

Uppsala Kyrkliga Samfällighet

Org nr 252003-0145

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2009

Innehåll:	sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	6
Balansräkning	7
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	8
Kassaflödesanalys	9
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	10
Underskrifter	17

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Uppsala kyrkliga samfällighet är en del av trossamfundet Svenska kyrkan, vars uppdrag är reglerat i kyrkoordningen samt i lag om Svenska kyrkan. Samfälligheten bildades 1963 och består av Uppsala Domkyrkoförsamling (252000-1583), Helga Trefaldighets församling (252000-1591), Gottsunda församling (252000-1955), Gamla Uppsala församling (252000-1609) och Vaksala församling (252000-1617).

Samfällda kyrkofullmäktige är det högsta beslutande organet och kyrkonämnden är samfällighetens styrelse. Kyrkonämndens förvaltning svarar för administrativa servicefunktioner.

Folkmängden inom samfälligheten uppgick den 1 januari 2010 till 140 311 (136 895) personer, varav 88 266 (88 246) tillhörde Svenska kyrkan. Andelen tillhöriga uppgick därmed till 62,9 % (64,50 %) att jämföra med riksgenomsnittet på 71,4 % (72,9 %). Uppsala kyrkliga samfällighet är huvudman för begravningsverksamheten inom de ingående församlingarnas gränser. Siffrorna inom parentes avser 2008.

Resultat och ställning

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 17 919 tkr vilket är 21 101 tkr högre än det budgeterade. Detta kan förklaras med att Uppsala kyrkliga samfällighet har erhållit intäkter som inte var budgeterade bl a: försäljning av Stabby prästgård, kyrkoantikvarisk ersättning, bidrag från Sparbanksstiftelsen samt delåterföring av förra årets nedskrivning av finansiella instrument. När det gäller kostnaderna så kan vi konstatera att en planerad stor insats i Domkyrkan avseende brandskyddet har fått skjutas fram till 2010 och därmed påverkat resultatet i positiv riktning.

Målsatt kapital

Enligt beslut från Kyrkomötet skall kyrkofullmäktige fastställa ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek för att garantera en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar.

Samfällda kyrkofullmäktige beslöt i november 2007 att fastställa målkapitalet, per den 31 december 2007, till 256 miljoner kronor. Målkapitalet värdesäkras genom årlig uppräknings med belopp som motsvarar rådande inflation, vilket innebär att målkapitalet för 2009 uppgår till 263 910 tkr. Eget kapital överstiger målsatt kapital med 44 190 tkr.

Finansiella i instrument

Samfällighetens riktlinjer för kapitalförvaltning regleras i ett av kyrkofullmäktige fastställt medelförvaltningsreglemente. Gällande reglemente antogs 2007 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning.

Allmänna förutsättningar	2009	2008	2007	2006	2005
Tillhöriga per den 31/12 (antal)	88 266	88 246	88 478	88 923	89 265
Tillhöriga per den 31/12 (andel)	62,9%	64,5%	66,0%	67,3%	68,4%
Kyrkoavg. exkl. begravningsavg. (%)	0,88	0,88	0,88	0,88	0,88
Begravningsavgift (%)	0,17	0,18	0,18	0,18	0,18
Medelantal anställda (helårstjänster)	265	262	282	270	279

Intäkts- och kostnads

analys (tkr)

Verksamhetens intäkter	224 577	207 199	198 698	231 439	196 580
Verksamhetens kostnader	-209 664	-208 742	-186 308	-191 042	-196 871
Förändring av ändamålsbestämda medel	-167	1 203	85	-480	-558
Begravn.verk. resultatpåverkan	-3 092	-530	2 544	-1 810	348
Resultat från finansiella invest.	6 265	-17 582	1 400	1 268	1 440
<i>Årets resultat</i>	<i>17 919</i>	<i>-18 452</i>	<i>16 419</i>	<i>39 375</i>	<i>939</i>

Kyrkoavgift exkl. begravnings- och stiftsavgift (tkr)	149 951	141 250	134 776	134 911	137 859
- varav slutavräkning	9 103	5 618	3 031	4 897	9 146
Pers.kst/verksamh.intäkter (%)	52,7%	55,3%	52,6%	46,2%	55,3%
Av- och nedskriv/verk.intäkter (%)	5,3%	6,1%	6,5%	5,8%	6,8%

