

Kallelse

Kyrkofullmäktige – Gävle församling

DATUM FÖR MÖTET	TID
2021-05-11	13.30

PLATS

Sammanträdet genomförs digitalt via Pexip

Anmäl förhinder till: anna-karin.lidberg@svenskakyrkan.se eller 026-17 05 80

Ärenden

1. Sammanträdet öppnas
2. Val av protokollsjusterare samt tid och plats för justering
3. Fastställande av dagordning

Information

4. Nya ledamöter i kyrkofullmäktige
5. Nya ersättare i kyrkofullmäktige

Beslut

6. Fyllnadsval – ordförande och vice ordförande Valnämnden Dnr F-2021-54
7. Avgift, namnplatta askgravlunden, Bomhus kyrkogård Dnr BV-2021-12
8. Skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt Dnr BV-2021-23
9. Lokalförsörjningsplan – mål och planeringsförutsättningar Dnr F-2021-43
10. Årsredovisning 2020 Dnr F-2021-4
11. Revisionsberättelse 2020 Dnr F-2021-10
12. Fråga om ansvarsfrihet för kyrkorådets ledamöter Dnr F-2021-10
13. Motioner Dnr F-2021-26, 27
14. Kyrkoval 2021 – information Dnr F-2021-32

15. Rapporter

- a) Kyrkoråd
- b) Valnämnd

Gävle 2021-04-27

Sara Astner
ordförande

Anna-Karin Lidberg
sekreterare

Ärende 1, 2

Mötets öppnande

Upprop och justering

Handling:
* Uppropslista

Kyrkofullmäktige Gävle församling – uppropslista

Ledamöter

Socialdemokraterna

- 1 Roberth Krantz
- 2 Lena Ålander
- 3 Eva Löfqvist
- 4 Ulf Bengtsson
- 5 Malin Van Der Kaaij
- 6 Claes-Håkan Jansson
- 7 Aina Myrberg
- 8 Kjell Johansson
- 9 Marie Rogsberg
- 10 Sara Astner
- 11 Charlotte Karlsson
- 12 Anders Östlin
- 13 Lea Lindberg
- 14 Yasmine Haenflein

Centerpartiet

- 1 Urban Sjölander
- 2 --
- 3 --

Fria liberaler i Svenska kyrkan

- 1 Styrbjörn Granquist
- 2 Annika Bergström

Miljöpartister i Svenska kyrkan

- 1 Ann Katrin Myles

Partipolitiskt obundna i Svenska kyrkan

- 1 Viveka Sohlén
- 2 Mattias Larsson
- 3 Erik Tiveskog
- 4 Boel Johansson
- 5 Curt-Ingvar Hamrén
- 6 Galina Moroz
- 7 Karl-Åke Jansson
- 8 Susanne Bodin Nordin
- 9 Gudrun Raccuia
- 10 Anna Eriksson
- 11 Ruth Edfeldt

Sverigedemokraterna

- 1 Mattias Eriksson
- 2 Marcus Lagerroos
- 3 Agneta Stjernström
- 4 Olle Larsson

Övriga med yttranderätt

T f kh Sven Hillert (KO 3 kap § 20)

Ersättare

Socialdemokraterna

- 1 Alexander Engvall
- 2 Christoffer Bastholm
- 3 Matilda Sundquist Boox
- 4 Björn Häagg
- 5 Linnea Manzanares
- 6 Peter Bergström
- 7 Jasmine Larsson

Centerpartiet

Fria liberaler i Svenska kyrkan

- 1 Kristina Hermansson Åreng
- 2 Lennart Cassinger

Miljöpartister i Svenska kyrkan

--

Partipolitiskt obundna i Svenskkyrkan

- 1 Lena Mattsson
- 1 Agnes Florin
- 2 Mino Niazadeh
- 3 --
- 4 --

Sverigedemokraterna

- 1 Lena Eriksson
- 2 Hans Säterhof

Förslag till justerare: Utses vid sammanträdet

Tid för justering: 18 maj kl. 16.30, Teknikparken

Ärende 4

Nya ledamöter i kyrkofullmäktige i Gävle församling

Ärende 5

Ny ersättare i kyrkofullmäktige i Gävle församling

Ärende 6

Fyllnadsval Valnämnden
Dnr F-2021-54

Avgången ledamot: Claes-Håkan Jansson

- a) Ordförande
- b) Vice ordförande

Beslutsförslag

Valberedningen lämnar förslag på ordförande och vice ordförande i Valnämnden Gävle församling.

Ärende 7

Avgift, namnplatta askgravlunden BAL1 0001, Bomhus kyrkogård
Dnr BV-2021-12

Förslag till beslut

Kyrkofullmäktige beslutar

att kostnaden för namnplatta som monteras i askgravlunden BAL1 0001 på Bomhus kyrkogård fastställs till 1950 kr för verksamhetsåret 2021.

Handling:

* Protokollsutdrag KR 210420, § 19 Avgift, namnplatta askgravlunden BAL1 0001, Bomhus kyrkogård

* Avgift, namnplatta askgravlunden BAL1 0001, Bomhus kyrkogård

Sammanträdesdatum
2021-04-20**Kyrkorådet, Gävle församling**

§ 19

Avgift, namnplatta askgravlunden BAL1 0001, Bomhus kyrkogård
BV-2021-12

Roger Bergel redogör för förslag till avgift för namnplattor i askgravlunden BAL1 0001 på Bomhus kyrkogård.

Karl-Åke Jansson och Styrbjörn Granqvist yttrar sig i ärendet.

Beslut

Kyrkorådet beslutar

att föreslå Kyrkofullmäktige besluta;

att kostnaden för namnplatta som monteras i askgravlunden BAL1 0001 på Bomhus kyrkogård fastställs till 1950 kr för verksamhetsåret 2021.

