



Plats och tid: Kyrkans hus, Falkenberg, torsdagen den 30 maj 2024 kl 18:30 – 20:00

Beslutande

Anita Abrahamsson, tj.gör. ersättare
Yen Gunnarsson, ordförande
Karl Gustaf Carlzon
Britt-Marie Johansson
Gunnel Johansson, tj.gör. ersättare
Benny Christensen
Connie Kristensson
Jan-Erik Christensen
Per-Yngve Bengtsson
Catharina Berghorn
Angela Malmgren

Göran Paulsson
Margareta Warnholtz
Ulla Rickardsson
Kjell Eriksson
Lisbeth Riberth
Irén Karlsson
Stig Agnåker
Linnéa Karlsson
Ann-Margret Kristensson
Siv Nyman, vice ordförande
Uno Kristensson

Erik Karlsson, tj.gör.ersättare
Monica Hansson, tj.gör.ersättare
Per Engström
Elisabet Svensson
Sven-Erik Dahlberg
Håkan Eliasson, tj.gör.ersättare
Stig Johansson, tj.gör.ersättare
Barbro Laurén
Kent Dahlqvist
Anette Sandgren
Helen Andersson, tj.gör.ersättare

Ersättare

Åsa Norberg
Rune Niserius
Ebba Martinsson

Övriga

Staffan Orrdal, kyrkoherde
Håkan Widepalm

Gunnar Pettersson, revisor
Malin Svensson, sekreterare

Utses att justera, tillika rösträknare

Uno Kristensson och Jan-Erik Christensen, med ersättare Margareta Warnholtz och Barbro Laurén.

Justeringens tid och plats

Onsdagen den 5 juni 2024 kl 11:00, §§ 1 - 12
Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg

Underskrifter

Yen Gunnarsson, ordförande (ej §§ 7-8)

Siv Nyman, ordförande §§ 7-8

Malin Svensson, sekreterare

Uno Kristensson, justerare

Jan-Erik Christensen, justerare

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kyrkofullmäktige

Godkännande av

§§ 1 – 12

Sammanträdesdatum

2024-05-30

Datum för anslags uppsättande

2024-06-05

Datum för anslags nedtagande

2024-06-26

Förvaringsplats för protokollet

Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg

Underskrift

Malin Svensson

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Mötets öppnande

§ 1

Ordföranden förklarar mötet öppnat och hälsar kyrkofullmäktiges ledamöter, ersättare och övriga närvarande välkomna.

Barbro Laurén inleder sammanträdet med textläsning ur Psaltarpsalmen 113 samt bön.

Kort presentation av ny ledamot samt två ersättare.

Parentation

§ 2

Parentation hålls i anledning av ledamoten Claës-L Ljungs bortgång.

Upprop

§ 3

Upprop förrättas av sekreteraren.

Val av justerare,
tillika rösträknare

§ 4

Ordföranden redogör för förslag till justerare, tillika rösträknare.

Kyrkofullmäktige beslutar

att utse Uno Kristensson och Jan-Erik Christensen till justerare, tillika rösträknare, med ersättare och Margareta Warnholtz och Barbro Laurén. Tid för justering onsdagen den 5 juni 2024 kl 11:00, Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg.



Godkännande av
kallelsen

§ 5

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna kallelsen.

Godkännande av
dagordningen

§ 6

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna dagordningen.

Vice ordförande Siv Nyman övertar ordförandeskapet för punkterna
*Bokslut och Årsredovisning 2023 (§ 7) samt Ansvarsfrihet för
år 2023 (§ 8).*

Bokslut och
Årsredovisning 2023

§ 7

Årsredovisning 2023 anmäls, se bilaga 1.

Kyrkorådets ordförande Stig Agnåker redogör för verksamhetsåret 2023 och dess resultat. Ett stort tack framförs till alla förtroendevalda, anställda medarbetare samt ideella för det omfattande arbete som genomförs på ett förtjänstfullt sätt i pastoratet.

Redogörelse för kyrkorådets förslag till beslut enligt följande;

Kyrkorådet föreslår Kyrkofullmäktige besluta

att fastställa Årsredovisning 2023,

att fastställa resultat- och balansrapport 2023.

Stig Agnåker yrkar bifall till kyrkorådets förslag till beslut.



forts § 7

Håkan Widepalm redogör för statistikuppgifter. Genomgång av resultat- och balansräkning samt kort redogörelse för service- och näringsverksamhetens resultat. Genomgång av begravningsverksamhetens resultat. Kort information om ekonomiska avvikelser mot budget i resultaträkningen.

Informeras om den cyberattack som Svenska kyrkan utsattes för den 23 november 2023.

Gravstensarbetet fortgår enligt plan. Under år 2023 har arbetet slutförts i bl a Ullared, Gunnarp, Gällared, Okome. Under år 2024 fortsätter arbetet i Torup, Drängsered, Kinnared, Rydöbruk.

Revisionsberättelse

Gunnar Pettersson redogör kort för genomförd revision samt revisorernas rapport om årsredovisningen och kyrkorådets förvaltning.

Revisorerna tillstyrker att kyrkofullmäktige fastställer resultat- och balansräkningen 2023 samt tillstyrker ansvarsfrihet, se bilaga 1.

Verksamhetsuppföljning

Upprättad Verksamhetsuppföljning för år 2023 anmäls, bilaga 2. Kort genomgång därav.

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa Årsredovisning 2023,

att fastställa resultat- och balansrapport 2023.

att godkänna revisionsberättelsen, samt

att godkänna verksamhetsuppföljning 2023 och lägga den till handlingarna.



Ansvarsfrihet för
år 2023

§ 8

Med hänvisning till revisionsberättelsen, tillstyrker revisorerna att kyrkorådets ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

Kyrkofullmäktige beslutar

att bevilja kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

I beslutet deltog ej kyrkorådsledamöter, vilka är redovisningsskyldiga.

Yen Gunnarsson återgår som ordförande.

Valärende

§ 9

a) Val av en (1) ledamot
och en (1) ersättare till
kyrkorådet

Redogörelse för ärendet samt för förslag till beslut enligt följande;

Förslag till beslut:

Valberedningen föreslår Kyrkofullmäktige besluta

att godkänna avsägelse från Kristin Wikström (POSK),

att godkänna avsägelse från Irene Hedenbjörk (Kr),

att välja Kent Dahlgvist (POSK),

till ledamot i kyrkorådet,

att välja Anette Sandgren (POSK),

till ersättare i kyrkorådet, samt

att välja Håkan Eliasson (Kr),

till ersättare i kyrkorådet.

Karl Gustaf Carlzon yrkar bifall till Valberedningens förslag till beslut.

Inga ytterligare förslag inkommer.



forts § 9

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna avsägelse från Kristin Wikström (POSK),

att godkänna avsägelse från Irene Hedenbjörk (Kr),

att välja Kent Dahlgvist (POSK),
till ledamot i kyrkorådet,

att välja Anette Sandgren (POSK),
, till ersättare i kyrkorådet, samt

att välja Håkan Eliasson (Kr),
till ersättare i kyrkorådet.

b) Val av en (1) ersättare
till Skrea församlingsråd

Redogörelse för ärendet samt för förslag till beslut enligt följande;

Förslag till beslut:

Valberedningen föreslår Kyrkofullmäktige besluta

att välja Per Bergström,
till ersättare i Skrea församlingsråd.

Karl Gustaf Carlzon yrkar bifall till Valberedningens förslag till beslut.

Inga ytterligare förslag inkommer.

Kyrkofullmäktige beslutar

att välja Per Bergström,
till ersättare i Skrea församlingsråd.



forts § 9

c) Val av en (1) ledamot
och en (1) ersättare samt
ordförande till Vessige
församlingsråd

Redogörelse för ärendet samt för förslag till beslut enligt följande;

Förslag till beslut:

Valberedningen föreslår Kyrkofullmäktige besluta

- att godkänna avsägelse från Kristin Wikström och Fabian Krook,
att välja Inge Karlsson,
till ledamot i Vessige församlingsråd,
att välja Birgitta Axelsson, till ersättare
i Vessige församlingsråd, samt
att välja Ulla Rickardsson, till ordförande
i Vessige församlingsråd.

Karl Gustaf Carlzon yrkar bifall till Valberedningens förslag till beslut.

Inga ytterligare förslag inkommer.

Kyrkofullmäktige beslutar

- att godkänna avsägelse från Kristin Wikström och Fabian Krook
att välja Inge Karlsson,
till ledamot i Vessige församlingsråd,
att välja Birgitta Axelsson, till
ersättare i Vessige församlingsråd, samt
att välja Ulla Rickardsson, till
ordförande i Vessige församlingsråd.



Information § 10

Kyrkoval 2025

Karl Gustaf Carlzon informerar om Kyrkoval den 21 september 2025. Arbetet är igång och tidsplan finns att ladda ner om man önskar ta del av information om valet, se <https://www.svenskakyrkan.se/kyrkoval> Påminnelse till nomineringsgrupperna att man redan nu börjar att titta på kandidatur och även avseende nomineringar till församlingsråden.

Ceremoni- och bisättningslokal

Information och bildvisning avseende byggnationen av den nya Ceremoni- och bisättningslokalen på Skogskyrkogården. Tidsplan och ekonomisk kalkyl hålls och byggnaden planeras kunna tas i drift i oktober 2024.

Ordföranden informerar att förhoppningen är att kyrkofullmäktiges nästa sammanträde ska kunna hållas i ceremonilokalen.

KAE

Kyrkoantikvarisk ersättning, KAE, är statens ersättning till Svenska kyrkan för vården av det kyrkliga kulturarvet och förhandlas av staten vart femte år. Två projekt i pastoratet har fått pausas p g a att pengarna inte räcker. Regeringen ska komma med nytt förslag och förhoppningen är då att man höjer ersättningsnivån för KAE.

S:t Laurentii kyrka

Omfattande hussvampsangrepp har upptäckts i torndelen på Sankt Laurentii kyrka. Arbetet stod stilla under en tid i avvaktan på tillstånd från myndigheter, men nu är det igång. Fastighetsförvaltaren kommer att uppdatera på hemsidan hur arbetet går. Verksamhet inne i kyrkan pågår som vanligt.

Övrig information

Kyrkoherden informerar att Falkenbergs pastorat kommer att delta i Pride Falkenberg under dagen den 1 juni med bl a deltagande i paraden. Dagen avslutas med mässa i Falkenbergs kyrka på kvällen kl 18:00. Välkomna att delta.

Broschyr *Sommarmusik i Falkenbergs pastorat* finns att ta del av och årets program är likt föregående år, gediget och varierande.



forts § 10

Redogörelse beträffande bemanning och vakanser. Det är fortfarande svårt att rekrytera präster, diakoner och musiker, eftersom det i hela landet är brist på dessa yrkeskategorier. Det är dock värt att nämna att drygt 98 procent av pastoratets tjänster är bemannade, antingen tills vidare eller genom vikariat.

Kyrkofullmäktige beslutar

att notera informationen.

Nästa sammanträde

§ 11

Nästa sammanträde hålls onsdagen den 7 november 2024 i nya Ceremonilokalen, Skogskyrkogården, Falkenberg.

Mötets avslutning

§ 12

Kyrkoherden tackar presidiet och alla i kyrkofullmäktige som deltagit vid dagens sammanträde. Välsignelsen ges.

Ordföranden påminner om tidrapportering för perioden december 2023-maj 2024.