Ekonomisk ställning

Fastställt mål för det egna kapitalets storlek	263 910	264 704	256 000	-	-
Eget kapital	308 100	290 181	308 634	292 215	252 840
Soliditet (%)	85,9%	85,2%	85,1%	83,1%	81,0%
Värdesäkring av eget kapital (%)	6,2%	-6,0%	5,6%	15,6%	0,4%

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Kyrkoval hållits. De nyvalda Samfällda kyrkofullmäktige samlades till sitt första sammanträde den 3 december 2009 och valde då bl.a. ledamöter till Kyrkonämnden för åren 2010-2013.

Kyrkonämnden har under året besvarat Svenska kyrkans demokratiutrednings betänkande "Styra och leda" samt fastställt en policy för upphandling. Vidare har nämnden ingått ett avtal med Uppsala kommun om deltagande i nätverket Världsklass Uppsala, ett projekt för marknadsföring av Uppsala med visionen att Uppsala inom 3-5 år får påtaglig och internationell uppmärksamhet genom händelser och evenemang i världsklass inom områdena vetenskap, kultur samt idrott och hälsa.

Den av kyrkonämnden och kyrkoråden tillsatta arbetsgruppen för organisation och samverkan har fortsatt sitt arbete och under året har en diakonisamordnare för det diakonala arbetet inom kontraktet anställts. Diakoniamordnaren är placerad på Diakonicentrum med kyrkoherden i Danmark-Funbo församling som arbetsledare.

Under året påbörjades tillbyggnaden av Vaksala kyrkcentrum som kommer att stå färdigt i april 2010.

Den nya orgeln som byggts av den italienska firman Fratelli Ruffatti i samarbete med arkitekten Helena Tallius Myhrman invigdes den 8 februari 2009.

Framtida utveckling

Redan i årsredovisningen för räkenskapsåret 2008 informerade kyrkonämnden om att Uppsala kyrkliga samfällighet i spåren av den ekonomiska krisen 2008 kommer att se minskade medlemsintäkter de närmaste 3-4 åren. I kombination med ökade kostnader kommer därför utrymmet för nysatsningar och expansion vara mycket begränsat. Årets första prognoser pekar på överskott verksamhetsåren 2010-2011 men på underskott åren 2012-2013. Församlingarna kommer under åren 2010-2014 dock att ha goda utsikter att kunna bedriva sina nuvarande verksamheter utan personalinskränkningar. En större pastoral samverkan mellan församlingarna inom samfälligheten och kontraktet skulle troligen leda till effektivare resursanvändning och vara till gagn för Svenska kyrkans utveckling i Uppsala.

	2010	2009	Förändring i %
Kyrkoavgift	159 420	149 951	6,3%
Begravningsavgift	45 717	42 661	7,2%
Ekonomisk utjämning	-14 983	-14 103	6,2%
Summa intäkter	190 154	178 509	

Miljöinformation

Uppsala kyrkliga samfällighet bedriver vid Berthåga krematorium tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Under 2009 utfördes 2 251 (2 068) kremationer. I enlighet med det av Länsstyrelsen beslutade tillståndet för miljöfarlig verksamhet så är ugnarna utrustade med rökgasrening som avskiljer 96% av ingående kvicksilver.

Kollekter (tkr)	2009	2008	2007	2006	2005
Förmedlade rikskollekter	561	636	717	638	644
Förmedlade stiftskollekter	140	131	123	159	108
Förmedlade församlingskollekt	550	530	448	825	574
Församlingskollekt till egen verksamhet	344	223	278	349	300
Summa kollekt	1 595	1 520	1 566	1 971	1 626

Förvaltade stiftelser

Totalt förvaltas 10 (12) stiftelser av Uppsala kyrkliga samfällighet. Det totala egna kapitalet för stiftelserna uppgick vid räkenskapsårets utgång till c:a 35 960 tkr (35 500 tkr).