Protokollsutdrag:
Gävle församling


C-121

DOKUMENT		SIDA
Avgift namnplatta askgravlund BAL1 0001, Bomhus kyrkogård		1 (1)
UPPRÄTTAT AV	DATUM	DOKUMENTBETECKNING
Roger Bergel	2021-03-18	BV-2021-12

Avgift, namnplatta askgravlunden BAL1 0001 Bomhus kyrkogård

I enlighet med de föreskrifter och rekommendationer som finns angivna i BEDA, begravningshandbok från Kyrkokansliets avdelning för begravningsverksamheten, ska avgift fastställas för namnplattor i askgravlunden BAL1 0001, Bomhus kyrkogård.

Huvudmannen svarar för en gemensam plats/anläggning där namnen på de gravsatta kan anges. Uppsättning och utformning av namnplattor ordnas av förvaltningen mot avgift som betalas av dödsboet/anhöriga.

Avgiften baseras på kostnaden för den faktiska namnplattan men även för den del av anläggningen som används för montering av samma namnplatta. Tillika ingår del av kostnad för utsmyckningsplats avsedd för snittblommor och ljus.

Den totala kostnaden för del av anläggning beräknas uppgå till 516 114 kr.

Varje namnplatta inklusive frakt kostar under år 2021, 1279 kr.

Totalt finns det plats för 1200 namnplattor.

Kostnaden per namnplatta beräknas då bli 1710 kr.

Dock föreslås kostnaden fastställas till 1950 kr, för att på så sätt undvika prisjustering under de närmsta åren. Vilket får anses vara en del av etableringsfasen för det i Gävle nya gravskicket.

Förslag till beslut

att kostnaden för namnplatta som monteras i askgravlunden BAL1 0001 på Bomhus kyrkogård fastställs till 1950 kr för verksamhetsåret 2021.

Ärende 8

Skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt
Dnr BV-2021-23

Förslag till beslut

Kyrkofullmäktige beslutar

att kostnaden för skötsel i 25 år vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt ska baseras på halva kostnaden för gravskötseltjänsten Nivå I enligt vid var tid gällande prislista.

att kostnaden för skötsel i samband med förlängning av begränsad gravrätt ska baseras på halva kostnaden för gravskötseltjänsten Nivå I enligt vid var tid gällande prislista.

att i samband med återlämning, återtagande eller förverkande ej återbetala av gravrättsinnehavaren tidigare erlagd engångsavgift

Handling:

* Protokollsutdrag KR 210420, § 21 Skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt

* Skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt

Kyrkorådet, Gävle församling

§ 21

Skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt

BV-2021-23

Roger Bergel redogör för förslag till skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt.

Viveka Sohlén yttrar sig i ärendet.

Beslut

Kyrkorådet beslutar

att föreslå Kyrkofullmäktige besluta;

att kostnaden för skötsel i 25 år vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt ska baseras på halva kostnaden för gravskötseltjänsten Nivå I enligt vid var tid gällande prislista.

att kostnaden för skötsel i samband med förlängning av begränsad gravrätt ska baseras på halva kostnaden för gravskötseltjänsten Nivå I enligt vid var tid gällande prislista.

att i samband med återlämning, återtagande eller förverkande ej återbetala av gravrättsinnehavaren tidigare erlagd engångsavgift

Protokollsutdrag:

Gävle församling

Rle
C-14

DOKUMENT		SIDA
Skötselkostnad, begränsad gravrätt, kulturhistoriskt värdefulla gravar		1 (1)
UPPRÄTTAT AV	DATUM	DOKUMENTBETECKNING
Roger Bergel	2021-03-18	BV-2021-23

Skötselkostnad vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt, kulturhistoriskt värdefulla gravar, skötsel enligt 7 kap 8 § begravningslagen

Enligt 7 kap 8 § Begravningslagen får en gravrätt upplåtas med begränsningar som avser bestämmande över gravanordningens utseende och beskaffenhet samt gravplatsens utsmyckning och ordnande i övrigt.

Vid upplåtelse med en begränsad gravrätt är det upplåtaren som ansvarar för att gravplatsen hålls i ordnat och värdigt skick. Upplåtaren ansvarar för skötseln, men gravrättsinnehavaren får betala en engångssumma för skötseln i 25 år. Vid en förlängning av gravrätten till följd av en ny gravsättning får kostnad för de ytterligare år som gravplatsen ska skötas av huvudmannen tas ut.

Det är betydelsefullt att kyrkogårdarna inte blir öde utan att gravar som kan återbrukas verkligen blir attraktiva och kulturmiljöerna förblir intakta. Det får även anses vara viktigt att ta dessa gravar i anspråk och därmed minska behovet av framtida utvidgning av våra begravningsplatser. Den kostnad som upplåtaren tar ut för att säkerställa grundskötseln av gravar som upplåts med begränsad gravrätt bör därför hållas på en rimlig och attraktiv nivå.

Förslaget är att kostnadsberäkningen vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt baseras på halva kostnaden enligt var tids gällande prislista för gravskötsel motsvarande Nivå I.

Detta skulle för 2021 motsvara:

Gräsgrav	4 375 kr
avgift per år utöver befintlig gravrätt vid gravsättning	175 kr
Grusgrav:	6 875 kr
avgift per år utöver befintlig gravrätt vid gravsättning	275 kr
Inhägnad gravplats i gräsyta:	6 875 kr
avgift per år utöver befintlig gravrätt vid gravsättning	275 kr

Avgiften betalas som en engångsavgift i samband med upplåtelse eller förlängning och återbetalas ej.