Ordförande tackar ledamöter och ersättare för dagens sammanträde samt önskar trevlig sommar. Vice ordförande tackar ordföranden och önskar ordföranden detsamma. Mötet avslutas kl 20:00



Årsredovisning 2023

Falkenbergs pastorat

Fastställd av Kyrkofullmäktige 2024-05-30

Svenska kyrkan 

Signat

Kyrkorådet i Falkenbergs pastorat avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys	12
Noter	13

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



Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

I Falkenbergs pastorat (252004-8865) samverkar Falkenbergs församling (252001-3778), Skrea församling (252001-3786), Stafsinge församling (252001-3844), Morups församling (252001-3851), Vinberg-Ljungby församling (252004-3064), Susedalens församling (252004-2983), Okome församling (252004-1100), Vessige församling (252002-9543), Fagereds församling (252001-3976), Källsjö församling (252001-3984), Ullareds församling (252001-3992), Älvsereds församling (252001-4008), Gunnarps församling (252005-0697), och Torups församling (252004-7933) och utgör pastorat enligt lag om Svenska kyrkan och kyrkoordningen för Svenska kyrkan. Pastoratet har det ekonomiska ansvaret för alla församlingens uppgifter, har det övergripande ansvaret för att församlingarna utför sin grundläggande uppgift samt ansvarar för begravningsverksamheten enligt Begravningslagen. Församlingarnas grundläggande uppgift är att "föra gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission". Syftet är att människor ska komma till tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen.

Pastoratet har sitt säte i Falkenbergs kommun.

Den kyrkliga indelningen

Pastoratet har som pastoralt område det övergripande lokala ansvaret för att församlingarna fullgör sin grundläggande uppgift och

- har det ekonomiska ansvaret för alla församlingens uppgifter
- ska anställa och avlöna den personal som behövs
- anskaffar och underhåller den egendom som behövs
- får lämna bidrag till internationell diakoni och mission
- får bedriva näringsverksamhet om den har en naturlig anknytning till den grundläggande uppgiften
- har ansvar för begravningsverksamheten i enlighet med Begravningslagen

Organisation

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen. Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott, kyrkogårdsutskott, fastighetsutskott och ett personalutskott som arbetar enligt särskilda instruktioner. Kyrkorådet har under året haft 10 sammanträden. I respektive församling inom pastoratet finns ett församlingsråd vars huvudsakliga uppgifter avser gudstjänstlivet och församlingens kristna gemenskap.

Utöver gällande lagstiftning och förordningar tillämpar pastoratet inomkyrkliga regelverk och dokument såsom kyrkoordningen (KO), Svenska Kyrkans bestämmelser (SvKB), och medelsförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal. Pastoratet har även upprättat olika typer av policys för t ex arbetsmiljö, lön, arbetskläder, uppvaktning, utbildning och mottagande av gåvor. Riktlinjer för begravningsverksamheten har antagits samt arbetsordningar för församlingsråd, kyrkoråd och dess utskott.

Främjande av ändamål

Ändamålet främjas genom att det i pastoratets församlingar firas gudstjänst minst en gång i veckan. Därutöver bedrivs ett stort antal aktiviteter, exempelvis konfirmandundervisning, barn- och ungdomsgrupper, leva vidaregrupper, besöksverksamhet och själavårdssamtal, för att uppfylla den grundläggande uppgiften. Begravningsverksamheten bedrivs enligt Begravningslagen.

	2023	2022	2021	2020	2019
<i>Antal gudstjänstdeltagare (i samtliga gudstjänster)</i>	75 621	62 921	44 668	41 305	87 066
- varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	25 531	25 645	15 458	16 286	29 791
- varav antal nattvardsgäster (kommunikanter)	15 160	10 528	7 078	5 740	18 409
Antal döpta	235	258	229	190	267
Antal konfirmerade	152	128	185	132	168
Antal begravningsgudstjänster	269	301	298	339	316
Antal vigselgudstjänster	55	71	29	32	80
Antal aktiva inträden	37	27	42	38	32
Antal aktiva utträden	233	281	370	344	348
<i>Fasta grupper</i>					
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	835	569	636	800	1 097
- varav antal körmedlemmar	85	63	131	135	193
Antal deltagare i vuxenverksamhet	609	762	874	706	922
- varav antal körmedlemmar	336	338	376	404	410
<i>Öppen verksamhet</i>					
Antal besökare i barn- och ungdomsverksamhet	10 458	8 093	1 462	2 788	9 939
Antal besökare i vuxenverksamhet	9 565	6 963	1 782	2 815	9 751
Antal personer som besökts i den diakonala verksamheten	265	398	647	377	3 085

Sn 24 4

Resultat och ställning

Pastoratet visar ett resultat för verksamhetsåret på 8,3 mkr, vilket är ca 14 mkr högre än budgeterat resultat. Intäkterna har under år 2023 överstigit budget med nästan 11 mkr, vilket till största delen avser reavinster i samband med försäljning av aktiefonder samt elstöd. Lönekostnaderna följer nästan vårt budgeterade vakansavdrag och är 1,7 miljoner lägre än budget. Årets resultat överstiger föregående års resultat med 10,5 mkr.

Målsatt kapital

Pastoratets mål för det egna kapitalets storlek uppgår till 125 000 tkr (125 000 tkr). Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 87 818 tkr (79 541 tkr).

Pastoratets egna kapital uppgår per 2023-12-31 till 212 818 tkr.



Flerårsöversikt

<i>Allmänna förutsättningar</i>	2023	2022	2021	2020	2019
Tillhöriga per den 31 december (antal)	29 019	29 339	29 674	29 870	30 179
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	57,9	58,5	59,3	60,6	62,1
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift (%)	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26
Medelantalet anställda	148	145	144	141	143
- varav medelantalet anställda i begravningsverksamheten	38	36	38	35	35
<i>Resultat (tkr)</i>					
Verksamhetens intäkter	148 245	138 509	140 107	136 870	130 706
Verksamhetens resultat	3 282	-2 593	6 994	15 342	6 000
Resultat från finansiella investeringar	4 995	358	1 038	1 056	722
Årets resultat	8 277	-2 235	8 032	16 398	6 722
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift. (tkr)	83 634	79 981	80 096	79 976	81 586
- varav slutavräkning (tkr)	2 203	610	870	1 215	3 228
Begravningsverksamhetens nettokostnader	40 259	34 777	33 600	32 339	33 251
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	60,3	60,0	58,6	56,0	60,6
Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	5,3	5,5	5,5	5,8	6,3
<i>Ekonomisk ställning</i>					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	125 000	125 000	125 000	105 000	105 000
Eget kapital (tkr)	212 818	204 541	206 776	198 744	182 346
Soliditet (%)	76,0	84,7	84,4	84,1	84,0
Värdesäkring av eget kapital (%)	4,0	neg	4,0	9,0	3,8
Likviditet (%)	73,0	195,5	246,7	344,4	307,9

Definitioner

Kyrkoavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.

Begravningsverksamhetens nettokostnader - Begravningsverksamhetens totala kostnader inklusive finansiella kostnader minus övriga intäkter och finansiella intäkter.

Varav slutavräkning - För förklaring se redovisningsprinciper.

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

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

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

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

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

Signatör

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

	Plan 2026	Plan 2025	Beslutad 2024	Utfall 2023	Förändring 2023 -- 2024 (%)
Kyrkoavgift	91 569	92 403	90 767	83 634	9
Begravningsavgift	52 205	51 518	48 013	40 259	19
Ekonomisk utjämning	1 121	1 047	1 123	1 581	-29
	144 895	144 968	139 903	125 474	

Under de närmaste åren kommer pastoratets kyrkor och övriga byggnader att genomgå renoveringar samt investeringar. På grund av kyrkornas ålder och beroende av byggnaders skick finns risk för att oförutsedda kostnader kan tillkomma. Arbete pågår med att ta fram långsiktiga vård och underhållsplaner för våra kyrkor.

Minskningen av antalet medlemmar bedöms fortsätta likt tidigare år i likhet med Svenska Kyrkan generellt. Pastoratet har en förhållandevis stor andel äldre medlemmar. Generationsväxlingen i pastoratet gör att antalet medlemmar minskar. Motverkande faktorer är en god inflyttning till delar av pastoratet och ett stort ökat skatteunderlag i riket under de senaste åren.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den 23 november 2023 drabbades Trossamfundet Svenska kyrkan av följderna av en så kallad ransomware-attack. Angreppet var omfattande och berörde hela Svenska kyrkan. Angreppet medförde att trossamfundet stängde ner samtliga servrar för att förhindra att angriparen fick tillgång till känslig information, vilket i olika utsträckning påverkade all verksamhet inom hela Svenska kyrkan, inklusive Falkenbergs Pastorat. Därefter har ett samordnat systematiskt arbete skett för att säkerställa att Svenska kyrkans servrar och datorer inte innehåller skadlig kod och att återstarta de genomgångna serverna och systemen.

I pastoratet har mycket av arbetet varit fokuserat på att kunna bedriva ordinarie verksamhet utan det digitala stödet. Pastoratet har inte drabbats av några betydande ekonomiska skador. Ekonomisk skada för pastoratet är i huvudsak begränsad till kostnader kopplade till förseningsavgifter och dröjsmålsräntor då det inte funnits ett fungerande flöde för fakturahanteringen.

Arbete pågår dels på den nationella nivån inom Trossamfundet för att minska riskerna för att denna situation ska uppstå igen.

Bygget av ett nytt gravkapell och ceremonilokal vid Skogskyrkogården i Falkenberg startades i april och beräknas vara klart efter sommaren 2024. Finansieringen sker med banklån.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Pastoratet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

Finansiella instrument

Pastoratets riktlinjer för kapitalförvaltningen regleras i ett av kyrkofullmäktige fastställt medelsförvaltningsreglemente. Gällande reglemente antogs under år 2018 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning. Under året har det aktiva placeringsarbetet fortsatt i samarbete med Falkenbergs Sparbank och Söderberg & Partners.

Vid utgången av 2023 hade pastoratet långfristiga värdepappersinnehav ett marknadsvärde om 72 153 tkr (64 137 tkr).

Pastoratet gör regelbundet en översyn av sina riktlinjer för finansiella instrument.

Kollekter

	2023	2022	2021	2020	2019
Förmedlade rikskollekter	217	210	179	156	307
Förmedlade stiftskollekter	53	61	35	50	94
Förmedlade församlingskollekt	440	266	276	189	495
Församlingskollekt till egen verksamhet	238	219	116	29	195
Summa kollekt	948	756	606	424	1 091

Kollekter tas upp i samband med offentlig gudstjänst eller andaktsstund. En riks- eller stiftskollekt tas upp till samma ändamål och på samma dag i hela landet/hela stiftet. Kollektändamål och dagar fastställs av kyrkostyrelsen respektive domkapitlet. Församlingskollekt beslutas i församlingen. En förmedlad församlingskollekt tas upp till förmån för en annan juridisk person. Förmedlade kollekt tas inte upp i församlingens resultaträkning.

Förvaltade stiftelser

Falkenbergs Pastorat förvaltar 22 stiftelser och dessa har ett sammanlagt eget kapital på 7 637 tkr.

Församlingens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.



