöd	97	-526	-429	99	-451	-351	102	-463	-362
1430 - Förtroendevalda	120	-89	31	123	-17	106	126	-18	108
1 FRÄMJANDE OCH TILLSYN TOTALT	427	-20 541	-20 114	407	-19 880	-19 473	417	-20 255	-19 838

2 PASTORAL UTVECKLING TOTALT									
2100 - Gudstjänst	60	-85	-25	62	-87	-26	63	-89	-26
2110 - Gudstjänstutveckling	10	-108	-98	10	-111	-100	11	-113	-103
2120 - Musik	35	-85	-50	36	-88	-52	37	-90	-53
2200 - Undervisning	380	-465	-85	390	-477	-87	399	-489	-89
2210 - Barn och Unga	333	-492	-159	341	-1 099	-758	350	-1 102	-752
2220 - Konfirmation	143	-155	-12	32	-36	-4	33	-37	-4
2230 - Vuxen	86	-106	-20	88	-109	-21	90	-111	-21
2300 - Diakoni	1 008	-1 059	-51	943	-864	79	967	-872	95
2320 - Inomkyrklig själavård	1 000	-5 122	-4 122	1 025	-4 039	-3 014	1 051	-4 148	-3 097
2321 - Grupphandledning	1 256	-1 079	177	1 287	-1 110	178	1 320	-1 138	181
2322 - Externt såld själavård	410	-389	21	420	-402	18	431	-413	17
2323 - Retreat	198	-662	-464	203	-680	-477	208	-698	-490
2324 - Själavård	874	-1 202	-328	896	-1 234	-338	918	-1 266	-348
2325 - Meditation	231	-261	-30	237	-268	-31	243	-274	-32
2330 - Jourhavande präst	0	-1 799	-1 799	0	-1 842	-1 842	0	-1 503	-1 503
2341 - Sjukhuskyrka	0	-3 404	-3 404	0	-3 404	-3 404	0	-3 404	-3 404
2342 - Kriminalvård	0	-1 137	-1 137	0	-1 137	-1 137	0	-1 137	-1 137
2343 - Militärsjälavård	0	-638	-638	0	-643	-643	0	-650	-650
2350 - Universitetskyrka	0	-446	-446	0	-446	-446	0	-446	-446
2370 - Flykting och asyl	0	-101	-101	0	-102	-102	0	-104	-104
2400 - Mission	0	-25	-25	0	-26	-26	0	-26	-26
2410 - Kommunikation	20	-2 598	-2 578	21	-2 669	-2 649	21	-2 736	-2 715
2480 - Pilgrimsverksamhet	159	-96	63	163	-98	65	167	-101	66
2500 - Rekrytering	1	-1 441	-1 440	1	-1 371	-1 370	1	-1 410	-1 409
2510 - Antagning profilyrken	0	-233	-233	0	-239	-239	0	-245	-245
2520 - Praktik profilyrken	0	-1 589	-1 589	0	-1 574	-1 574	0	-1 575	-1 575
2540 - Pastorsadjunkt	0	-1 372	-1 372	0	-4 608	-4 608	0	-1 949	-1 949
2900 - Övrigt stöd till församlingslivet	0	-10	-10	0	-10	-10	0	-11	-11
2910 - Flerspråkigt arbete	0	-71	-71	0	-73	-73	0	-75	-75
2911 - SverigeFinsk vht	0	-1 998	-1 998	0	-1 998	-1 998	0	-1 998	-1 998
2916 - Teckenspråkig vht	0	-276	-276	0	-275	-275	0	-282	-282
2920 - Ideella	0	-53	-53	0	-54	-54	1	-56	-55
2940 - Klimat och hållbarhet	860	-828	32	0	-185	-185	0	-190	-190
2950 - HBTQI	0	-22	-22	0	-23	-23	0	-23	-23
2 PASTORAL UTVECKLING TOTALT	7 064	-29 408	-22 344	6 154	-31 380	-25 226	6 309	-28 760	-22 451