Förslag till beslut

att kostnaden för skötsel i 25 år vid upplåtelse av grav med begränsad gravrätt ska baseras på halva kostnaden för gravskötseltjänsten Nivå I enligt vid var tid gällande prislista.

att kostnaden för skötsel i samband med förlängning av begränsad gravrätt ska baseras på halva kostnaden för gravskötseltjänsten Nivå I enligt vid var tid gällande prislista.

att i samband med återlämning, återtagande eller förverkande ej återbetala av gravrättsinnehavaren tidigare erlagd engångsavgift

Ärende 9

Lokalförsörjningsplan – mål och planeringsförutsättningar
Dnr F-2021-43

Förslag till beslut

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa mål- och planeringsförutsättningar för upprättandet av en lokalförsörjningsplan för Gävle församling.

Handling:

* Protokollsutdrag KR 210420, § 24 Lokalförsörjningsplan – mål och planeringsförutsättningar

* Lokalförsörjningsplan – mål och planeringsförutsättningar

Kyrkorådet, Gävle församling

§ 24

Lokalförsörjningsplan – mål och planeringsförutsättningar

F-2021-43

Pernilla Rollén Sjöström redogör för förslag till mål och förutsättningar för upprättande av en lokalförsörjningsplan för Gävle församling. Till grund för planen ligger de mål och utgångspunkter som återfinns i församlingsinstruktionen, församlingens policy för fastighetsinnehav, Svenska kyrkans bestämmelser om kyrkobyggnadernas särställning och kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen. När kyrkofullmäktige fattat beslut om mål- och planeringsförutsättningar vid sammanträdet i maj 2021 fortsätter arbetet med att ta fram en lokalförsörjningsplan. Planen antas av kyrkofullmäktige vid sammanträdet i november.

Viveka Sohlén yttrar sig i ärendet.

Beslut

Kyrkorådet beslutar

att föreslå Kyrkofullmäktige besluta;

att fastställa mål- och planeringsförutsättningar för upprättandet av en lokalförsörjningsplan för Gävle församling.

Protokollsutdrag:

Gävle församling



C-14

2. Mål och planeringsförutsättningar

Kapitlet innehåller en sammanfattning av de mål och förutsättningar som ligger till grund för upprättandet av lokalförsörjningsplanen, inklusive en redogörelse för kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen.

2.1 Mål och utgångspunkter i församlingsinstruktionen

Enligt Svenska kyrkans bestämmelser ska lokalförsörjningsplanen relatera till församlingsinstruktionen. Det betyder att lokalförsörjningsplanen ska bidra till att församlingarna kan utföra sitt uppdrag och sin kallelse i lokaler som är ändamålsenliga med en långsiktigt hållbar resurshushållning.

Gävles församlingsinstruktion innehåller bland annat följande övergripande målsättningar för församlingarnas arbete. Församlingen ska:

- ha barn och unga som högst prioritet.
- uttrycka diakoni genom kärlek till medmänniskan, gemenskap, värnandet om skapelsen och kamp för rättvisa.
- ha ansvar för den värld vi lever i, för att skapa fred och rättvisa, värna klimat och miljö, och ge vidare den jord vi lånar till framtida generationer att leva och verka i.
- ta ansvar för kyrkans tro och tolkning, och det ansvaret delar kyrkan med många.
- vara kyrka tillsammans - ideella, förtroendevalda, anställda, gudstjänstgrupper, körsångare, och många andra – och gemensamt kan vi åstadkomma mycket för att stärka hopp och framtidstro.

Han tog ett barn och ställde det framför dem

Markusevangeliets nionde kapitel där Jesus tar ett barn, ställer det framför lärjungarna och säger att den som tar emot ett barn tar emot mig. Bibelordet ger mönster för hur vi ska vara kyrka. Vi ska i allt värna barnens bästa och därför ta ansvar för den värld Gud skapat åt oss och framtida generationer. Detta ord av Jesus är också svar på ett större varför i denna församlingsinstruktion. Därför ska vi med Jesus som förebild ha barnen främst. Då vänds hierarkier upp och ner, liv och värdighet försvaras.

(Ur Församlingsinstruktion för Gävle Församling)

2.2 Mål och utgångspunkter i vision och verksamhetsplanen

I kyrkoordningen framgår vad som är pastoratets grundläggande uppgift.

Verksamhetsplan beskriver mer konkret vilka strategiska vägval, verksamhetsmål och aktiviteter pastoratet arbetar utifrån, år 2020, för att på bästa sätt

- genomföra vår grundläggande uppgift, fira gudstjänst, bedriva undervisning och utöva diakoni och mission
- uppfylla pastoratets vision; möter människor, är djärvt diakonal och delar tro tillsammans.

Möter människor innebär, kyrkan är tillgänglig och öppen för alla. Kyrkan möter oss där vi lever och verkar. Där längtan efter sammanhang och gemenskap finns. Där önskan om reflektion över livsfrågor finns. Där behov av att bli sedd och lyssnad på finns. Där finns kyrkan!

Djärvt diakonal innebär, kyrkan är en modig och aktiv samhällsaktör med Jesus som förebild.

Kyrkan i Gävle hörs, syns och agerar och gör det gärna tillsammans med andra. Där mänsklig nöd och utsatthet finns. Där behov av rättvisa och trygghet finns. Där längtan efter kärlek finns. Där finns kyrkan!

Tro tillsammans innebär, kyrkan är en mötesplats genom hela livet. Kyrkan ger tron näring genom bön, samtal, gudstjänst och medmänsklighet. Där önskan om att bli mött som den jag är finns. Där längtan efter att växa och mogna finns. Där längtan efter att möta Gud finns. Där finns kyrkan!

Gävle församlings verksamhetsplan utgår ifrån 10 vägval.