Resultaträkning

Tkr

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Verksamhetens intäkter

Kyrkoavgift		83 634	79 981
Begravningsavgift	3	40 259	34 777
Ekonomisk utjämning	4	1 581	1 104
Utdelning från prästlönetillgångar	5	2 289	4 712
Erhållna gåvor	6	886	796
Erhållna bidrag	7	9 451	7 796
Nettoomsättning	8, 9	9 595	8 857
Övriga verksamhetsintäkter		550	486
Summa verksamhetens intäkter		148 245	138 509

Verksamhetens kostnader

Övriga externa kostnader	10, 11	-47 798	-50 367
Personalkostnader	12	-89 355	-83 180
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-7 810	-7 555
Summa verksamhetens kostnader		-144 963	-141 102

Verksamhetens resultat

3 282 **-2 593**

Resultat från finansiella investeringar

13

Resultat från finansiella anläggningstillgångar	4 472	5
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 216	354
Räntekostnader och liknande resultatposter	-693	-1
Resultat efter finansiella poster	8 277	-2 235

Årets resultat

8 277 **-2 235**

Sm K Lh V

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	14	113 976	109 911
Inventarier, verktyg och installationer	15	12 662	10 452
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	16	41 371	5 681
		168 009	126 044

Finansiella anläggningstillgångar

Långfristiga värdepappersinnehav	17	67 814	61 745
Övriga långfristiga fordringar	18	170	171
Långfristig fordran begravningsverksamhet	3	355	0
		68 339	61 916
Summa anläggningstillgångar		236 348	187 960

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		229	309
Aktuell skattefordran		170	167
Övriga fordringar		47	121
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	4 214	2 523
		4 660	3 120

Kassa och bank

	24	38 981	50 193
Summa omsättningstillgångar		43 641	53 313

SUMMA TILLGÅNGAR

279 989 **241 273**

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Balanserat resultat

204 541

206 776

Årets resultat

8 277

-2 235

Summa eget kapital

212 818

204 541

Långfristiga skulder

Gravskötselskuld

20

7 387

7 510

Skuld begravningsverksamhet

3

0

1 948

Summa långfristiga skulder

7 387

9 458

Kortfristiga skulder

Byggnadskreditiv

21

29 775

0

Skuld begravningsverksamhet

1 948

1 446

Leverantörsskulder

9 682

6 674

Gravskötselskuld

20

1 111

1 164

Övriga skulder

7 020

6 572

Villkorade bidrag

22

2 348

3 105

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

23

7 900

8 314

Summa kortfristiga skulder

59 784

27 275

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

279 989

241 273



Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Balanserat resultat	Församlings- kyrkas fastighetsfond	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2022-01-01	198 697	47	8 032	206 775
Omföring av föregående års resultat	8 032		-8 032	0
Ianspråktagande av församlingskyrkas fastighetsfond	47	-47		0
Årets resultat			-2 235	-2 235
Utgående balans 2022-12-31	206 775	0	-2 235	204 541
Ingående balans 2023-01-01	206 775	0	-2 235	204 541
Omföring av föregående års resultat	-2 235		2 235	0
Årets resultat			8 277	8 277
Eget kapital 2023-12-31	204 541	0	8 277	212 818

Kassaflödesanalys

Tkr

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Den löpande verksamheten

Rörelseresultat	3 282	-2 593
Avskrivningar	7 810	7 555
Rearesultat avyttring materiella anläggningstillgångar	-104	-263
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0	18
	10 988	4 717

Erhållen ränta	1216	354
Erhållen utdelning	513	216
Erlagd ränta	-693	-1

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet

12 024 5 286

Kassaflöde från förändring i rörelsekapital, långfristig gravskötselskuld och begravningsverksamheten

Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	-1 540	2 057
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	32 007	-1 385
Ökning av långfristig gravskötselskuld	-123	-425
Ökning långfristig fordran begravningsverksamhet	-355	0
Ökning/minskning av långfristig skuld/fordran till BV	-1 948	502
Kassaflöde från den löpande verksamheten	40 065	6 035

Investeringsverksamheten

Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-52 651	-9 609
Erhållna bidrag avseende materiella anläggningstillgångar	2 592	519
Försäljning materiella anläggningstillgångar	387	374
Förvärv av finansiella placeringar	-61 846	-19 978
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	60 241	7 322
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-51 277	-21 372

Årets kassaflöde

-11 212 -15 337

Likvida medel vid årets början

50 193 65 530

Likvida medel vid årets slut

24

38 981 50 193

Kassa

79

67

Bank

38 902

50 126

38 981

50 193

Signatures

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Pastoratets redovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen(1995:1554), Begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED).

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

Intäktsredovisning

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

Kyrkoavgift och begravningsavgift

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

Från och med 2017 har en enhetlig begravningsavgift införts i hela landet förutom i Stockholm och Tranås. Den begravningsavgift som församlingen erhåller för året fastställs av Kammarkollegiet utifrån det preliminära kostnadsunderlag som församlingen redovisar. Den i resultaträkningen intäktsredovisade begravningsavgiften motsvarar det faktiska kostnadsunderlaget d.v.s. det belopp som erfordrats för att bedriva årets begravningsverksamhet. Se även Begravningsverksamhetens särredovisning, not 3.

Erhållna gåvor och bidrag

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

Leasing

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

Ersättning till anställda

Löpande ersättningar till anställda i form av löner, sociala avgifter och liknande kostnadsförs i takt med att de anställda utför tjänster.

Eftersom alla pensionsförpliktelser klassificeras som avgiftsbestämda redovisas en kostnad det år pensionen tjänas in.

Inkomstskatt

Församlingens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kap. inkomstskattelagen (1999:1229). Högsta förvaltningsdomstolen har i en dom den 9 februari 2021 fastställt att Svenska kyrkans nationella nivåns tillhandahållande av IT-tjänster och administrativa tjänster till Svenska kyrkans församlingar, kyrkliga samfälligheter och stift inte utgör näringsverksamhet. Högsta förvaltningsdomstolens domskäl är principiellt utformade och domen har generell räckvidd och kan tillämpas på alla typer av tillhandahållanden som sker mellan olika enheter inom trossamfundet Svenska kyrkan i syfte att bedriva Svenska kyrkans verksamhet. Det innebär att från och med första januari 2021 kan de enheter som fakturerar andra inomkyrkliga enheter göra detta moms- och skattefritt. Detta gäller för transaktioner mellan inomkyrkliga enheter (församlingar, pastorat, stift, nationell nivå).

I den mån församlingen bedriver näringsverksamhet riktad till utomkyrkliga enheter är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig.

Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet.

Församlingen är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

Materiella anläggningstillgångar

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

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

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

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

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

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

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

Bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

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

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär

avskrivningsmetod används.

Mark, med undantag av begravningsplatsens mark har, obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Begravningsplatsens mark skrivs av på 50 år.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	10-50 år
Byggnader	10-100 år
Bilar	5 år
Datautrustning	3-10 år
Övriga inventarier, installationer och verktyg	3-10 år

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

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

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

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3, kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärdet.

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

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

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

Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärdering

Innehaven i posten innehas på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt till anskaffningsvärde, dock med avdrag för nedskrivning när värdet på balansdagen är lägre än redovisat värde.

Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från finansiella anläggningstillgångar.

Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga.

Kundfordringar och övriga fordringar

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

Kortfristiga placeringar

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

Låneskulder och leverantörsskulder

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

Kassaflödesanalys

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

Skattepliktig näringsverksamhet

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

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

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

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



Not 2 Uppskattningar och bedömningar

För att kunna upprätta rapporter i överensstämmelse med K3 görs en del redovisningsmässiga uppskattningar. De uppskattningar som gjorts framgår av förvaltningsberättelsen och i not 1, om anläggningstillgångar och nedskrivningar.

Not 3 Begravningsverksamheten

Falkenbergs Pastorat är huvudman för begravningsverksamheten inom församlingens geografiska område. Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i Begravningslagen.

Begravningsverksamhetens särredovisning	2023	2022
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - likvid erhållet under året från Skatteverket	38 457	33 244
Justering för regleringspost för resultatet 2021 (2020)	1 446	3 480
Begravningsavgift - erhållet för året	39 904	36 724
Övriga intäkter	650	603
Summa verksamhetens intäkter	40 554	37 328
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-19 936	-17 845
Övriga kostnader	-16 666	-14 735
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 668	-2 508
Summa verksamhetens kostnader	-39 270	-35 088
Finansiella poster		
Ränteintäkter	79	21
Räntekostnader	-1 718	-313
Begravningsverksamhetens underskott/överskott	-355	1 948
Justeringar för rättelser av tidigare år inom Eget kapital		
Årets överskott/underskott enligt särredovisningen	0	0
Rättelsepost för tidigare år	0	0
Summa ackumulerat över/underskott för året inklusive rättelser	-355	1 948

Kommentarer till årets verksamhet

Årets underskott på 355 tkr, är bl.a. hänförligt till högre kostnader för personal samt högre räntekostnader. Under pågående arbete ligger 37 894 tkr i upparbetade kostnader för byggnation av ny ceremonilokal. Byggnadskreditiv har utnyttjats med 29 775 tkr och resterande del har pastoratet tillfälligt lånat ut. Internränta har beräknats på denna del, 8 119 tkr. Extern upplåning av dessa medel kommer att ske under 2024.



Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	2023	2022
Begravningsavgift – erhållen för året	39 904	36 724
Tillkommande underskott/överskott enligt särredovisningen	355	-1 948
Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	40 259	34 777

Huvudmannens skuld avseende begravningsverksamheten	2023	2022
Ingående skuld	-3 394	-4 926
Reglering av 2020 års kvarvarande underskott		3 480
Reglering av 2021 års underskott	1 446	
Årets underskott/överskott	355	-1 948
Justering för rättelser av tidigare år inom Eget kapital	0	0
Utgående skuld	-1 593	-3 394
Varav långfristig fordran/skuld	355	-1 948
Varav kortfristig skuld	-1 948	-1 446

Tillgångar som nyttjas av begravningsverksamheten

Begravningsverksamheten förfogar över tillgångar för 28 496 tkr vilket motsvarar 22,5 % av huvudmannens materiella anläggningstillgångar.

Finansiering av anläggningstillgångar

Församlingen har en extern upplåning hos kreditinstitut på 29 775 tkr för finansiering av anläggningstillgångar i begravningsverksamheten.

Not 4 Ekonomisk utjämning

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

Not 5 Utdelning från prästlönetillgångar

Pastoratet har 13,464% av avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftelseliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till andelsägande församlingar och resterande går till det inomkyrkliga utjämningssystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 6 Erhållna gåvor

Gåvor redovisade i resultaträkningen		
Församlingskollektor till egen verksamhet	237	219
Gåva till församlingens verksamhet	649	578
Summa	886	796

Gåvor som inte redovisats i resultat- och balansräkningen

Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

Not 7 Erhållna bidrag

	2023	2022
Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen		
Kyrkoantikvarisk ersättning	1 641	872
Kyrkounderhållsbidrag	0	115
Driftbidrag till kyrkans förskola	4 490	4 528
Arbetsmarknadsbidrag	498	396
Bidrag till sjuklönekostnader	148	441
Övriga bidrag	967	1 444
Elstöd	1 707	0
Summa	9 451	7 796

Not 8 Nettoomsättning

	2023	2022
Gravskötselintäkter	4 237	4 289
Hysesintäkter	355	258
Deltagaravgifter	44	31
Intäkter från näringsverksamhet	3 834	3 428
Övriga intäkter	1 125	850
	9 595	8 857

Not 9 Leasing, leasinggivaren

	2023	2022
Under perioden erhållna bostadshyror	252	191
	252	191

Församlingen har en fastighet som hyrs ut som tjänstebostad för tjänstgörande präst i Vessige församling. Hyresförhållandet är reglerat enligt kyrkoordningen och kollektivavtal som innebär att när tjänstgörande präst lämnar sin tjänst ska bostaden frånträdas.

Älvsereds församlingshem har varit uthyrt i sex månader till tjänstgörande präst i Ullared.

Fagereds församlingshem och Stafsinge kantorsbostad är uthyrt till personer som inte är anställda i Falkenbergs Pastorat.

Not 10 Leasing

	2023	2022
Under perioden kostnads förda leasingavgifter	0	44
	0	44

Den operationella leasingen utgörs i allt väsentligt av hyrda inventarier. Bilar leasas på tre år med möjlighet till utköp. Denna personbil är utköpt år 2022.

Not 11 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

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

	2023	2022
Baker Tilly Ahlgren & CO KB		
Revisionsuppdrag	152	114
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	8	4
Övriga tjänster	10	6
	170	124
Övriga internt valda revisorer		
Revisionsuppdrag	14	17
	14	17

Not 12 Personal

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	90,15	83,97
Män	57,70	61,22
	147,85	145,19

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 26 250 kr (24 150 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Könsfördelningen i kyrkorådet och bland ledande befattningshavare

	Antal på balansdagen 2023-12-31			Antal på balansdagen 2022-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kyrkorådsledamöter	6	7	13	6	7	13
Ledande befattningshavare	3	3	6	2	4	6

	2023	2022
Löner, arvoden och andra ersättningar		
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde	1 252	1 091
Anställda	62 338	58 374
	63 590	59 465

Arvoden till förtroendevalda i kyrkofullmäktige, kyrkoråd, församlingsråd m.fl. organ redovisas i resultaträkningen på raden Personalkostnader.