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2009-01-01	2008-01-01
		-2009-12-31	-2008-12-31
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		149 951 032	141 250 356
Begravningsavgift	1	42 660 840	41 917 478
Ekonomisk utjämning	2	-14 103 346	-14 287 484
Utdelning från andelar i prästlönetillgångars avkastning	3	353 149	414 566
Erhållna gåvor och bidrag	4	24 211 413	19 093 902
Aktiverat arbete för egen räkning		171 645	397 624
Övriga verksamhetsintäkter		21 390 927	18 484 093
Förändring av lager, produkter i arbete, färdiga varor	5	<u>-58 600</u>	<u>-71 343</u>
Summa verksamhetens intäkter		224 577 060	207 199 192
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster		-714 341	-985 262
Övriga externa kostnader	6, 7	-78 608 552	-80 604 212
Personalkostnader	8	-118 375 179	-114 486 969
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar		<u>-11 965 672</u>	<u>-12 665 770</u>
Summa verksamhetens kostnader		-209 663 744	-208 742 213
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat	1	-3 092 113	-530 427
Förändring av ändamålsbestämda medel	9	-166 947	1 203 306
Verksamhetsresultat		11 654 256	-870 142
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	10	5 359 063	-19 426 642
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 144 788	2 288 224
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-239 263</u>	<u>-443 892</u>
Resultat från finansiella investeringar		6 264 588	-17 582 310
Resultat efter finansiella poster		<u>17 918 844</u>	<u>-18 452 452</u>
		17 918 844	-18 452 451

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2009-12-31</i>	<i>2008-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	11	193 570 187	181 977 640
Inventarier, verktyg och installationer	12	6 665 897	8 424 954
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	14 063 088	18 988 033
		214 299 172	209 390 627
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	14	89 238 171	77 874 013
Övriga finansiella anläggningstillgångar		1 462 200	1 462 200
		90 700 371	79 336 213
Summa anläggningstillgångar		304 999 543	288 726 840
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager</i>			
Varulager		926 347	1 128 530
		926 347	1 128 530
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 400 032	1 535 337
Fordran på begravningsverksamheten			1 539 750
Skattefordringar		862 305	1 145 196
Övriga fordringar		2 067 558	722 177
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	6 357 093	4 303 339
		11 686 988	9 245 799
<i>Kortfristiga placeringar</i>	14	11 293 119	794 688
<i>Kassa och bank</i>		29 909 716	40 763 146
Summa omsättningstillgångar		53 816 170	51 932 163
SUMMA TILLGÅNGAR		358 815 713	340 659 003

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2009-12-31</i>	<i>2008-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Balanserat resultat	16	284 921 777	303 374 228
Församlingskyrkans/domkyrkans fastighetsfond		5 259 428	5 259 428
Årets resultat		17 918 844	-18 452 451
		<u>308 100 049</u>	<u>290 181 205</u>
<i>Ändamålsbestämda medel</i>			
Ändamålsbestämda medel (gåvor)	9	2 208 938	2 041 992
		<u>2 208 938</u>	<u>2 041 992</u>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	1 114 081	1 093 589
		<u>1 114 081</u>	<u>1 093 589</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Gravskötselskuld	18	10 685 674	11 003 229
		<u>10 685 674</u>	<u>11 003 229</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skuld till begravningsverksamheten		1 552 363	–
Leverantörsskulder		14 182 020	13 324 698
Gravskötselskuld	18	1 560 813	1 635 187
Övriga skulder		4 741 974	8 912 400
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	14 669 801	12 466 703
		<u>36 706 971</u>	<u>36 338 988</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		358 815 713	340 659 003

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

<i>Belopp i kr</i>	<i>2009-12-31</i>	<i>2008-12-31</i>
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser (se not 8)	1 303 720	2 398 220

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>2009-01-01 -2009-12-31</i>	<i>2008-01-01 -2008-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	17 918 844	-18 452 452
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	<u>5 867 700</u>	<u>32 659 626</u>
	23 786 544	14 207 174
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	23 786 544	14 207 175
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	143 583	121 692
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-2 441 189	1 876 678
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	367 983	818 930
Ökning(+)/Minskning(-) av gravskötselsskuld	-317 555	-342 168
Ökning(+)/Minskning(-) av ändamålsbestämda medel	<u>166 947</u>	<u>-1 203 308</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	21 706 313	15 478 999
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-17 317 829	-12 078 926
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2 883 676	8 000
Förvärv av finansiella tillgångar	-7 627 159	-44 041 122
Försäljning av finansiella tillgångar	-	46 063 109
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-22 061 312	-10 048 939
Finansieringsverksamheten		
Årets kassaflöde	-354 999	5 430 060
Likvida medel vid årets början	<u>41 557 834</u>	<u>36 127 774</u>
Likvida medel vid årets slut	41 202 835	41 557 834