1. Svenska kyrkan i Gävle spelar en viktig roll i barns och ungas liv
2. Svenska kyrkan i Gävle har ett rikt och varierat gudstjänstliv
3. Svenska kyrkan i Gävle byggs upp av alla medlemmar och det ideella engagemanget har avgörande betydelse
4. Svenska kyrkan i Gävle bidrar med förutsättningar för människor att leva ett värdigt liv, diakonala resurser prioriteras efter mänskliga behov
5. Svenska kyrkan i Gävle är inkluderande och arbetet genomsyras av mångfaldsperspektiv
6. Svenska kyrkan i Gävle värnar skapelsen till exempel genom ett aktivt rättvise- och hållbarhetsarbete
7. Svenska kyrkan i Gävle har inre och yttre miljöer som är trivsamma, tillgängliga och ändamålsenliga
8. Svenska kyrkan i Gävle rymmer, som en del av den världsvida kyrkan, olika former av samtal om tro och liv
9. Svenska kyrkan i Gävle är engagerad i samhället genom samarbeten/partnerskap och aktivt deltagande i samhällsdebatten
10. Svenska kyrkan i Gävle är en attraktiv arbetsgivare

2.3 Mål och utgångspunkter i policy för fastighetsinnehav

Gävle Församling har idag ett ganska omfattande fastighetsinnehav som omfattar begravningsmark, kyrkor, församlingshem och liknande. Utöver det egna fastighetsinnehavet finns också inhyrda lokaler och byggnader.

Gävle Församling behöver och kommer att behöva funktionella och väl anpassade fastigheter/byggnader/lokaler för att bedriva sin verksamhet på både kort och lång sikt. Att äga de fastigheter/byggnader som används för verksamhet ska inte vare en självklarhet.

Utifrån detta så fastställer policyn en prioritering och princip för församlingens fastighetsinnehav enligt följande

- Fastigheter av typ kyrkogårdsmark ska ägas av församlingen som en del av uppdraget att vara begravningshuvudman.
- Fastigheter av typ kyrkobyggnader ska ägas av församlingen
- Fastigheter av typ verksamhetslokaler behöver inte ägas av pastoratet, utan kan mycket väl vara hyrda över kortare eller längre tid, exklusivt av församlingen eller endast under begränsade tider om lokalerna kan samnyttjas med andra hyresgäster.
- Fastigheter av typ enbart för administrativ verksamhet ska inte ägas av församlingen utan istället hyras under kortare eller längre tid.

Församlingen ska löpande pröva om det går att anpassa och i större utsträckning använda kyrkobyggnaderna även för annat än kyrkliga handlingar. I samband med större underhållsprojekt eller liknande ska frågan om alternativ användning särskilt prövas.

Genom att blanda eget ägande med att hyra skapas en flexibilitet över tid och innebär också att kapital inte behöver bindas upp i fastigheter. Det innebär också en minskad uppgift

gällande planering och genomförande av under håll och minskar risken för kostsamma fastighetsskador.

Gävle församling anser också att det är viktigt att de fastigheter/byggnader/lokaler som ägs eller på annat sätt används av pastoratet ska ha hög tillgänglighet, vara flexibla och utformade på ett sådant sätt att effektivt lokalutnyttjande går att uppnå.

Kyrkobyggnadernas särställning

Enligt Svenska kyrkans bestämmelser ska kyrkobyggnadernas särställning beaktas i lokalförsörjningsplaneringen. Kyrkobyggnaderna har en unik betydelse för församlingarnas möjlighet att utföra det grundläggande uppdraget. De är också viktiga identitetsbärare för såväl enskilda församlingar som hela Svenska kyrkan. En viktig utgångspunkt för lokalförsörjningsplanen är att kyrkorna och det kyrkliga kulturarvet som helhet representerar ett av de mest värdefulla inslagen i kulturmiljön.

Samtliga kyrkor inom pastoratet är skyddade enligt kulturmiljölagen. För skyddade kyrkobyggnader, begravningsplatser och kyrkotomter gäller att de ska vårdas och underhållas så att deras kulturhistoriska värden inte minskar och deras utseenden och karaktärer inte förvanskas. De får inte på något sätt väsentligt förändras utan tillstånd av länsstyrelsen.

Kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen

Svenska kyrkans bestämmelser (SVKB) betonar att lokalförsörjningsplanen även ska innehålla en redogörelse för kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen. Inom ramen för upprättandet av lokalförsörjningsplanen har kyrkofullmäktige fastställt följande mål:

Övergripande mål

- Gävle församling ska ha tillgång till ändamålsenliga lokaler för att kunna utföra den grundläggande uppgiften samt övrig verksamhet med en långsiktigt hållbar resursanvändning
- Församlingens kyrkobyggnader ska vårdas och underhållas så att deras kulturhistoriska värden bevaras men samtidigt möjliggör en väl fungerande verksamhet.

Inriktningsmål (mätbara)

- Varje kyrkorum och annan verksamhetslokal bör ha ett högt nyttjande alla dagar i veckan. Nyttjandegraden bör inte understiga 25 %
- Årskostnaden för församlingsverksamhetens mark, byggnader och anläggningar bör i genomsnitt motsvara högst x (t.ex. 20 %) procent av församlingsverksamhetens årliga intäkt.
- Gävle församling ska senast 2030 ha fasat ut all direktverkande el som uppvärmningsform.

Strategimål

- Församlingen ska koncentrera sitt ägande och förvaltande till kyrkobyggnader och de lokaler som av verksamheten bedöms finnas ett långsiktigt behov av.
- Församlingen ska löpande pröva om det går att anpassa och i större utsträckning använda kyrkobyggnaderna även för annat än kyrkliga handlingar
- Församlingen ska i lokalförsörjningsplanering (t ex ny-till-ombyggnationer och omflyttning) alltid göra en barnkonsekvensanalys
- Församlingen ska verka för minskad miljöbelastning över tid genom effektiv energianvändning, återvinning av produkter samt vid upphandling av tjänster tydliggöra vikten av miljöhänsyn (dvs. produkter och material ska ha hög miljöprestanda, lång teknisk livslängd med låga drifts- och underhållskostnader)

Ärende 10

Årsredovisning 2020
Dnr F-2021-4

Förslag till beslut
Kyrkofullmäktige beslutar
att godkänna Årsredovisningen för år 2020.