	2023	2022
Arbetsmarknadsbidrag		
Under året erhållet arbetsmarknadsbidrag	498	396

Ersättning till ordföranden i kyrkonämnd eller kyrkoråd	2023	2022
Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med	52	59
Pensionskostnader och andra sociala avgifter	2023	2022
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	3 354	3 025
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	19 704	18 122
	23 058	21 147

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

Not 13 Resultat från finansiella investeringar

	2023	2022
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		
Utdelning	513	216
Realisationsresultat	4 959	-211
Nedskrivning andelar i kyrkvinden	-1 000	0
	4 472	5
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
Räntor	1 216	354
	1 216	354
Räntekostnader och liknande resultatposter		
Räntor	-693	-1
	-693	-1

Not 14 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	248 489	246 033
Inköp	11 457	3 280
Omklassificeringar	836	0
Försäljningar/utrangeringar	-59	-824
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	260 723	248 489
Ingående bidrag och offentliga bidrag	-20 986	-20 542
Årets bidrag och offentliga bidrag	-2 592	-444
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-23 578	-20 986
Netto anskaffningsvärde	237 145	227 503
Ingående avskrivningar	-117 592	-112 903
Försäljningar/utrangeringar	59	824
Årets avskrivningar	-5 636	-5 514
Utgående ackumulerade avskrivningar	-123 169	-117 592
Utgående redovisat värde	113 976	109 911

5. 7. 2024

Not 15 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	49 127	48 457
Inköp	4 668	2 327
Försäljningar/utrangeringar	-1 688	-1 656
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	52 107	49 127
Ingående bidrag och offentliga bidrag	-4 925	-4 850
Årets bidrag och offentliga bidrag	0	-75
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-4 925	-4 925
Netto anskaffningsvärde	47 182	44 203
Ingående avskrivningar	-33 751	-33 255
Försäljningar/utrangeringar	1 405	1 546
Årets avskrivningar	-2 174	-2 042
Utgående ackumulerade avskrivningar	-34 520	-33 751
Utgående redovisat värde	12 662	10 452

Not 16 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningar

Pågående nyanläggning avser till största delen uppförande av ny ceremonilokal på skogskyrkogården i Falkenberg och beräknas vara färdigställt under 2024.

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	5 681	1 697
Utgifter under året	36 526	4 002
Under året färdigställda tillgångar	-836	-18
Utgående balans	41 371	5 681

Not 17 Värdepappersinnehav

	Redovisat värde		Marknadsvärde på bokslutsdagen	
	Detta år	Föreg. år	Detta år	Föreg. år
Långfristiga värdepappersinnehav				
Noterade aktier	82	90	307	268
Noterade aktiefonder	63 900	54 950	68 014	56 381
Onoterade långfristiga placeringar	647	521	647	521
Övriga långfristiga placeringar	3 185	6 184	3 185	6 967
Summa långfristiga värdepappersinnehav	67 814	61 745	72 153	64 137
Summa värdepappersinnehav	67 814	61 745	72 153	64 137

Handwritten signature

Ideella placeringar

Pastoratet har en ideell placering med ett bokfört värde på 109 tkr (108 tkr) i Oikocredit. Med detta förstås att församlingen avstår avkastning till förmån för internationell diakoni och mission. Placeringen klassificeras som ett långfristigt värdepappersinnehav. Avkastningen på den ideella placeringen var 1 tkr för räkenskapsåret och (0 tkr) föregående år.

	2023-12-31	2022-12-31
Förändring av långfristiga värdepappersinnehav		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	61 745	49 300
Investeringar under året	61 846	19 767
Försäljningar/avyttringar	-54 777	-7 322
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	68 814	61 745
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-1 000	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 000	0
Utgående bokfört värde	67 814	61 745

Not 18 Långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	171	173
Amortering, avgående fordringar	-1	-1
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	170	171
Utgående bokfört värde	170	171

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Försäkringspremier	1 324	1 117
Övriga poster	2 890	1 406
	4 214	2 523

Not 20 Gravskötselskuld

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	592	657
Församlingens åtaganden (serviceverksamheten)	6 795	6 853
	7 387	7 510
Kortfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	61	78
Församlingens åtaganden (serviceverksamheten)	1 050	1 086
	1 111	1 164

Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än fem år efter balansdagen

Begravningsverksamhetens åtaganden	409	441
Församlingens åtaganden (serviceverksamheten)	3 622	3 671
	4 031	4 112

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

Not 21 Byggnadskredit

Pastoratet har en beviljad byggnadskredit på 97 Mkr (0 Mkr)

Not 22 Villkorade bidrag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	3 105	3 618
Erhållet under året	0	581
Ianspråktaget under året	-757	-1 094
	2 348	3 105

Specifikation av utgående balans

Bidrag till anläggningstillgångar	2 027	2 556
Skuldförda bidrag till verksamheten	321	550
	2 348	3 105

Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna löner	91	95
Upplupna semesterlöner	3 901	4 053
Upplupna sociala avgifter	2 008	2 035
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 900	2 131
	7 900	8 314

Not 24 Specifikation av likvida medel vid årets slut

	2023-12-31	2022-12-31
Kassa	79	67
Bank	38 902	50 126
	38 981	50 193

Falkenberg den 18 april 2024


Stig Agnåker, Ordförande


Sven-Erik Dahlberg


Markus Svensson


Ulla Rickardsson


Bárbro Lauren


Yen Gunnarsson


Kjell Eriksson


Angela Malmgren


Connie Kristensson

Kristin Wikström
Avträtt uppdraget per 2024-03-05

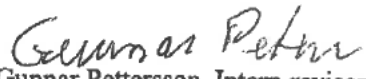

Iren Karlsson

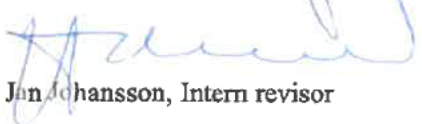

Ellinor T Nilsson


Staffan Orrdal, Kyrkoherde

Vår revisionsberättelse har lämnats den 7 maj 2024


Henrik Ahlgren, Auktoriserad revisor


Gunnar Pettersson, Intern revisor


Jan Johansson, Intern revisor


Bengt Hackberg, Intern revisor


Henrik Lindman, Intern revisor



Revisionsberättelse

Till kyrkofullmäktige i Falkenbergs Pastorat, org.nr 252004-8865

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Falkenbergs Pastorat för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Falkenbergs Pastorats finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att kyrkofullmäktige fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Den förtroendevalda revisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till pastoratet enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Annan information än årsredovisningen

Det är kyrkorådet som har ansvaret för den andra informationen. Den andra informationen består av verksamhetsredovisning men innefattar inte årsredovisningen och vår revisionsberättelse avseende denna.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Kyrkorådets ansvar

Det är kyrkorådet som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Kyrkorådet ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar kyrkorådet för bedömningen av pastoratets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om tillämpligt organ avser att upplösa pastoratet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har att utföra revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och

na



- ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopl, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av pastoratets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i kyrkorådets uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att kyrkorådet använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om pastoratets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett pastorat inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera kyrkorådet om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Den förtroendevalda revisorns ansvar

Vi har att utföra en revision enligt kyrkoordningen och revisionslagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av pastoratets resultat och ställning.

Handwritten signature in blue ink.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt kyrkoordningen

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av kyrkorådets förvaltning för Falkenbergs Pastorat för år 2023.

Vi tillstyrker att kyrkofullmäktige beviljar kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till pastoratet enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Kyrkorådets ansvar

Kyrkorådet ansvarar för pastoratets organisation och förvaltningen av pastoratets angelägenheter enligt kyrkoordningen. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma pastoratets ekonomiska situation och att tillse att pastoratets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och pastoratets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon ledamot av kyrkorådet i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot pastoratet.

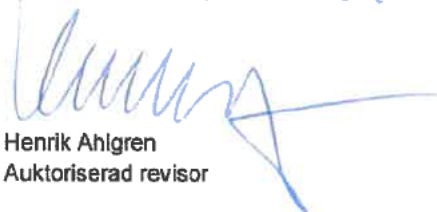
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot pastoratet.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med

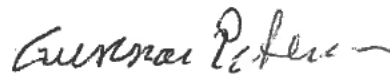
utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för pastoratets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Falkenberg den

7/5-2024



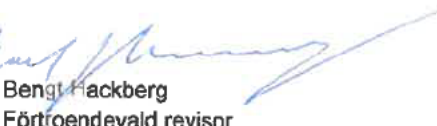
Henrik Ahlgren
Auktoriserad revisor



Gunnar Pettersson
Förtroendevald revisor



Jan Johansson
Förtroendevald revisor



Bengt Hackberg
Förtroendevald revisor



Henrik Lindman
Förtroendevald revisor





Årsredovisning 2023

Falkenbergs pastorat

Svenska kyrkan 

Handwritten signature



Verksamhetsuppföljning 2023

Falkenbergs pastorat

Svenska kyrkan 

Handwritten signature

Innehåll

	Sidan
Året som gått – Kyrkorådets ordförande	3
Driftredovisning Falkenbergs pastorat	4
Ekonomiska avvikelser emot budget i resultaträkningen 2023	5
Västra området	6
Norra området	8
Södra området	10
Östra området	12
Begravningsverksamheten	14
Personal	16
Fastighetsförvaltning	17
Statistik församlingar	18



Året som gått

2023, som var Falkenbergs pastorats sjunde verksamhetsår, resulterade i ett överskott på 8 277 tkr. Överskottet har nåtts genom att pastoratet erhållit obudgeterade extraordinära intäkter som statliga bidrag, finansiella intäkter vid fondavyttring, ökade skogsintäkter och ökade ränteintäkter.

Då några medarbetare under året har valt att lämna sina tjänster har vakanser uppstått. Särskilt präst- och musikertjänsterna har varit svårrekryterade. Därför har det uppstått relativt långa tider som tjänsterna fått upprätthållas av vikarier.

Under året har arbetet med lokalförsörjningsplanen mynnat ut i en fortsatt utredning där förslag till åtgärdsplan ska tas fram under 2024 med målet att högst 20% av församlingsverksamhetens totala intäkt bör gå till mark, byggnader och anläggningar. Vidare har pastoratet påbörjat arbetet med att uppnå klimatneutralitet 2030.

Energikostnaderna har trots effektiviseringar och omfattande besparingar under den kalla årstiden uppgått till 6 039 tkr. Elkostnaderna för 2022 och 2023 har under året kompensats genom ett statligt elstöd på 1,7 miljoner kronor.

Under året har flera vård- och underhållsplaner för våra kyrkor tagits fram och antagits. Dessa planer visar på vilken stor kulturskatt vi förvaltar i pastoratet. Därför är det viktigt att alla våra kyrkobyggnader är öppna och tillgängliga med beaktande av en säker övervakning.

Ett stort antal gravar/gravstenar på våra kyrkogårdar som saknar gravrättsinnehavare och som är stolpade eller tillfälligt nedlagda har under året åtgärdats. Detta är ett arbete som fortsätter även under 2024.

Arbetet med byggnationen av en ny ceremoni- och bisättningslokal på Skogskyrkogården har fortsatt under året. Vi hoppas att detta efterlängtnade byggprojekt kan komma att tas i bruk under 2024.

Ett prioriterat område i församlingsinstruktionen är arbetet med dop och dopuppföljning. Under året har pastoratet erbjudit möjligheten att boka dop direkt via pastoratets hemsida. Detta som ett led att förenkla för dopkandidaten och dess familj. Strax under 50 dop bokades på den vägen. Antal dop av församlingsbor är 2023 235 st (samma siffra för 2022 var 258 st och för 2021 var det 229 st).

Ett annat av de prioriterade områdena i församlingsinstruktionen är att kyrkan rör sig i det offentliga rummet. Flera sådana händelser har varit under året; deltagande i Funkisfestivalen, Falkenbergs Pride och Jul på vallarna. Nämnvärt är också en lyckad insamling, Musikhjälpen, vilken genomfördes i slutet av året med ett mycket stort engagemang från medarbetare och förtroendevalda.

Slutligen vill jag rikta ett stort tack till alla våra duktiga medarbetare, förtroendevalda och alla ideella krafter som bidragit till den omfattande verksamheten.