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>2009-01-01 -2009-12-31</i>	<i>2008-01-01 -2008-12-31</i>
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar av anl. tillgångar	11 965 672	12 665 770
Förändring vid omklassificering	261 026	-
Nedskrivning av lager	58 600	-
Ned-/Uppskrivning av finansiella anl. tillgångar	-3 737 000	22 000 000
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-2 701 090	-2 341 893
Ökning/minskning av avsättningar	20 492	335 749
Omklassificering från kortfr. plac. till finansiella anläggningstillg.		
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Justering av gåvor avs 2004 (ingår i rad 71)	-33 842	-33 842
Överf av orgelfonden fr k 2421 t 3242 (ingår i rad 71)	933 616	933 616
Gåva t Domkyrkof, staty mm, konto 3242-1220, (ingår i rad 71)	596 875	596 875
	5 867 700	32 659 626
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassa och bank	29 909 716	40 763 146
Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel	<u>11 293 119</u>	<u>794 688</u>
	41 202 835	41 557 834

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1195:1554), begravningslagen (1999:728) samt Bokföringsnämndens (BFN) allmänna råd. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska kyrkans redovisningskommitté (KRED). Kassaflödesanalysen har upprättats med utgångspunkt i Redovisningsrådets rekommendation nr 7: Redovisning av kassaflöden.

Intäkter

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. Staten svarar för uppbörd, taxering och indrivning av kyrkoavgiftsmedlen. Det slutliga utfallet av kyrkans avgiftsunderlag erhålls först två år efter avgiftsgrundande år och därför är Svenska kyrkan berättigad att uppbära ett förskott från staten, fördelat med en tolfedel per månad. Samtidigt med utbetalningen av förskottet erhålls en avräkning av det slutliga avgiftsunderlaget två år tillbaks. Kyrkoavgiften intäktsredovisas i takt med utbetalningarna från staten. Begravningsavgiften intäktsredovisas på motsvarande sätt.

Gåvor

Svenska kyrkan har före 2005 redovisat ej förbrukade ändamålsbestämda medel (gåvor) som skuld. Efter ikraftträdandet av BFNs allmänna råd 2002:10 bedöms förutsättningarna inte föreligga för fortsatt skuldredovisning. Huvudregeln enligt BFNAR 2002:10 är att ej förbrukade ändamålsbestämda medel ska ingå i årets resultat och eget kapital. Emellertid finner Svenska kyrkan det angeläget att gentemot givare och andra intressenter tydligt visa att erhållna medel hålls åtskilda från övriga medel och inte är möjliga att använda för andra ändamål. För att uppnå detta har en anpassning av uppställningsformen för balans- och resultaträkningen skett med stöd i Årsredovisningslagens 2 kap. 3 § och 3 kap. 4 § 3 st. Avvikelsen från BFNAR 2002:10 består i att ändamålsbestämda medel redovisas i särskild post i balansräkningen mellan eget kapital och avsättningar och förändringen av denna post redovisas i resultaträkningen. Genom den tillämpade redovisningsprincipen anser Svenska kyrkan att arten av ej förbrukade ändamålsbestämda medel tydligare markeras och att redovisningen av förändringen av ej förbrukade ändamålsbestämda medel i resultaträkningen ger bättre information till en läsare än om BFNAR 2002:10 tillämpas.

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, (inkl varulager), avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Finansiella anläggningstillgångar i form av aktier, obligationer och andra långfristiga värdepappersinnehav värderas till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning vid varaktigt bedömd värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Fastigheter och anläggningar

Kyrkor, kapell, församlingslokaler samt förvaltningsbyggnad

Kyrkogårdar och krematorium

Prästgårdar samt hyresfastigheter

33-50 år

33 år

33 år

50 år

Inventarier och verktyg

Kontorsinventarier

Datorer med tillbehör

Verktyg och inventarier

Fordon

Maskiner

5-10 år

5 år

5 år

5-10 år

5-10 år

5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

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

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

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

*Soliditet (%) - uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen.