Handling:
* Protokollsutdrag KR 210420, § 22 Årsredovisning 2020
* Årsredovisning 2020, Gävle pastorat

Kyrkorådet, Gävle församling

§ 22

Årsredovisning 2020

F-2021-4

Pernilla Rollén Sjöström redogör för årsredovisningen för år 2020. Pastoratets resultat föregående år blev + 30 792 tkr, vilket är bättre än budgeterat. Intäkterna ökade genom bland annat höjd kyrkoavgift, KAE och KUB, försäljning av S:t Ansgars Hus, Coronastöd, ej budgeterat bidrag från stiftelse samt högre finansiella intäkter. Kostnaderna minskade då Coronapandemin påverkat verksamheten, vilket resulterat i lägre vikariekostnader och statligt stöd i form av lägre sociala avgifter. Underhållskostnaderna för fastigheter blev också lägre och endast en mindre del av de budgeterade kostnaderna för renoveringen av Staffans kyrka belastar årets resultat. Begravningsverksamhetens resultat är + 4 016 tkr. Förskolans resultat är + 500 tkr. Det egna kapitalet uppgår till 195 419 tkr.

Ulf Bengtsson yttrar sig i ärendet.

Beslut

Kyrkorådet beslutar

att fastställa årsredovisningen för 2020.att föreslå Kyrkofullmäktige besluta att godkänna årsredovisningen för 2020.**Protokollsutdrag:**

Gävle pastorat



C-111

Årsredovisning

för

Gävle pastorat

252003-0053

Räkenskapsåret

2020

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	10
Balansräkning	11
Rapport över förändringar i eget kapital	13
Kassaflödesanalys	14
Noter	15

Kyrkorådet avger följande årsredovisning.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Uppgift och verksamhet

Lagen (1998:1591) om Svenska kyrkan reglerar Svenska kyrkan som trossamfund vilket innebär att Svenska kyrkan:

- är ett evangelisk-lutherskt trossamfund
- är en öppen folkkyrka
- har rikstäckande verksamhet
- får förvärva rättigheter och ta på sig skyldigheter

Pastoratet har sitt säte i Gävle kommun.

Gävle pastorat har under året bestått av följande församlingar	org.nr
Gävle Heliga trefaldighet	252002-3181
Gävle Staffan	252002-6002
Gävle Maria	252003-1010
Bomhus	252002-6010

Församlingarnas grundläggande uppgift är att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Syftet är att människor ska komma till tro på Kristus och att leva i 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.

Den kyrkliga indelningen

Pastoratet har som pastoralt område det övergripande lokala ansvaret för att församlingarna fullgör den grundläggande uppgiften 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 naturlig anknytning till den grundläggande uppgiften
- har ansvar för begravningsverksamheten i enlighet med begravningslagen

Organisation

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ. Kyrkofullmäktige sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen. Kyrkorådet sammanträder minst sex gånger per år. Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott, vars främsta uppgift är att bereda ärenden som ska behandlas vid kyrkorådets sammanträden. I respektive församling inom pastoratet finns ett församlingsråd vars huvudsakliga uppgifter avser gudstjänstlivet och församlingens kristna gemenskap.

Utöver gällande lagstiftning och förordningar etc, tillämpar pastoratet inomkyrkliga regelverk och dokument såsom kyrkoordningen (KO), Svenska kyrkans bestämmelser (SvKB), KREDS rekommendationer, församlingsinstruktion och medelsförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal. Pastoratet har även upprättat olika typer av policys för t ex jämställdhet och IT.

Verksamhetsinformation

Gävle pastorat har under året arbetat efter kyrkofullmäktiges beslutade vision, Vision 2025

Visionen:

Svenska kyrkan i Gävle

- möter människor
- är djärvt diakonala
- delar tro tillsammans

Ändamålet främjas genom att det i församlingarna firas gudstjänst minst en gång i veckan. Därutöver bedrivs ett stort antal ytterligare aktiviteter för att uppfylla den grundläggande uppgiften exempelvis konfirmandundervisning, barn- och ungdomsgrupper, sorgegrupper, besöksverksamhet och självårdssamtal. Begravningsverksamheten bedrivs enligt begravningslagen (1990:1144).

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal gudstjänstdeltagare (i samtliga gudstjänster)	26 033	35 811	32 943	30 094	32 458
- varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	13 912	26 121	30 050	26 923	22 227
- varav antal nattvardsgäster (kommunikanter)	4 559	15 707	15 000	14 510	15 440
Antal döpta	141	331	323	342	342
Antal konfirmerade	66	123	121	86	73
Antal begravningsgudstjänster	435	464	603	529	531
Antal vigselgudstjänster	49	77	83	112	87
Antal aktiva inträden	30	52	33	49	34
Antal aktiva utträden	431	581	523	765	700
<i>Fasta grupper</i>					
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	435	383	343	341	0
- varav antal körmedlemmar	217	127	80	89	0
Antal deltagare i vuxenverksamhet	642	695	611	635	0
- varav antal körmedlemmar	461	436	363	346	0
<i>Öppen verksamhet</i>					
Antal besökare i barn- och ungdomsverksamhet	3 282	3 571	3 479	3 186	0
Antal besökare i vuxenverksamhet	11 258	16 380	13 372	7 372	0
Antal personer som besökts i den diakonala verksamheten	812	368	639	721	0

Statistiken bygger på den statistik som pastoratet rapporterar in till den nationella statistikdatabasen. Det finns en osäkerhet i inrapporteringen av statistik, dels genom att insamlingsmetod bytts under åren och dels genom att klassificeringen av de gudstjänstformer som Kyrkokansliet definierat, har tolkats på olika sätt i församlingarna.