Stig Agnåker
Kyrkorådets ordförande



Driftredovisning Falkenbergs pastorat

Benämning	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
1 – Grundläggande uppgiften	44 678 465	40 963 453	3 715 012	109,1%
Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning och utd. från PLT	87 503 853	87 111 000	392 853	100,5%
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-19 213 240	-20 365 866	1 151 163	94,3%
140 Undervisning	-17 124 899	-18 223 416	1 098 517	94,0%
150 Barnverksamhet 0-12 år	-8 646 652	-8 552 431	-94 221	101,1%
160 Ungdomsverksamhet 13-25 år	-1 252 002	-1 726 662	474 660	72,5%
170 Konfirmandverksamhet	-3 906 688	-4 314 718	408 030	90,5%
180 Vuxenverksamhet	-3 319 558	-3 629 605	310 047	91,5%
210 Diakonal verksamhet	-5 204 418	-6 035 857	831 440	86,2%
260 Mission	-1 281 367	-1 522 408	241 041	84,2%
3 – Övrig kyrklig verksamhet	-2 287 871	-1 961 820	-326 052	116,6%
310 Övrig församlingsverksamhet	-2 361 276	-1 730 000	-631 276	136,5%
360 Serviceverksamhet	-190 718	-285 079	94 361	66,9%
410 Skattepliktig rörelse	264 123	53 259	210 864	495,9%
5 – Styrning och ledning	-5 146 470	-6 364 414	1 217 944	80,9%
510 Strategisk styrning	-700 767	-1 228 598	527 831	57,0%
510 Strategisk styrning	-190 687	-390 010	199 323	48,9%
521 Kyrkofullmäktige	-50 356	-106 520	56 164	47,3%
531 Kyrkoråd	-459 724	-732 068	272 344	62,8%
540 Revision	-121 573	-209 497	87 924	58,0%
571 Församlingskyrkoråd	-971 334	-1 449 858	478 524	67,0%
580 Verksamhetsledning	-3 352 796	-3 476 461	123 665	96,4%
6 – Stödjande verksamhet	-28 967 530	-38 148 524	9 180 994	75,9%
610 Församlingsadministration & verks.stöd	-6 136 576	-6 536 323	399 746	93,9%
630 Gemensamma kostnader & adm.	-7 352 674	-8 533 222	1 180 548	86,2%
650 Fastigheter och lokaler	-21 724 526	-23 881 979	2 157 454	91,0%
651 Fastigheter och lokaler – övergripande	135 198	-1 998 965	2 134 163	-6,8%
660 Kyrkor och kapell	-11 168 931	-10 407 903	-761 028	107,3%
670 Kyrkor/församlingslokaler i gem. byggnad	-1 370 262	-2 354 526	984 264	58,2%
680 Övriga fastigheter	-9 320 530	-9 120 586	-199 945	102,2%
690 Finansiella poster	6 246 246	803 000	5 443 246	777,9%
8 – Begravningsverksamhet				
801 Verksamhetsgemensamt	40 258 925	39 884 000		
810 Administration och ledning	-9 364 472	-9 534 643		
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-21 803 189	-20 450 444		
860 Fastigheter och mark	-9 091 264	-9 898 913		
TOTALT	8 276 593	-5 539 305	13 815 899	

Ekonomiska avvikelser emot budget i resultaträkningen 2023

Årets resultat blev 8 277 tkr och den totala avvikelser mellan resultat 2023 och budget 2023 är 13 816 tkr.

De viktigaste faktorerna till denna differens är:

- De finansiella posterna är 5 400 tkr högre än budgeterat eftersom vi fått reavinster då vi sålt och flyttat aktiefonder.
- Övriga intäkter som påverkat resultatet är elstödet på 1 700 tkr, ökad utdelning från prästlönstillgångar samt skogsförsäljning.
- Personalkostnader är 2 725 tkr lägre än budgeterat. Vakansavdraget på 2 000 tkr står i proportion till lönekostnaderna som är 1 665 tkr lägre än budget.
- Fastighetskostnaderna är 2 100 tkr lägre än budgeterat och det beror förutom av elstödet på

att planerade investeringsprojekt var budgeterade som underhåll. Värmesystemet i Årstads kyrka är en oförutsedd reparation där kostnaden tagits ifrån fastighetsfonden.

- Gravsäkringsarbetet har fortgått enligt plan.

Kostnader för år 2023 har lagts ner för 2 340 tkr och det är 640 tkr mer än budgeterad kostnad på 1 700 tkr.

- Cyberattacken på Svenska kyrkan i november har inte haft någon direkt påverkan på verksamheten. Däremot har arbetsmiljön påverkats för alla de anställda som hanterar fakturor. Under perioden 3-12 januari 2024 hanterades över 1 000 fakturor i vårt datasystem.

Diakonifond familjediakonin 2023

Ingående värde	286 977
Intäkter	676 744
Kostnader	-720 027
Utgående värde	243 694

Fastighetsfond 2023

Ingående värde	12 244 299
Avsatt till energieffektivisering enligt KF 10/11-22 §20	3 000 000
Återföring KAE bidrag	1 621 678
Kostnader värmesystem Årstad kyrka	-1 363 636
Solcellsanläggning Skrea Fritids	-1 096 611
Utgående värde	14 405 730

Näringsverksamheten i Falkenbergs pastorat

Verksamhet	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
Barnomsorg Skrea	-1 690 695	-995 606	-695 089	170%
Arrende Ståby	136 688	104 560	32 128	131%
Uthyrning kantorsbostad Stafsinge	3 278	25 305	-22 027	13%
Uthyrning Prästgården Vessige	-4 397	50 051	-54 448	-9%
Skogsfastigheter	1 819 249	919 000	900 249	198%
Totalt	264 123	103 310	160 813	256%

Barnomsorg Skrea

Verksamhetens intäkter	5 371 549	5 340 000	31 549	100%
Verksamhetens kostnader	-669 738	-519 000	-150 738	129%
Personalkostnader	-5 482 506	-4 906 606	-575 900	111%
Fastighet och administration	-910 000	-910 000	0	100%
Summa kostnader	-1 690 695	-995 606	-695 089	170%

Västra området

Falkenberg och Skrea församlingar

Vid årets början tillsattes tre arbetsgrupper som fokuserade på våra inriktningsmål; *Gudstjänst, Dop* och *Nya mötesplatser*. Arbetet som utfördes presenterades för respektive församlingsråd i Skrea och i Falkenberg.

Gudstjänst

Genom vårt fortsatta gudstjänstarbete och genom tydligare arbete med gudstjänsten i vardagsverksamheten har gudstjänstens plats och möjligheter för trons växt ökat.

Målet att skapa fler fördjupa uttryckssätt som ger möjlighet för tillbedjan uppfyllades genom samlingsmusik innan mässan och inledande lovsång i Falkenbergs kyrka. I Skrea har sinnesromässa och förbönsmässa firats cirka en gång i månaden.

En helt ny minnesgudstjänst firades i Falkenbergs kyrka i allhelgonatid som var riktade till barn – "barnens minnesgudstjänst".

Dop

Dopet har aktualiserats och uppmärksammat vid olika tillfällen i våra församlingar och vid olika samlingsåsom vid *Nicolaiträffen, Enastående föräldrar, Öppna förskolan* med flera. Under dopveckan, som anordnades på våren och hösten, lyftes dopet tydligt i olika grupper och små informationsbord upprättades i våra olika församlingshem. Veckan avslutades med inbjudan till drop-in-dop.

Doparbetsgruppen har jobbat med informationsmaterial för såväl familjer med nyfödda barn och de som är lite äldre. Gruppen har även påbörjat ett arbetet med en film om dopet.

Nya mötesplatser

Vi medverkade på fyra nya mötesplatser under 2023:

1. *Konfa 23* – ett event för blivande konfirmander i Falkhallen. Det blev väldigt lyckat och gav resultat i ökat antal anmälningar.
2. *Allsång på Hwitan* – med Gospel Bliss och MMM. Blev lyckat med fullt av människor i Hwitans trädgård, musik och förkunnelse.
3. *Falkenbergs Barnkalas* – här fanns vi på plats med ett tält med information om dop, gudstjänster och våra verksamheter samt den populära ansiktsmålningen.
4. *Jul på Vallarna* – här fanns vi på plats med julkrubba, försäljning till förmån för ACT:s julinsamling samt utdelande av informationsfolder om vår musik i juletid.

Barnomsorgen har haft ett turbulent år med både rektorsbyte och personalbyten men ändå har vi klarat av att bedriva en verksamhet med framför allt fokus på barnens säkerhet. Barnomsorgen har också kunnat uppfylla inriktningsmålen med deltagande på vardagsgudstjänsterna och barnens stund i kyrkan.

Samarbetet med församlingens Öppna huset i adventstid blev också mycket lyckat.

Kent Karlsson, områdeschef

Västra områdets församlingar

Verksamhet	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
1100 – Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-5 384 415	-5 603 865	219 450	96,1%
1500 – Barnverksamhet 0-12 år	-2 796 083	-2 605 907	-190 176	107,3%
1600 – Ungdomsverksamhet 13-25 år	-522 806	-585 585	62 779	89,3%
1700 – Konfirmandverksamhet	-1 528 572	-1 455 066	-73 506	105,1%
1800 – Vuxenverksamhet	-931 498	-932 960	1 461	99,8%
2100 – Diakoni	-2 612 711	-2 540 952	-71 759	102,8%
2600 – Mission	-749 458	-812 793	63 335	92,2%
3100 – Övrig kyrklig församlingsverksamhet	-109 545	-120 000	10 455	91,3%
5710 – Församlingsråd i pastorat	-301 015	-401 874	100 859	74,9%
5800 – Verksamhetsledning	-643 232	-869 265	226 032	74,0%
6100 – Församlingsadm & verksamhetsstöd	-2 108 310	-2 281 757	173 447	92,4%
6240 – Information/kommunikation	-586 891	-555 677	-31 215	105,6%
6300 – Gemensamma kostnader adm.	-729 272	-614 914	-114 358	118,6%
TOTALT	-19 003 809	-19 380 614	376 805	98,1%



Griffen

Norra området

Morup, Stafsinge och Vinberg-Ljungby

2023

Det finns en kreativitet som blomstrar, personal som arbetar mer över församlingsgränserna inom området och som även aktivt arbetar för att "gå ut" och möta dem som inte aktivt söker upp oss som kyrka. Nya former för gudstjänster har utvecklats och ur allt detta har vi knutit många nya bekantskaper med människor.

Gudstjänster

Ibland springer kreativitet ur att man "tvingas tänka nytt" för att förutsättningarna ändras. Vi har varit en musiker och en präst "kort" under största delen av 2023, vilket har bidragit till att påskynda processen att fira gudstjänster under andra former och på andra tider. Detta har varit oerhört givande och roligt och har öppnat för spännande möten.

Vi firar Sinnesromässa och vardagsgudstjänster mitt i veckan, Open Stage church (Open Stage church = en gudstjänst där musiker får anmäla sig att medverka och sedan tillsammans med prästen utforma gudstjänstens musik innehåll. Detta gör att vi bjuds på olika genrer och de medverkandes musik slår an tonen för hela gudstjänsten.)

Regnbågsmässa som en medveten strategi att tydligt ta ställning för pastoratets mångfaldsvision och glädjen i att vara öppna som kyrka. Genom att hitta andra tider och former för att fira gudstjänster har vi kunnat klara av att bemanna med hjälp av befintliga präster och kyrkomusiker, men också bjudit in till att möta andra som vill musicera i våra kyrkor. Musiken har en viktig roll i alla gudstjänster och vid musikgudstjänster eller konserter är vi alltid med som vaktmästare och präster.

Dopen

Det är med stor glädje vi möter många familjer i samband med dop. Det är periodvis hårt tryck på de

tider vi har lagt ut för dop och vi försöker så långt det är möjligt tillmötesgå människors önskan att få döpa i den kyrka eller på den plats de önskar och vi är många som arbetar runt att göra mötet med församlingarna vid dopet till en fin och viktig stund.