*Värdesäkring av det egna kapitalet (%) - uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.

Not 1 Begravningsverksamhet

Uppsala kyrkliga samfällighet är huvudman för begravningsverksamheten inom samfällighetens geografiska område. Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i begravningslagen.

<i>Belopp i tkr</i>	<i>2009-01-01 -2009-12-31</i>	<i>2008-01-01 -2008-12-31</i>
<i>Intäkter</i>		
Begravningsavgifter	42 661	41 917
Övriga externa intäkter	<u>4 580</u>	<u>4 093</u>
<i>Summa intäkter</i>	47 241	46 010
<i>Kostnader</i>		
Personalkostnader	-3 675	-3 606
Övriga externa kostnader	-35 276	-33 875
Avskrivningar	<u>-4 527</u>	<u>-4 821</u>
<i>Summa kostnader</i>	-43 478	-42 302
<i>Finansiella poster</i>		
Ränteintäkter		
Räntekostnader	<u>-671</u>	<u>-3 178</u>
<i>Summa finansiella poster</i>	-671	-3 178
Begravningsverksamhetens resultat	3 092	530
Begravningsverksamhetens ackumulerade resultat		
Ingående avräkning med begravningsverksamheten	-1 540	-2 070
Årets resultat för begravningsverksamheten	<u>3 092</u>	<u>530</u>
Utgående avräkning med begravningsverksamheten	1 552	-1 540

Not 2 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och kyrkliga samfälligheter omfattas av ett inomkyrkligt utjämningsystem. 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 3 Utdelning från andelar i prästlönetillgångars avkastning

Prästlönetillgångarna är stiftelseliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till andelsägande församlingar och resterande går till det inomkyrkliga utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

<i>Belopp i kr</i>	<i>2009-01-01 -2009-12-31</i>	<i>2008-01-01 -2008-12-31</i>
Andelar i egendomsförvaltningen vid Uppsala Stift	1,5%	1,5%
<i>Motsvarande i miljoner kronor</i>	19,3 Mkr	19,3 Mkr
Samfällighetens andel av avkastning	353 149	414 566

Not 4 Erhållna gåvor och bidrag

	<i>2009-01-01 -2009-12-31</i>	<i>2008-01-01 -2008-12-31</i>
Gåvor		
Församlingskollekt till egen verksamhet	344 412	253 266
Övriga gåvor	<u>2 139 046</u>	<u>946 996</u>
	2 483 458	1 200 262
Bidrag		
Kyrkoantikvarisk ersättning	2 122 124	352 570
Bidrag från stiftet	6 403 557	6 578 271
Driftbidrag till kyrkans förskola	9 925 690	8 009 676
Övriga bidrag	<u>3 276 584</u>	<u>2 953 126</u>
	21 727 955	17 893 643
Totalt gåvor och bidrag	24 211 413	19 093 905

Not 5 Förändring av lager

Förändringen av lagret innehåller en nedskrivning av Katedralbutikens varor med 58 tkr.

Not 6 Leasing

Samfällighetens leasingkostnader har under året uppgått till 1 458 tkr (1 152 tkr)

Not 7 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	<i>2009-01-01 -2009-12-31</i>	<i>2008-01-01 -2008-12-31</i>
<i>KPMG AB</i>		
revisionsuppdrag	261 313	271 215
andra uppdrag	35 000	64 750
Övriga valda revisorers revisionsuppdrag	11 000	11 000

Not 8	Personal	2009-01-01 -2009-12-31	2008-01-01 -2008-12-31
Medelantalet anställda		265	262
Kvinnor		59%	58%
Män		41%	42%
I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp, 21 400 (20 500 kr)			
Könsfördelning i kyrkonämnden			
Kvinnor		31%	31%
Män		69%	69%
Sjukfrånvaro			
Sjukfrånvaro i olika grupper (sjukfrånvaro/ord. arb.tid)		2009	2008
Kvinnor		4,3%	5,8%
Män		3,8%	5,4%
0-29 år		4,1%	5,8%
30-49		4,6%	5,3%
50 -		3,7%	5,8%
Samfällighetens sammanlagda sjukfrånvaro i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid.		4,1%	5,6%
Sammanhängande sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer i förhållande till total sjukfrånvaro.		49,5%	62,2%
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		2009	2008
Ordf i kyrkonämnden		60 000	65 272
Arvode till förtroendevalda		614 655	534 418
Övriga anställda		81 108 826	75 620 003
		<u>81 783 481</u>	<u>76 219 693</u>
Sociala kostnader		25 672 982	27 250 681
Pensionskostnader		7 773 255	7 056 294