Under 2020 har vår verksamhet påverkats av de restriktioner som Folkhälsomyndigheten infört.

Människor under pandemin har i många fall valt att skjuta upp eller ställa in vigslar och dop, samtidigt som det tillåtna antalet deltagare vid dop, vigslar och begravningar har varit starkt begränsat, vilket förstås påverkar statistiken på flera sätt.

Möjligheten att delta även i övriga verksamheter har kraftigt begränsats. Begränsningen gäller till stor del mässor och gudstjänster, men som under året ställdes om till digitala sändningar. Mässor ersattes av gudstjänster p.g.a. smittorisk, därav det låga antalet kommunikanter. Vuxenverksamheten begränsades även den. Både vuxenverksamhet och barn- och ungdomsverksamhet ställdes om till att mestadels innehålla utomhusaktiviteter. Den diakonala besöksverksamheten har haft en kraftig ökning under året.

Uppgifterna är tagna från det egna bokningssystemet. Begravningsgudstjänster gäller endast ceremonier i Svenska kyrkans ordning.

Uppgifterna för antalet kyrkliga handlingar gäller handlingar som förrättats hos pastoratet och inkluderar även tillhöriga från andra församlingar.

Resultat och ställning

Årets resultat uppgår till 31 mkr vilket är 44 mkr högre än budgeterat underskott om -13 mkr. Av budgetavvikelsen är 25 mkr hänförligt till pågående arbete med Staffanskyrkan där det i budgeten var avsatt 30 mkr såsom underhållskostnader medan endast 5 mkr kom att belasta årets resultat. Av resterande 19 mkr är ca 8 mkr hänförliga till lägre personalkostnader där vakanta tjänster samt ej ersatt personal vid sjukdomar/frånvaro är den huvudsakliga orsaken men även statliga stöd i form av tillfälligt sänka sociala avgifter bidrar till överskottet. Övriga externa kostnader visar även de på en positiv avvikelse mot budget om ca 8 mkr. Den huvudsakliga orsaken här en följd av rekommendationer om social distansering med anledning av coronapandemin där verksamheter inte kunnat genomföras eller genomförts på ett sätt med lägre kostnader men även lägre underhållskostnader för fastigheter, utöver Staffanskyrkan, bidrar till överskottet. Till detta kommer ej budgeterat bidrag från en stiftelse om ca 1 mkr, högre finansiella intäkter om ca 1 mkr samt ca 1 mkr större vinst vid försäljningen av St Ansgar än vad som var budgeterat.

Målsatt kapital

Pastoratets mål för det egna kapitalet uppgår till 80 000 (80 000) tkr. Målkapitalet fastställdes av kyrkofullmäktige i maj 2019. Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 114 911 (84 119) tkr.

Flerårsöversikt

<i>Allmänna förutsättningar</i>	2020	2019	2018	2017	2016
Tillhöriga per den 31 december (antal)	42 443	43 248	43 884	44 444	45 374
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	55,75	57,14	58,70	60,20	62,10
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift (%)	0,93	0,83	0,83	0,83	0,83
Medelantalet anställda	127	126	129	126	122
- varav medelantalet anställda i begravningsverksamheten	31	25	26	29	0
Resultat (tkr)					
Verksamhetens intäkter	147 395	125 997	127 744	137 567	121 359
Verksamhetens resultat	30 077	9 423	5 139	3 686	9 784
Resultat från finansiella investeringar	715	3 335	-127	410	3
Årets resultat	30 792	12 758	5 013	4 095	9 787
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift. (tkr)	97 709	89 652	89 719	84 645	81 694
- varav slutavräkning (tkr)	1 285	3 825	4 947	2 643	1 869
Begravningsverksamhetens nettokostnader	27 493	26 033	24 339	24 039	24 503
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	48,70	58,39	57,40	51,60	54,50
Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	3,1	3,9	4,2	4,2	4,5
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	80 000	80 000	98 000	98 000	98 000
Eget kapital (tkr)	194 911	164 119	151 362	146 348	142 254
Soliditet (%)	81,20	80,10	76,70	74,10	77,38
Värdesäkring av eget kapital (%)	18,8	8,4	3,4	2,9	7,4
Likviditet (%)	518,4	666,8	467,9	481,7	468,3

Definitioner

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

Begravningsverksamhetens nettokostnader - Begravningsverksamhetens totala kostnader minus Övriga intäkter och Ränteintäkter

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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har under räkenskapsåret på olika sätt varit påverkad av pandemin. Fokus har som tidigare legat på barn och unga, följt av gudstjänst, ideellt engagemang och diakoni. Särskilt under våren ledde pandemin till nya diakonala insatser. Tillsammans med det övriga civilsamhället försedde vi äldre med matlådor, vi höll telefonkontakt med gamla och nya relationer och Svenska kyrkan bemannade RIA på helger. Gudstjänster hölls en tid endast i Heliga Trefaldighets kyrka. Under sommaren öppnades för gudstjänster i fler kyrkor, på ett par ställen utomhus. Mot slutet av året inleddes en satsning på digitala gudstjänster

En ny församlingsinstruktion utarbetades under året i samverkan mellan medarbetare och förtroendevalda.

I enlighet med beslut av Uppsala stift upphör Gävle pastorat som ekonomisk enhet den 31 december 2020 och de tidigare i pastoratet ingående församlingarna upphör och verksamheten kommer från 1 januari 2021 att övergå till/ingå i Gävle församling (org nr 252004-9947).

De sociala satsningarna i Andersberg har under året nått allt större effekt och gett goodwill i stadsdelen och i Gävle i övrigt.