Vi har i norra området dopänglar/dopdroppar/doplov som dopkandidaten får i samband med sitt dop att hänga i kyrkan som en synlig symbol för att de döps in i vår församlings gemenskap, även om dopet ofta sker utanför ordinarie församlingsgudstjänst. Intresset att hörsamma inbjudan att komma och hämta dessa i senare gudstjänst är lågt, liksom intresset att hämta biblar till 4 och 9-åringar också är det. Dock är det många som vill hämta sina dopgåvor och biblar på valfri tid i församlingshem eller på expeditionen. Här har vi en utmaning i att fundera på hur vi ska möta detta – gåvan är välkommen, men formen för att motta den inte självklar.

Att mötas

Vi arbetar aktivt för att nå ut till människor. Vi vill synas där människor möts, med evangelium och med att göra kyrkan synlig i samhället. Vi deltar vid Pride, som en del i att skapa mötesplats, leva evangelium och följa vår mångfaldsvision.

Vi uppmärksammar mångfaldsveckan vecka 7 och är vi på plats vid Funkisfestivalen. Under år 2023 tog medarbetare i Vinberg-Ljungby initiativ till att samla anställda i pastoratet och skapa en "bur" i centrala Falkenberg för att samla in pengar till Musikhjälpen (där ACT svenska kyrkan är en stor aktör). Detta engagemang blev mycket lyckat och många lokala aktörer och företagare deltog.

Martina Vallerius, präst och områdeschef

Norra områdets församlingar

Verksamhet	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
1100 – Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-3 927 547	-4 328 571	401 023	90,7%
1500 – Barnverksamhet 0-12 år	-2 028 290	-2 452 277	423 987	82,7%
1600 – Ungdomsverksamhet 13-25 år	-480 996	-420 229	-60 767	114,5%
1700 – Konfirmandverksamhet	-693 939	-872 086	178 148	79,6%
1800 – Vuxenverksamhet	-867 347	-1 101 423	234 077	78,8%
2100 – Diakoni	-1 085 573	-1 365 684	280 111	79,5%
2600 – Mission	-167 724	-161 593	-6 131	103,8%
5710 – Församlingsråd i pastorat	-213 206	-364 740	151 533	58,5%
5800 – Verksamhetsledning	-637 668	-573 557	-64 111	111,2%
6100 – Församlingsadm och verksamhetsstöd	-792 060	-837 764	45 704	94,5%
6240 – Information/kommunikation	-502 569	-711 868	209 299	70,6%
6300 – Gemensamma kostnader adm.	-996 135	-1 165 514	169 379	85,5%
TOTALT	-12 393 055	-14 355 306	1 962 251	86,3%



Ante Olsson

Södra området

Susedalen, Vessige och Okome

Gudstjänst och musik

Områdets tre församlingar har bjudit in till olika gudstjänstformer som mässa och gudstjänst med olika inriktningar till exempel familj eller musik, ibland har tillfällena förstärkts med musik, antingen av kyrkokör, barnkör eller externa musiker. Susedalens församling har kontinuerligt besökt äldreboendet i Slöinge och firat mässa. I Vessige och Okome församlingar bjöds det in till Taizemässa som ett initiativ till att erbjuda variation i tid och form.

Kyrkliga handlingar med inriktningsmål för dopet

Vid midsommar bjöd Susedalens församling likt tidigare år in till drop in-dop eller vigsel vid Ugglarps gamla kvarn. I Susedalens församling påbörjades arbetet med ett dopträd, syftet med dopträdet är att de som döps uppmärksammas med en droppe som de sedan får av församlingen vid en gudstjänst

Barn och ungdomsverksamhet

Verksamhetens fokus har varit gemenskap, relationer och undervisning och har erbjudit både fasta och öppna grupper. Verksamheten har bra samarbete med de skolor som finns i församlingarna.

I Vessige och Okome församlingar startades projektet kyrka-skola som handlar om att samverka med skolan i undervisningssyfte, så barn får mer kännedom om kristen tro och tradition.

Församlingarna har haft konfirmandgrupper där gemenskap och samvaro präglar konfirmandtiden.

Undervisning har genomförts på vardagar och i gudstjänsten på söndagar. Vessige/Okome-gruppen var på en längre resa till Berlin med sin konfirmandgrupp.

Diakoni samt vuxenverksamhet

Diakonin har under året haft flera möten med människor, dels genom olika gruppverksamheter, dels genom riktade hembesök och själavårdande samtal. Behoven har varit stora och diakonin fortsätter att vara till stor hjälp för många församlingsbor.

Under året har kyrkokörerna medverkat vid gudstjänster och ibland vid lokala evenemang, till exempel valborgsmässoafton eller nationaldagen samt vid ett musikprojekt som genomfördes i Falkenbergs kyrka.

Mission – att mötas

Verksamheten har tagit vara på tillfällen som getts till samarbete med lokala aktörer, Susedalens församling har tex. bjudit in till retreat tillsammans med företag som erbjuder ett mindre sammanhang med boende och mat.

2023 skapade vi även en ny gemensam församlingstidning, *Angeläget*. På olika sätt informerar tidningen om våra församlingars verksamheter, men har alltid en artikel med lokal anknytning till någon av områdets församlingar.

Jennie Andersson, områdeschef



Södra områdets församlingar

Verksamhet	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
1100 – Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-4 336 189	-4 499 002	162 813	96,4%
1500 – Barnverksamhet 0–12 år	-2 029 318	-1 874 957	-154 361	108,2%
1600 – Ungdomsverksamhet 13–25 år	-245 589	-212 848	-32 741	115,4%
1700 – Konfirmandverksamhet	-1 033 894	-827 607	-206 287	124,9%
1800 – Vuxenverksamhet	-877 198	-645 405	-231 792	135,9%
2100 – Diakoni	-807 758	-892 661	84 902	90,5%
2600 – Mission	-270 932	-382 022	111 090	70,9%
3100 – Övrig kyrklig församlingsverksamhet	-1 346	-10 000	8 654	13,5%
5710 – Församlingsråd i pastorat	-157 450	-305 278	147 827	51,6%
5800 – Verksamhetsledning	-613 468	-574 949	-38 519	106,7%
6100 – Församlingsadm och verksamhetsstöd	-842 296	-581 750	-260 546	144,8%
6240 – Information/kommunikation	-318 866	-165 986	-152 880	192,1%
6300 – Gemensamma kostnader & adm.	-681 562	-896 170	214 609	76,1%
TOTALT	-12 215 867	-11 868 637	-347 230	102,9%



Handwritten signature in blue ink.

Östra området

Fagered, Ullared, Älvsered, Källsjö, Gunnarp, Krogsered, Gällared och Torups församlingar

2023 kan presenteras som ett utmanande och dynamiskt år i östra området. Skifte av områdeschefer, medarbetare som slutade och nya som rekryterades är några faktorer som präglade året. Även bristen på ordinarie präster och musiker. Ändå är det med viss tillförsikt dessa rader skrivs – många mål har kunnat mötas och utveckling skönjas inom flera områden. Inom vaktmästeriet har verksamheten stabiliserats, nyrekryteringar har gjorts och året upplevs som positivt av arbetsledaren.

Gudstjänstliv

Tack vare många vikarier har gudstjänstlivet samt områdets praktiker och traditioner kunnat genomföras. I vissa fall har bristen lett till kreativa och konstruktiva lösningar och nya satsningar inom musiklivet, till exempel en tillfällig sammanslagning av tre körer.

Däremot behöver vi arbeta mer frimodigt med att finna nya gudstjänstformer med alternativa dagar och tider. Bland annat präst- och musikerbristen och gudstjänstdeltagande som behöver höjas utmanar oss att behålla kvalitet och möta behov medan vi samtidigt hushållar klokt med resurserna.

Under året har sinnesromässor/andakter fortsatt, med tillägg av kvällsfika och bibelsamtal inför helgen. Gudstjänstlivet på tre särskilda boenden har fungerat väl och är mycket uppskattat. På Sjölund i Torup har verksamheten utvecklats med närvaro av diakoni- och församlingsassistent och samtal över kyrkkaffe.

Det har varit en utmaning med bristen på ordinarie musiker, både i form av att kollegialt samarbete saknas men också för att en vikarie inte har samma möjlighet att arbeta långsiktigt och visionärt, vilket i längden upplevs negativt. Det blir också en osäkerhet inför kontinuiteten av körverksamheten. Samtidigt har vi vikarierna att tacka för att dop, vigslar och begravingar samt gudstjänster alls kunnat genomföras efter behov och plan.

Barnverksamhet

Äntligen fick församlingen återigen uppleva det så efterlängtade luciatåget med barn i olika åldrar i Källsjö kyrka, tack vare fler medarbetare i barnverksamheten!

Vi har nu etablerad och växande barnverksamhet i alla våra tre områden. Nytt är Mariagårdens öppna hus

för alla åldrar. Messy church finns kvar i Torup men har avslutats i Gunnarp, där en diskussion om andra former har pågått.

Barnverksamheten vilar på en grund av dels återkommande träffar och dels kreativa, enstaka evenemang. Medverkan i gudstjänster finns i alla delar i vårt område. Tyvärr har vi ännu inte kunnat väcka liv i barnkörerna, till viss del handlar det om personella resurser. Konfirmandverksamhet har fortsatt båda terminerna, delvis med fler antal konfirmander.

Församlingsverksamhet för vuxna

Även församlingsverksamheten har blomstrat tack vare nyrekryteringar. Vi strävar efter att mötas på nya sätt och nå fler grupper. Här finns också ett samarbete med lokala föreningar, exempelvis *Byalaget i Älvsered*, och *ideella medarbetare* som erbjuder soppluncher. Även Fagered har haft stor framgång med sina soppluncher. En medveten satsning har gjorts på lokal närvaro och synlighet, exempelvis genom att närvara vid *Öppet hus i Älvsered* – upp till 130 besökare kom till kyrkan. Likaså vid *grantändning i Älvsered* och *utanför Källsjö kyrka*, noterades ett stort engagemang – nya traditioner som är här för att stanna. Undervisning på olika plan behöver utvecklas. De planer på föredrag som vi hade, har inte hunnits med.

Diakoni

Diakonin har utvecklats och det finns nu en struktur för bemötande av olika diakonala behov, inklusive ansökningar om mindre bistånd och medel från stiftelser, samtal och nätverkande mellan diakoniassistenterna. Det finns nu en bred bas och växande kompetens för det diakonala arbetet.

Med 2023 i ryggen, försöker vi fortsatt skapa en större känsla av samhörighet i området och med pastoratet i stort. Att till exempel delta i *Musikhjälpen* var ett steg i den riktningen. Östra områdets kompetenta och väl inarbetade arbetslag, med stor kunskap om kyrkans roll för bygd och tradition utgör en god grund för att tillsammans med ideella se framtiden an, välkomna nya krafter och våga fortsätta vara kyrka, ännu mer.

Maria Johnsson, präst och områdeschef

Östra områdets församlingar

Verksamhet	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
1100 – Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-4 833 249	-4 928 506	95 257	98,0%
1500 – Barnverksamhet 0-12 år	-1 792 961	-1 619 290	-173 670	110,7%
1600 – Ungdomsverksamhet 13-25 år	-2 611	-68 000	65 389	3,8%
1700 – Konfirmandverksamhet	-518 019	-1 023 958	505 939	50,6%
1800 – Vuxenverksamhet	-643 515	-949 817	306 302	67,8%
2100 – Diakoni	-443 758	-986 561	542 803	45,0%
2600 – Mission	-13 813	-6 000	-7 813	230,2%
5710 – Församlingsråd i pastorat	-299 662	-377 967	78 305	79,3%
5800 – Verksamhetsledning	-641 912	-482 732	-159 180	133,0%
6100 – Församlingsadm och verksamhetsstöd	-192 351	-147 520	-44 831	130,4%
6240 – Information/kommunikation	-126 412	-64 000	-62 412	197,5%
6300 – Gemensamma kostnader & adm.	-934 032	-999 080	65 048	93,5%
TOTALT	-10 442 294	-11 653 431	1 211 137	89,6%



Handwritten signature in blue ink.