3 ÖVRIG STIFTSVERKSAMHET									
3100 - Fastighet och kulturarv	33	-663	-630	34	-680	-646	35	-697	-662
3110 - Fastighet	0	-1 181	-1 181	0	-1 140	-1 140	0	-1 175	-1 175
3111 - Sålda fastighetstjänster	635	-395	240	651	-409	242	667	-422	245
3121 - Regional samrådsgrupp	0	-20	-20	0	-21	-21	0	-21	-21
3132 - KUB Vidareförmedlad	15 210	-15 210	0	15 210	-15 210	0	15 210	-15 210	0
3141 - KAE Stiftsnyttjad	1 218	-1 218	0	1 248	-1 248	0	1 280	-1 280	0
3200 - IT, administration	0	-50	-50	0	-51	-51	0	-53	-53
3210 - IT	0	-20	-20	0	-21	-21	0	-21	-21
3211 - Sålda IT-tjänster	0	-371	-371	0	-383	-383	0	-394	-394
3212 - Införande IT	0	-44	-44	0	-45	-45	0	-47	-47
3220 - Telefoni	0	-10	-10	0	-10	-10	0	-11	-11
3222 - Införande GTP	0	-32	-32	0	-33	-33	0	-34	-34
3240 - Arkiv, diarie	0	-763	-763	0	-776	-776	0	-402	-402
3310 - Ekonomi	0	-611	-611	0	-703	-703	0	-721	-721
3311 - Sålda ekonomitjänster	5 358	-6 556	-1 198	5 921	-6 496	-575	6 055	-6 695	-640
3312 - Införande ekonomi	0	-144	-144	0	-149	-149	0	-154	-154
3920 - Juridik	0	-103	-103	0	-159	-159	0	-273	-273
3 ÖVRIG STIFTSVERKSAMHET TOTALT	22 454	-27 391	-4 937	23 064	-27 535	-4 471	23 246	-27 607	-4 360
4 SKATTEPLIKTIG RÖRELSE									
4110 - Flämslätt - Gemensamt	465	-5 023	-4 558	477	-5 107	-4 630	489	-5 186	-4 697
4120 - Flämslätt - Hotell	2 260	-2 097	163	2 317	-2 152	164	2 374	-2 206	169
4130 - Flämslätt - Restaurang	9 532	-7 292	2 240	9 864	-7 474	2 390	10 073	-7 651	2 422
4140 - Flämslätt - Kiosk	345	-220	125	354	-226	128	362	-231	131
4160 - Flämslätt - Vandrarhem Hasselbacken	1 220	-15	1 205	1 251	-15	1 235	1 282	-16	1 266
4170 - Flämslätt - Konferens	2 056	-375	1 681	1 937	-385	1 552	1 986	-395	1 591
4920 - Hjo Folkhögskola	0	-1 345	-1 345	0	-1 388	-1 388	0	-1 426	-1 426
4 SKATTEPLIKTIG RÖRELSE TOTALT	15 878	-16 367	-489	16 199	-16 747	-548	16 566	-17 111	-545
5 STYRNING OCH LEDNING									
5110 - Stiftsfullmäktige	182	-938	-756	184	-828	-644	183	-838	-655
5120 - Stiftsstyrelse	0	-689	-689	0	-677	-677	0	-684	-684