Under våren fortgick arbetet med att gräva ut och sanera källaren under Staffans kyrka. Parallellt pågick projektering av förfrågningsunderlag utifrån programföresättningar gällande kyrkorummets restaurering och renovering samt byggnation och inredning av kyrkans källare. I juni togs beslut i Kyrkorådet att gå vidare med det planerade projektet. Avtal slöts med Projektverkstaden AB som huvudentreprenör för fortsatt produktion. Hösten har bestått av fortsatt utgrävning av källaren, rivningsarbeten samt projektering gällande förstärkning av kyrkans grundmurar för att skapa föresättningar för ytterligare sänkning av källarens golvnivå.

Från att i januari ha lämnat över en del av sin ekonomihantering till Uppsala stifts servicebyrå, fullgjordes överlämnandet i juni enligt den plan som tagits fram under våren.

I slutet av året meddelade kyrkoherde Karin Sarja att hon i början av 2021 avsåg att sluta sin tjänst som kyrkoherde i Gävle pastorat/församling för en tjänst på kyrkokansliet i Uppsala

I december såldes fastigheten St Ansgars.

Medarbetare

Som medarbetare i Gävle pastorat räknas anställda, ideella och förtroendevalda. För anställda medarbetare tillämpas Svenska kyrkans kollektivavtal. Anställda omfattas vidare av försäkringar såsom bland annat tjänstepensionsförsäkring, sjukförsäkring samt arbetsskade- och olycksfallsförsäkring. Alla medarbetare som deltar i Gävle pastorats verksamhet innefattas av tillämpliga delar inom Kyrkans Försäkring.

För anställda medarbetare finns ett omställningsavtal som träder in vid arbetsbrist samt ett personalpolitiskt utvecklingsavtal. Gävle pastorat har ett samverkansavtal med ett antal fackförbund. Policies är antagna för olika områden, som exempelvis jämställdhetspolicy och lönepolicy.

Under 2020 följde vi Folkhälsomyndighetens riktlinjer för distansarbete och många aktiviteter fick planeras om. Riskanalyser genomfördes för de arbetsuppgifter som var berörda av detta i de olika arbetslagen. Fortsatt fokus på social och organisatorisk arbetsmiljö i det kontinuerliga arbetet.

Finansiella instrument

Pastoratets riktlinjer för kapitalförvaltningen regleras i en av kyrkofullmäktige fastställd medelsförvaltningspolicy. Gällande policy antogs år 2015 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning. Vid utgången av 2020 hade församlingens långfristiga värdepappersinnehav ett marknadsvärde om 70 (70) tkr och marknadsvärdet på de kortfristiga placeringarna uppgick till 79 587 (73 572) tkr totalt 79 657 (73 642) tkr. Pastoratet gör regelbundet en översyn av sina riktlinjer för finansiella instrument.

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer (Gävle församling fr.o.m. 2021)

	Plan 2023	Plan 2022	Beslutad 2021	Utfall 2020	Förändring 2020 -- 2021 (%)
Kyrkoavgift	93 300	96 900	97 387	97 708	0
Ekonomisk utjämning	-8 800	-9 200	-9 138	-9 344	-2
	84 500	87 700	88 249	88 364	

Det föreligger fortfarande stor osäkerhet om hur de medel- och långsiktiga effekterna av den pågående pandemin kommer te sig. Kortsiktigt är påverkan densamma i inledningen av 2021 som vid utgången av 2020 i form av kraftiga inskränkningar i de fysiska verksamheterna. Samtidigt som en alltmer digitaliserad vardag blir mer naturlig för både medarbetare och medlemmar. Det är därför mycket svårt att avgöra i vilken utsträckning vissa nya arbetsmetoder i sin tur kommer påverkas vid en återgång till en vardag utan pandemi.

Den 1/1 2021 övergår pastoratet till Gävle församling. De församlingar som gick under pastoratet avslutas, Gävle församling blir 1 juridisk person. Inga beslut som innebär större organisations- eller verksamhetsförändringar är tagna.

Det höga antalet aktiva utträden påverkar verksamheten och minskar på sikt de ekonomiska förutsättningarna för att bedriva verksamheten. Kyrkoavgiften höjdes 2020 till 93 öre, vilket kan vara ytterligare en riskfaktor för fler aktiva utträden.

Stora renoveringsbehov av fastigheter föreligger, framförallt avseende Heliga Trefaldighets kyrka, vars kostnader i nuläget är svåra att bedöma. Pastoratet/församlingen är även mitt i en stor renovering samt om och tillbyggnad av Staffans kyrka.

Diskussioner pågår om eventuella försäljningar av fastigheter. Risk att försäljningarna kommer i fokus på ett negativt sätt, gör det viktigt att motivera åtgärderna, men också att i övrigt ha en bred och djup verksamhet och gudstjänstliv för att stärka förtroendet hos Gävleborna.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Pastoratet bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken och den avser krematorieverksamheten, som påverkar miljön genom utsläpp av rökgaser. Den tillståndspliktiga verksamheten motsvarar 3,1 (4,1) % av pastoratets totala intäkter. På kyrkogårdarna används inga bekämpningsmedel och allt organiskt material i driften komposteras och återanvänds. Utbyte till eldrivna verktyg för att ytterligare minska miljöpåverkan pågår kontinuerligt. Under verksamhetsåret har en övergång till HVO100 som drivmedel för de större maskinerna genomdrivits. Krematoriet använder sedan ett antal år tillbaka RME som är ett miljövänligare bränsle.

Hållbarhetsarbete

Svenska kyrkan i Gävle vill värna om skapelsen, inte bara i ord utan också i konkret handling. I december 2019 antog Kyrkostyrelsen en "Färdplan för klimatet". Enligt "Färdplan för klimatet" ska Svenska kyrkan vara klimatneutral år 2030, främst genom utsläppsminskningar i den egna verksamheten.