Begravningsverksamheten

Administration och rutiner

Projektet med att uppdatera och säkerställa att våra gravregister har rätt uppgifter tog fart ordentligt efter att en projektledare anställdes under slutet av 2022.

Under 2023 har större delen av pastoratets södra område färdigställts. Under arbetet säkerställs även rutiner för att säkra god kvalitet på arbetet.

Kulturbevarande åtgärder

Information om intressanta gravar kopplade med QR skyltar blev uppsatta på Okome, Köinge, Kapell, Fagered och Eftra kyrkogård efter samarbete med hembygdsföreningarna. Kulturgravar har fortsatt förankrats i östra området och de vackra smidesgrindarna i Källsjö blev renoverade och målade. På våra kyrkogårdar fortsätter gravsäkringsarbete i enlighet med kyrkofullmäktiges beslut enligt plan.

Murarna runt Källsjö, Gunnarp, Stafsinge, Slöinge och Okome kyrkogård har åtgärdats genom omläggning av stenar som varit lösa eller hela delar som varit instabila och som har byggts om på nytt.

Kyrkogård och underhåll

Arbetet med att ta fram aktuella trädplaner har fortsatt under året genom färdigställande av kyrkogårdarna i norra området.

I och med framtagandet av planerna så åtgärdades akuta träd omgående och handlingarna bidrar i planeringen för framtida trävårdsåtgärder.

Trädvårdsinsatser såsom nedtagning, beskärning eller stubbfräsning utförs regelbundet på pastoratets kyrkogårdar.

Handlingsplanen för kollektiva gravskick har följts med nya askgravplatser i Torup, Ljungby och på Kapellkyrkogården. På Svartrå, Köinge och Slöinge kyrkogårdar blev askgravlundarna färdiga.

Serviceplatserna på våra kyrkogårdar är viktiga för våra besökare då de ska vara tillgängliga för alla, lätta att hitta men ändå vackra i den känsliga miljö de befinner sig i. Nya serviceplatser har byggts på Årstads och Abilds kyrkogård. Förstudie, projektering och upphandling av materialgård i Torup färdigställdes under året. Materialgården beräknas stå klar för användning till sommaren 2024.

Efter förstudie och projektering av ny ceremonibyggnad på Skogskyrkogården kunde äntligen byggstart påbörjas under våren med omfattande markarbeten som färdigställdes till sommaren. Efter semestern återupptogs arbetet med gjutning för att senare under sensommaren övergå till själva byggnation av huset. Lite försening uppstod under markarbetena som senare arbetades in så att tidplanen höll under året.

Ekonomisk analys

En budget så gott som i balans samt uppdrag och projekten åtgärdade utifrån verksamhetsplanerna. Investeringarna har genomförts enligt plan.

Fakta	2019	2020	2021	2022	2023
Gravar	26 101	27 772	30 010	30 382	31 756
Nya första upplåtelsen	101	109	97	121	106
Nya åter upplåtna	13	10	15	15	21
Återlämnade/återtagna	301	311	622	113	223
Gravsatta urnor	205	194	196	214	232
Gravsatta kistor	71	98	78	73	71
Gravsatta i minneslund	115	99	69	100	97
Gravsatta i askgravlund	71	79	86	98	106



Serviceverksamheten

Verksamheten är särredovisad från begravningsverksamheten och får inte finansieras av skatteintäkter.

Följande ingår i serviceverksamheten:

- Gravskötsel på gravplatser där avtal tecknats från och med år 2000
- Övriga beställningsarbeten

Ekonomisk analys

Serviceverksamheten ska över en längre tid vara i balans. Årets underskott på 190 000 kr kan jämföras med överskottet på cirka 600 000 kr för 2022. Höjningar av gravskötselavgifterna är planerade för 2025.

Begravningsverksamhetens resultat jämfört med budget 2023 i SEK

Begravningsverksamheten	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
Verksamhetens intäkter	40 632 648	40 344 000	288 648	100,7%
Övriga externa kostnader	-15 873 390	-17 029 472	1 156 082	93,2%
Personalkostnader	-19 935 876	-18 120 528	-1 815 348	110,0%
Gemensamma kostnader	-5 178 364	-5 194 000	15 637	99,7%
Resultat	-354 981	0	-354 981	

Serviceverksamhetens resultat jämfört med budget 2023 i SEK

Serviceverksamheten	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse i kr	Utfall i %
Verksamhetens intäkter	4 593 781	4 390 000	203 781	104,6%
Verksamhetens kostnader	-1 257 723	-1 323 976	66 253	95,0%
Personalkostnader	-2 965 772	-2 903 103	-62 669	102,2%
Gemensamma kostnader	-561 005	-448 000	-113 005	125,2%
Resultat	-190 718	-285 079	94 361	

Personal

Rekrytering

Pastoratet är stort och det är ett pågående arbete med rekryteringar till våra olika områden och befattningar. Under året har vi välkomnat nya vaktmästare i östra och södra området, en fritidsledare i norra området och en församlingsassistent i östra området. Rekryteringar som slutförts under året och där startdatum är 2024 har gjorts av Kyrkogårdschef för hela pastoratet samt diakon och präst till västra området.

Hälsoundersökning

Under årets första månader erbjöds samtliga av pastoratets medarbetare som är tillsvidareanställda samt visstidsanställda med en anställning på minst sex månader, en hälsoundersökning med hälsoprofil hos Avonova, vår företagshälsovård. 77 av våra medarbetare anammade detta. Hälsoundersökningen är en möjlighet för medarbetaren att få en genomlysning av sin hälsa samt förslag på hur du vid behov kan utveckla och eventuellt förändra den.

Resultatet på gruppnivå påvisade bra trivsel i grupperna. På individnivå var det friskvård, må bra-aktiviteter och inspiration som stod i fokus. När det gäller hälsan, var fokus på vikt och motion, att det finns tillräcklig ork och balans för hälsa, fritid och arbetsförmåga.

Nöjd medarbetare-undersökning

Under hösten skickade pastoratet ut en enkät via mobil och mejl till alla medarbetare. Denna undersökning är ett led att se hur våra medarbetare upplever den psykosociala arbetsmiljön. Målet med undersökningen är att utveckla och förbättra vår organisatoriska och sociala arbetsmiljö.

Friskvårdsbidraget

Inför 2023 höjde pastoratet friskvårdsbidraget från 1 500 kronor till 2 000 kronor per anställd. Under året valde 95 av pastoratets medarbetare att plocka ut hela eller delar av friskvårdsbidraget. Det är färre antal medarbetare än 2022 – då 113 personer tog ut hela eller delar av friskvårdsbidraget.

Lönerevision

Precis innan sommaren 2023 förhandlades det fram ett nytt tvåårigt löneavtal mellan arbetsgivarorganisationen och arbetstagarorganisationerna. I avvaktan på denna centrala förhandling skedde därför pastoratets löneprocess senare än normalt och nya löner var klara först i november då retroaktiv lön från april månad utbetalades.



Fastighetsförvaltning



Fastighetsunderhåll för 2023 har utförts enligt planerad budget. Arbete med energibesparingar fortsatte under hösten för att minska elförbrukningen i kyrkorna och våra församlingshem. Sedan hösten 2022 följer vi upp förbrukningen varje månad på varje fastighet.

Vi har fortsatt med åtgärder som att släcka belysningen nattetid och sänkning av temperaturen under och mellan förrättningar. Där kyrkor ligger nära varandra geografisk har beslut tagits att enbart 50 % av kyrkorna ska användas under de kalla månaderna. Detta arbete har medfört att vi endast översteg med 185 000 kr över budget gällande energi under 2023.

Under året har arbetet med åtgärder utifrån lokalförsörjningsplanen påbörjats. Bland annat har beslut fattats av såväl församlingsråd och kyrkoråd som stiftsstyrelse för överlåtelse av kapellet på kapellkyrkogården till begravningsverksamheten.

I Morup har ett arbete påbörjats tillsammans med församlingsråd och medarbetare för utveckling av lokalbeståndet.

Pastoratets stora fastighetsprojekt med nybyggnation av ceremoni- och bisättningslokal har påbörjats och gått enligt planering. Den 20 april var det högtidlig invigning av arbetet med symboliskt "första spadtag" och tal och fika.

Kyrkofullmäktige tillsatte 3 miljoner kronor att disponera utanför driftsbudget för akuta energibesparingsåtgärder i pastoratet. Av dessa pengar kunde vi genomföra solcellsinstallation på taket vid Skrea församlingshem. Installationen stod färdig september 2023 och har hittills genererat 5 800 kwh. Detta kostade 1 097 tkr.

Förvaltningen och underhållet av fastigheterna inom pastoratet är av stor vikt för att kunna bedriva verksamhet i våra kyrkor och lokaler.

Fastighetskostnader i relation till intäkten

I lokalförsörjningsplanen finns målet för fastighetsbeståndets kostnader satt till högst 20 % av församlingens intäkter. För 2023 var den totala kostnaden för fastigheter i församlingsverksamheten 23,5 %.

Större underhåll som utförts under 2023:

- *Askome kyrka, målning tak och renovering fasad*
Taket har målats om och på delar av taket där det är zinkplåt har enbart färgen tagits bort och där har det lämnats omålat enligt originalutförande.
- *Gällared kyrka, ommålning fasader och fönster*
Fasaden med tillhörande luckor har målats om. Även fönster på södersida har oljats. Ekonomibyggnader har även dem målats.
- *Okome kyrka, målning av tak*
Taket och ljudluckor har målats.
- *S:t Laurentii kyrka, Byte av koppartak och renovering långskepp*
Byte av 100 år gammal takläggning av koppar pågår. Även tak på långskeppet skall underhållas under 2024.
- *Församlingsgården Falkenberg, lokaler*
Lägenhet på 3:e våning har gjorts om till kontorsplatser för personalen.

Statistik församlingar

Falkenbergs församling	2023	2022	2021
Befolkning	17 320		
Medlemmar	8 862		
Antal gudstjänstdeltagare	23 776	12 778	10 967
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	5 825	4 024	5 234
varav antal nattvardsgäster	9 071	5 073	3 253
Antal döpta	47	64	39
Antal konfirmander	39	23	41
Antal begravningsgudstjänster	66	80	127
Antal vigselgudstjänster	18	14	12
Antal aktiva inträden	12	10	9
Antal aktiva utträden	90	121	146

Fasta grupper

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	92	88	49
varav körmedlemmar	5	0	10
Antal deltagare i vuxenverksamhet	149	211	185
varav körmedlemmar	52	69	79

Öppen verksamhet

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	1 487	823	707
Antal deltagare i vuxenverksamhet	3 490	1 580	505
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	83	80	195

Skrea församling	2023	2022	2021
Befolkning	4 939		
Medlemmar	3 129		
Antal gudstjänstdeltagare	7 799	6 280	3 079
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	3 395	2 870	1 080
varav antal nattvardsgäster	1 468	1261	687
Antal döpta	30	32	32
Antal konfirmander	21	8	21
Antal begravningsgudstjänster	22	22	10
Antal vigselgudstjänster	7	11	1
Antal aktiva inträden	2	3	9
Antal aktiva utträden	29	39	40

Fasta grupper

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	62	62	43
varav körmedlemmar	20	15	14
Antal deltagare i vuxenverksamhet	104	1 124	97
varav körmedlemmar	28	33	33

Öppen verksamhet

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	533	138	65
Antal deltagare i vuxenverksamhet	551	527	35
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	27	30	15



Susedalens församling

	2023	2022	2021
Befolkning	4 139		
Medlemmar	2 600		
Antal gudstjänstdeltagare	8 146	4 736	4 204
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	3 188	2 966	1 572
varav antal nattvardsgäster	622	509	304
Antal döpta	32	29	28
Antal konfirmander	17	13	27
Antal begravningsgudstjänster	40	41	33
Antal vigselgudstjänster	7	6	6
Antal aktiva inträden	5	2	6
Antal aktiva utträden	22	15	29

Fasta grupper

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	92	75	125
varav körmedlemmar	5	0	7
Antal deltagare i vuxenverksamhet	48	55	47
varav körmedlemmar	32	34	40

Öppen verksamhet

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	79	359	30
Antal deltagare i vuxenverksamhet	20	503	285
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	25	56	61

Handwritten signature in blue ink.