Samfälligheten har utfästelser om pensioner fram till och med november 2011 till ett belopp av 1 303 tkr. Detta belopp ingår ej i årets pensionskostnader.

Not 9 Förändring av ändamålsbestämda medel

Enligt KREDSs rekommendation för redovisning av ändamålsbestämda respektive fria medel, så gäller att från och med 2005 skall erhållna medel (gåvor) delas in i ändamålsbestämda respektive fria. De fria medlen som ej använts under året kommer att finnas under eget kapital och i balansposten ändamålsbestämda medel redovisas värdet av ännu ej använda gåvor och andra medel som som erhållits till ett visst ändamål. Förändringen av balansposten, dvs under året tillkomna och/eller använda medel redovisas på egen rad i resultaträkningen.

	2009-01-01 -2009-12-31	2008-01-01 -2008-12-31
Ingående balans	2 041 991	3 245 297
Förändring av ändamålsbestämda medel under året	166 947	<u>-1 203 306</u>
Utgående balans	2 208 938	2 041 991

Not 10 Resultat från finansiella investeringar

	2009-01-01 -2009-12-31	2008-01-01 -2008-12-31
Utdelning	1 278 397	231 375
Ränteintäkter	1 424 978	2 288 224
Återföring av nedskrivning av finansiella anl.tillgångar	3 737 000	
Räntekostnader, gravskötsel-fonder	-147 953	-438 846
Övriga räntekostnader	-91 309	-5 045
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar		-22 000 000
Resultat vid avyttring av finansiella investeringar	63 475	2 341 982
	<u>6 264 588</u>	<u>-17 582 310</u>

Not 11 Byggnader och mark

	2009-12-31	2008-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	246 940 859	239 510 210
Avyttringar och utrangeringar	-	-
Årets omklassificeringar (från pågående arbete)	<u>20 603 774</u>	<u>7 430 649</u>
	267 544 633	246 940 859
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-64 963 219	-56 113 980
Avyttringar och utrangeringar	78 440	-
Årets avskrivning enligt plan	<u>-9 089 667</u>	<u>-8 849 239</u>
	-73 974 446	-64 963 219
Redovisat värde vid årets slut	193 570 187	181 977 640
<i>Taxeringsvärden byggnader och mark</i>		
Prästgårdar, hyresfastigheter, mark	11 018 000	9 578 000

Not 12	Inventarier, verktyg och installationer	2009-12-31	2008-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>			
	Vid årets början	35 554 928	36 759 656
	Nyanskaffningar	1 116 949	1 753 333
	Avyttringar och utrangeringar	<u>-1 433 722</u>	<u>-2 958 061</u>
		35 238 155	35 554 928
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>			
	Vid årets början	-27 129 974	-26 271 506
	Avyttringar och utrangeringar	1 433 722	2 958 061
	Årets avskrivning enligt plan	<u>-2 876 006</u>	<u>-3 816 529</u>
		-28 572 258	-27 129 974
	Redovisat värde vid årets slut	6 665 897	8 424 954

Not 13	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2009-12-31	2008-12-31
	Vid årets början	18 988 035	16 093 093
	Investeringar (utgifter under året)	19 156 791	19 145 716
	Färdigställda tillgångar (byggnader och mark)	-20 864 800	-7 430 648
	Kostnadsfört	<u>-3 216 938</u>	<u>-8 820 126</u>
		14 063 088	18 988 035