5121 - Stiftsstyrelsens AU	0	-344	-344	0	-329	-329	0	-334	-334
5122 - Kyrkobyggnadsdelegation	0	-119	-119	0	-107	-107	0	-108	-108
5130 - Egendomsnämnd	321	-321	0	322	-322	0	323	-323	0
5200 - Revision	3	-10	-7	3	-10	-7	5	-10	-5
5310 - Kyrkoval	0	-202	-202	0	-1 047	-1 047	0	0	0
5320 - Biskopsval	0	-717	-717	0	0	0	0	0	0
5330 - Domkapitelval	0	0	0	0	-110	-110	0	0	0
5410 - Stiftsdirektorns verksamhet	12	-82	-70	12	-84	-72	12	-85	-73
5420 - Ledningsgrupp	137	-948	-811	141	-977	-836	145	-1 004	-859
5 STYRNING OCH LEDNING TOTALT	655	-4 370	-3 715	662	-4 491	-3 829	668	-3 386	-2 718
6 Internt stöd									
6100 - Verksamhetsstöd	0	-220	-220	0	-72	-72	0	-74	-74
6110 - Ekonomi	403	-5 204	-4 801	496	-5 439	-4 943	517	-5 639	-5 122
6120 - Telefoni/IT	585	-3 308	-2 723	608	-3 339	-2 731	621	-3 426	-2 805
6130 - Lön/HR	413	-2 576	-2 163	467	-2 728	-2 261	434	-2 551	-2 117
6140 - Reception	0	-617	-617	0	-634	-634	0	-651	-651
6150 - Juridik	0	-469	-469	0	-642	-642	0	-707	-707
6160 - Arkiv och diarium	0	-987	-987	0	-1 011	-1 011	0	-1 037	-1 037
6300 - Fastigheter och lokaler	0	-243	-243	0	-251	-251	0	-258	-258
6310 - Stiftskansliet	466	-2 524	-2 058	575	-3 295	-2 720	520	-2 872	-2 352
6320 - Biskopsgården	0	-2 449	-2 449	0	-961	-961	0	-1 611	-1 611
6330 - Stiftsgården Flämslätt	2 100	-5 644	-3 544	2 100	-6 412	-4 312	2 100	-5 949	-3 849
6331 - Bostäder Flämslätt	0	-554	-554	0	-56	-56	0	-57	-57
6332 - Kyrkan Flämslätt	0	-73	-73	0	-75	-75	0	-477	-477
6333 - Skog och mark Flämslätt	15	-170	-155	15	0	15	16	0	16
6360 - Hyrd filial Borås	346	-346	0	104	-104	0	110	-110	0
6 STÖDJANDE VERKSAMHET TOTALT	4 328	-25 383	-21 055	4 365	-25 019	-20 654	4 318	-25 419	-21 101
8 PLT									
8110 - Försäljning admi tjänst PLT	6 498	-6 498	0	6 702	-6 702	0	6 890	-6 890	0
8120 - Försäljning admi tjänst PLT-skog norra	2 296	-2 296	0	2 365	-2 365	0	2 429	-2 429	0
8130 - Försäljning admi tjänst PLT-skog södra	2 358	-2 358	0	2 428	-2 428	0	2 491	-2 491	0
8 PLT TOTALT	11 152	-11 152	0	11 636	-11 495	0	11 955	-11 809	0

9 Finansiering									
9100 - Kyrkoavgift	46 900	46 900	48 211	48 211	48 117	48 117			
9200 - Stiftsbidrag	28 883	28 883	28 887	28 887	28 964	28 964			
9300 - Finansiella poster	1 200	1 200	1 230	1 230	1 261	1 261			
9 FINANSIERING TOTALT	76 983	0 76 983	78 328	0 78 328	78 342	0 78 342			
TOTALT RESULTAT	138 941	-134 611 4 330	140 816	-136 547 4 127	141 821	-134 347 7 328			
TOTALT JUSTERAT RESULTAT	138 941	-134 611 4 330	140 816	-136 547 4 127	141 821	-134 347 7 328			
TILLÄGGSINFORMATION									
Utfall 2021	Utfall 2021								
EGET KAPITAL	88041								
FASTSTÄLLT MÅLKAPITAL	44000								
DISPONIBELT EGET KAPITAL	44041								
Utfall 2022	Utfall 2022								
EGET KAPITAL	90723								
FASTSTÄLLT MÅLKAPITAL	57000								
DISPONIBELT EGET KAPITAL	33723								
Prognos 2023	Prognos 2023								
EGET KAPITAL	95102								
FASTSTÄLLT MÅLKAPITAL	57000								
DISPONIBELT EGET KAPITAL	38 102								

Budget + Plan 2024-2026			
EGET KAPITAL	99 432	103 560	110 888
FASTSTÄLLT MÅLKAPITAL	60 000	61 000	61 000
DISPONIBELT EGET KAPITAL	39 432	42 560	49 888

INVESTERINGAR		
	Prognos 2023	
Prognos 2023	-3270	

	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Budget + Plan 2024-2026	-7 030	-4 900	-1 700

SPECIFICERING UNDERHÅLLSBUDGET

	Prognos 2023								
STIFTSKANSLIET	-520								
BISKOPSGÅRDEN	-300								
STIFTSGÅRDEN FLÄMSLÄTT	-1 430								
TOTAL UNDERHÅLLSBUDGET	-2 250								

Budget + Plan 2024-2026		Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
STIFTSKANSLIET		350	-1 050	-570
BISKOPSGÅRDEN		-1 694	-180	-810
STIFTSGÅRDEN FLÄMSLÄTT		-1 270	-1 140	-1 000
TOTAL UNDERHÅLLSBUDGET		-3 314	-2 370	-2 380
Resultat	Utfall 2021			
	7714			
	Utfall 2022			
	2682			
	Prognos 2023			
	4379			
Resultat 2024 - 2026 tkr		4 330	4 127	7 328
6-års baserad balansavstämning av resultatet:				
30 561				