Vessige församling	2023	2022	2021
Befolkning	1 676		
Medlemmar	1 063		
Antal gudstjänstdeltagare	3 220	1 541	1 607
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	1 510	1 211	627
varav antal nattvardsgäster	347	198	91
Antal döpta	15	9	11
Antal konfirmander	9	9	9
Antal begravningsgudstjänster	9	9	6
Antal vigselgudstjänster	4	4	1
Antal aktiva inträden	6	2	2
Antal aktiva utträden	6	10	12
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	61	50	64
varav körmedlemmar	0	9	25
Antal deltagare i vuxenverksamhet	30	0	21
varav körmedlemmar	27	0	14
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	748	49	89
Antal deltagare i vuxenverksamhet	201	220	25
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	13	35	119



Signaturskrift

Okome församling	2023	2022	2021
Befolkning	1 110		
Medlemmar	741		
Antal gudstjänstdeltagare	2 883	2 658	2 068
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	803	1 064	559
varav antal nattvardsgäster	368	264	76
Antal döpta	11	8	5
Antal konfirmander	4	2	7
Antal begravningsgudstjänster	5	7	5
Antal vigselgudstjänster	0	2	0
Antal aktiva inträden	1	0	0
Antal aktiva utträden	1	5	9
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	46	27	81
varav körmedlemmar	21	27	55
Antal deltagare i vuxenverksamhet	0	33	24
varav körmedlemmar	0	18	16
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	114	80	26
Antal deltagare i vuxenverksamhet	29	0	20
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	11	27	59

Stafsinge församling	2023	2022	2021
Befolkning	4 788		
Medlemmar	2 367		
Antal gudstjänstdeltagare	4 196	5 160	3 768
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	2 161	2 252	761
varav antal nattvardsgäster	188	172	241
Antal döpta	25	20	19
Antal konfirmander	11	7	12
Antal begravningsgudstjänster	23	23	21
Antal vigselgudstjänster	8	11	3
Antal aktiva inträden	4	0	4
Antal aktiva utträden	14	14	24
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	97	72	100
varav körmedlemmar	0	0	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	35	38	50
varav körmedlemmar	27	12	14
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	1 878	100	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	877	817	35
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	11	48	15

Morups församling	2023	2022	2021
Befolkning	3 069		
Medlemmar	1 995		
Antal gudstjänstdeltagare	5 401	5 756	4 250
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	2 635	2 779	883
varav antal nattvardsgäster	530	483	309
Antal döpta	14	13	14
Antal konfirmander	22	19	20
Antal begravningsgudstjänster	26	29	15
Antal vigselgudstjänster	4	7	2
Antal aktiva inträden	3	0	3
Antal aktiva utträden	13	13	38
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	111	30	48
varav körmedlemmar	10	0	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	50	61	233
varav körmedlemmar	20	20	20
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	771	278	445
Antal deltagare i vuxenverksamhet	852	546	233
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	25	63	102
Vinberg/Ljungby församling	2023	2022	2021
Befolkning	5 842		
Medlemmar	3 612		
Antal gudstjänstdeltagare	6 505	8 485	4 857
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	2 161	2 647	1 851
varav antal nattvardsgäster	557	640	488
Antal döpta	25	40	35
Antal konfirmander	11	20	18
Antal begravningsgudstjänster	25	26	18
Antal vigselgudstjänster	3	6	1
Antal aktiva inträden	1	3	4
Antal aktiva utträden	34	38	44
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	44	14	15
varav körmedl	7	7	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	72	61	85
varav körmedl	49	48	50
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	857	726	100
Antal deltagare i vuxenverksamhet	858	298	80
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	17	49	15

Torups församling	2023	2022	2021
Befolkning	3 164		
Medlemmar	1 936		
Antal gudstjänstdeltagare	5 733	3 011	3 175
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	1 591	1 111	913
varav antal nattvardsgäster	617	297	455
Antal döpta	16	18	16
Antal konfirmander	7	15	15
Antal begravningsgudstjänster	24	34	23
Antal vigselgudstjänster	3	1	1
Antal aktiva inträden	2	3	1
Antal aktiva utträden	7	13	8
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	61	94	61
varav körmedlemmar	0	5	5
Antal deltagare i vuxenverksamhet	55	63	67
varav körmedlemmar	43	45	45
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	333	40	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	661	517	239
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	2	10	25



Gunilla Andersson



Gunnarps församling

	2023	2022	2021
Befolkning	1636		
Medlemmar	1124		
Antal gudstjänstdeltagare	4266	2956	2675
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	1323	820	613
varav antal nattvardsgäster	913	661	699
Antal döpta	7	4	16
Antal konfirmander	5	2	8
Antal begravningsgudstjänster	14	9	14
Antal vigselgudstjänster	1	8	0
Antal aktiva inträden	1	1	1
Antal aktiva utträden	7	7	5

Fasta grupper

Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	127	38	15
varav körmedl	0	0	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	38	67	38
varav körmedl	38	38	38

Öppen verksamhet

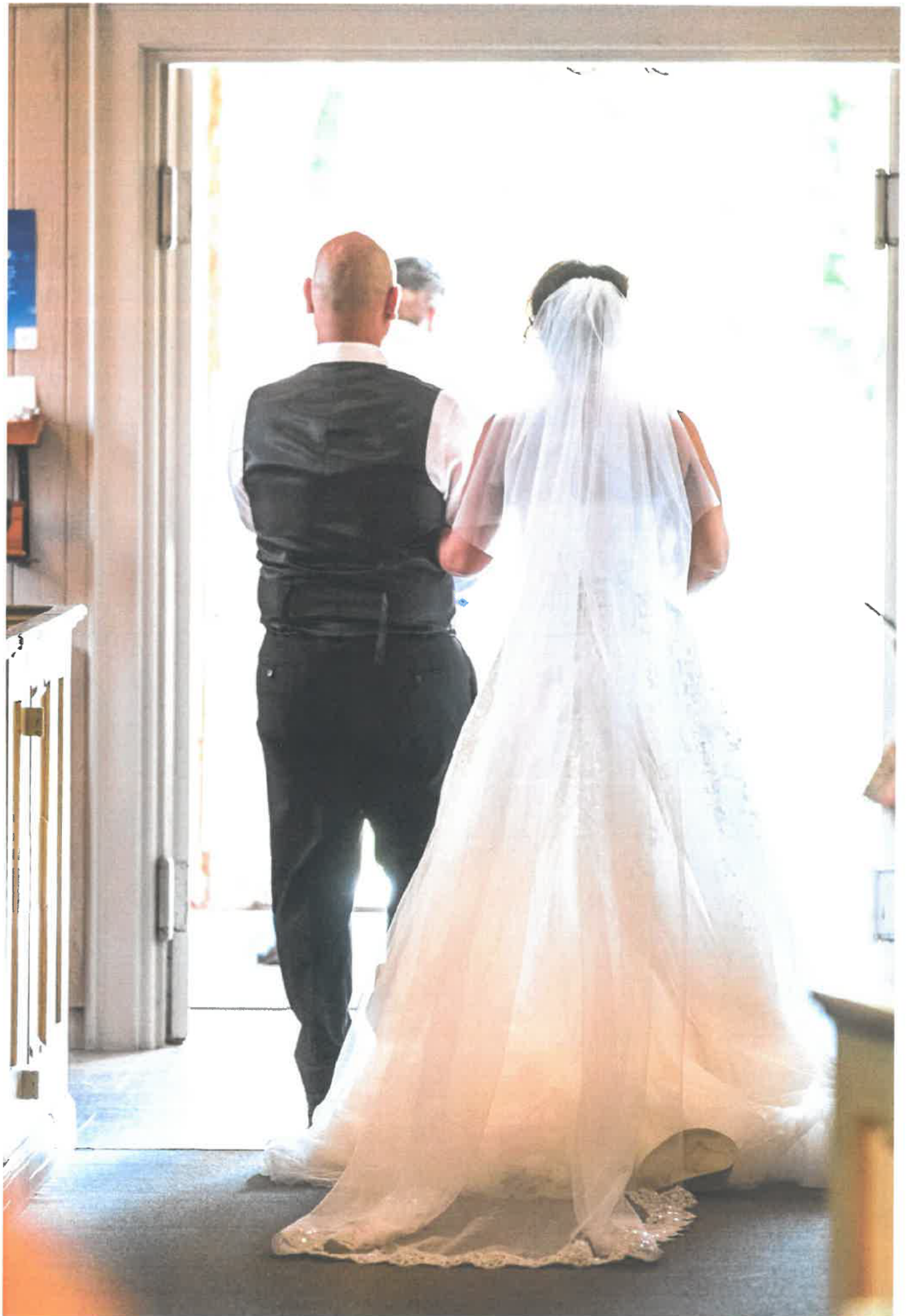
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	3 511	704	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	771	271	280
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	30	0	10

*) Statistiken för åren 2021–2022 är sammanlagd mellan församlingarna Gunnarp, Gällared och Krogsered

Älvsereds församling	2023	2022	2021
Befolkning	610		
Medlemmar	414		
Antal gudstjänstdeltagare	658	770	711
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	101	176	253
varav antal nattvardsgäster	74	111	104
Antal döpta	4	6	4
Antal konfirmander	3	2	2
Antal begravningsgudstjänster	2	3	6
Antal vigselgudstjänster	0	0	1
Antal aktiva inträden	0	0	1
Antal aktiva utträden	1	1	8
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	22	0	0
varav körmedlemmar	0	0	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	8	0	0
varav körmedlemmar	0	0	0
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	15	0	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	182	0	0
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	1	0	0

Fagereds församling	2023	2022	2021
Befolkning	427		
Medlemmar	320		
Antal gudstjänstdeltagare	830	1 528	1 212
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	319	509	323
varav antal nattvardsgäster	200	194	103
Antal döpta	2	6	3
Antal konfirmander	0	4	2
Antal begravningsgudstjänster	5	6	9
Antal vigselgudstjänster	0	0	0
Antal aktiva inträden	0	1	0
Antal aktiva utträden	0	1	0
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	17	10	14
varav körmedlemmar	14	0	6
Antal deltagare i vuxenverksamhet	0	0	7
varav körmedlemmar	0	0	7
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	21	107	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	696	43	0
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	0	0	8

Källsjö församling	2023	2022	2021
Befolkning	283		
Medlemmar	208		
Antal gudstjänstdeltagare	633	892	789
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	203	296	243
varav antal nattvardsgäster	38	106	80
Antal döpta	3	3	1
Antal konfirmander	1	2	1
Antal begravningsgudstjänster	1	2	4
Antal vigselgudstjänster	0	1	1
Antal aktiva inträden	0	0	0
Antal aktiva utträden	1	0	0
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	0	0	6
varav körmedlemmar	0	0	6
Antal deltagare i vuxenverksamhet	0	0	7
varav körmedlemmar	0	0	7
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	30	0	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	25	0	0
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	0	0	2
Ullareds församling	2023	2022	2021
Befolkning	1 147		
Medlemmar	648		
Antal gudstjänstdeltagare	1 575	1 579	1 306
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	316	512	546
varav antal nattvardsgäster	167	196	188
Antal döpta	4	6	6
Antal konfirmander	2	2	2
Antal begravningsgudstjänster	7	10	7
Antal vigselgudstjänster	0	0	0
Antal aktiva inträden	0	2	2
Antal aktiva utträden	8	4	7
Fasta grupper			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverks.	3	9	15
varav körmedlemmar	3	0	3
Antal deltagare i vuxenverksamhet	20	49	13
varav körmedlemmar	20	21	13
Öppen verksamhet			
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	81	108	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	352	25	45
Antal personer som besökts i den diakonala verks.	20	0	15



Chris & Anna



Verksamhetsuppföljning 2023

Falkenbergs pastorat

Svenska kyrkan 

Signat