Not 14	Värdepappersinnehav	Anskaffn värde	Bokfört värde 2009-12-31	Marknadsvärde 2009-12-31
<i>Långfristiga värdepappersinnehav</i>				
	Alcur Hedgefond	7 608 784	7 608 784	8 465 618
	E.Öhman räntefonder	33 324 824	33 324 824	33 391 974
	Öhmans aktieindexfonder	13 770 563	13 770 563	17 213 689
	Kaupting bank, aktiecifikat	50 297 000	32 034 000	33 593 368
	EFG Inv. bank, aktier med etisk inriktning	<u>2 500 000</u>	<u>2 500 000</u>	<u>3 000 000</u>
		107 501 171	89 238 171	95 664 649
	<i>Övriga finansiella anläggningstillgångar</i>			
	Kyrkans försäkrings AB, aktier	1 375 000	1 375 000	-
	<i>Övriga tillgångar</i>			
	Andelar i bostadsrättsföreningar	87 200	87 200	-
	S:a långfr värdepappersinnehav och övriga tillg	108 963 371	90 700 371	95 664 649
<i>Kortfristiga värdepappersinnehav</i>				
	Penningmarknadsfonder och övriga innehav	<u>11 293 119</u>	<u>11 293 119</u>	<u>11 067 745</u>
	Summa kortfristiga värdepappersinnehav	11 293 119	11 293 119	11 067 745
	Summa värdepappersinnehav och övr tillg	120 256 490	101 993 490	106 732 394
Förändring av långfristiga värdepappersinnehav				
	<i>Ingående bokfört värde</i>	80 230 901		
	Investeringar under året	18 025 589		
	Försäljningar/avyttringar	-		
	Återföring nedskrivningar	3 737 000		
	Utgående bokfört värde	101 993 490		

Not 15	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2009-12-31	2008-12-31
	Förutbetalda försäkringspremier	1 463 447	1 256 605
	Förutbetald lokalhyra	1 062 521	943 233
	Förutbetalda kostnader	1 322 873	1 354 615
	Upplupen intäkt	<u>2 508 252</u>	<u>748 887</u>
		6 357 093	4 303 340

Not 16	Eget kapital	Balanserat resultat	Församl kyrkas fastighetsfond	Resultat
	Vid årets början	303 374 228	5 259 428	-18 452 451
	Omföring	-18 452 451		18 452 451
	Årets resultat			<u>17 918 844</u>
	Vid årets slut	<u>284 921 777</u>	<u>5 259 428</u>	<u>17 918 844</u>

Domkyrkans fastighetsfond utgör ett ändamålsbestämt eget kapital. Kapitalet skall användas till större reparationer och underhåll av Domkyrkan. Under året har inga medel tagits i anspråk ur fonden.

Not 17	Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	2009-12-31	2008-12-31
	Kompletterande ålderspension	849 023	832 486
	Löneskatt	205 973	202 016
	Pension enligt övergångsbestämmelserna	<u>59 086</u>	<u>59 086</u>
		1 114 082	1 093 588

Not 18	Gravskötselkund	2009-12-31	2008-12-31
	Långfristig skuld		
	Skötselverksamhetens åtaganden	<u>10 685 673</u>	<u>11 003 230</u>
		10 685 673	11 003 230
	Kortfristig skuld		
	Skötselverksamhetens åtaganden	<u>1 560 813</u>	<u>1 635 188</u>
		1 560 813	1 635 188

Not 19	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2009-12-31	2008-12-31
	Upplupen semesterlöneskuld	6 232 301	6 132 092
	Upplupna löner	824 163	642 145
	Upplupna sociala avgifter	3 088 519	3 047 224
	Övriga poster	3 722 720	2 139 553
	Förutbetalda intäkter	<u>802 098</u>	<u>505 689</u>
		14 669 801	12 466 703

Uppsala den 2010

Kerstin Ramdén
Ordförande

Key Lundegård
Vice ordförande

Thomas Arvidson
Förvaltningschef

Eva Sundelin Isaksson
Kyrkoherde

Sofia Bergman

Johan Carlsson

Jörgen Ebbersten

Lisbeth Ejdersund

Martin Garlöv

Bo Magnusson

Mats Modéen

Martin Nilsson

Sigvard Nilsson

Eva-May Ohlander

Ted Westermark

Vår revisionsberättelse har avgivits den / 2010

Staffan Wahnäs
Auktoriserad revisor

Ella-Britt Hanslöf

Birger Petersson