Detta gläder oss i Gävle då miljöarbete och hållbarhet ligger helt i linje med vårt visionsarbete och vår riktning. Som ett led i hållbarhetsarbetet jobbar Gävle pastorat med miljödiplomering enligt Svenska kyrkans miljödiplomeringssystem för en hållbar utveckling. Tanken bakom en miljödiplomering är att få ett hållbart miljöarbete som genomsyrar alla delar i verksamheten. Arbetet med miljödiplomeringen utförs av alla men leds av Miljögruppen som består av medarbetare från olika slags verksamheter i pastoratet.

Miljödiplomering utförs i tre faser och under våren 2019 blev Gävle Pastorat godkända i fas 1. För att bli godkänd måste minst ett uppsatt mål inom respektive område vara uppfyllt. Områdena är: Pastoral verksamhet, Förvaltning och ekonomi, Byggnader, Kyrkogårdar och markanläggningar, Varor och tjänster, Kemikalier och avfall samt Resor och transporter.

Under 2020 har inga nya steg i diplomeringsarbetet tagits, men det goda arbetet har fortskridit enligt plan. För att säkerställa att arbetet fortskrider enligt uppsatta mål kräver diplomeringen att en internuppföljning utförs varje år och vid pastoratets uppföljning i december 2020 fanns att pastoratet efterlevde de uppsatta målen. Arbetet mot fas 2 kommer inledas under 2021.

Samtal och aktiviteter kring miljö och hållbarhet brukar normalt sett genomsyra hela verksamheten, men med anledning av den pandemi som lade sig över världen 2020 har många av de aktiviteter som var planerade för att lyfta miljön skjutits på framtiden. Vissa aktiviteter har dock levt vidare, under säkrade former, när det varit möjligt. Såsom till exempel Fridays for future utanför Mariakyrkan.

Förskolan är Grön Flagg certifierad. Grön Flagg är den svenska delen av Eco-Schools - ett pedagogiskt verktyg och en miljöcertifiering - som finns i över 50 länder runt om i världen, det största nätverket för skolor och förskolor inom hållbar utveckling i Sverige. Grön Flagg är helt kostnadsfritt och drivs av Håll Sverige Rent som är en opolitisk och icke vinstdrivande stiftelse. Grunden är barnens medbestämmande och inflytande. Det är barnens nyfikenhet och idéer som styr innehållet. Förskolan väljer ut tre områden som de vill förbättra och utveckla. Varje område kopplas till ett av Grön Flaggs sex teman: Klimat och energi, Konsumtion, Kretslopp, Livsstil och hälsa, Närmiljö och Vattenresurser. När arbete känns färdigt rapporterar de till Håll Sverige Rent som ger återkoppling.

Under verksamhetsåret har också ett samarbete mellan kyrkans förskolor och kyrkogårdsverksamheten inletts. Som en del i den skapande verksamheten och för att gynna den biologiska mångfalden skall eleverna bygga insektshotell som sedan ska placeras på kyrkogårdsmark.

Kollekter

	2020	2019	2018	2017	2016
Förmedlade rikskollekter	105	200	173	172	175
Förmedlade stiftskollekter	41	58	44	52	54
Förmedlade församlingskollekt	68	171	181	154	236
Församlingskollekt till egen verksamhet	0	0	2	1	17
Summa kollekt	214	429	400	379	482

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

Kollektens lägre siffror för 2020 beror på pandemin då en stor del av mässor och gudstjänster ställts in. Under hösten började pastoratet sända digitala gudstjänster med möjlighet att swisha kollekt. Dessa kollekt gick direkt till ACT, så de finns inte redovisade i ovanstående redovisning.

Förvaltade stiftelser

Pastoratet förvaltar 4 (5) stiftelser med ett totalt utgående eget kapital om 7 223 (7 939) tkr. Tillgångarnas marknadsvärde uppgår till 7 236 tkr (8 198 tkr).

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

Resultaträkning	Not	2020-01-01	2019-01-01
Tkr		-2020-12-31	-2019-12-31
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift	4	97 708	89 652
Begravningsavgift	5	27 493	26 033
Ekonomisk utjämning	6	-9 344	-9 765
Utdelning från prästlönetillgångar	7	8	8
Erhållna gåvor	8	31	127
Erhållna bidrag	9	17 614	12 633
Nettoomsättning	10, 11	7 526	6 762
Övriga verksamhetsintäkter	12	6 359	548
Summa verksamhetens intäkter		147 395	125 998
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader	13, 14	-40 901	-37 380
Personalkostnader	15	-71 777	-74 265
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 640	-4 930
Summa verksamhetens kostnader		-117 318	-116 575
Verksamhetens resultat		30 077	9 423
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	16	3	3
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	16	1 054	3 702
Räntekostnader och liknande resultatposter		-341	-370
Resultat från finansiella poster		716	3 335
Årets resultat		30 792	12 758

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar	17		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	18	49 916	53 479
Inventarier, verktyg och installationer	19	4 545	4 879
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	20	40 062	5 146
		94 523	63 504
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	21	70	70
		70	70
Summa anläggningstillgångar		94 593	63 574
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		310	297
Övriga fordringar		480	887
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	4 645	2 664
		5 435	3 848
<i>Kortfristiga placeringar</i>	21	60 964	60 652
<i>Kassa och bank</i>	23	79 091	76 804
Summa omsättningstillgångar		145 490	141 304
SUMMA TILLGÅNGAR		240 083	204 878

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tkr			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Balanserat resultat		164 119	151 361
Årets resultat		30 792	12 758
Summa eget kapital		194 911	164 119
Långfristiga skulder			
	24		
Skulder till kreditinstitut		6 744	7 408
Gravskötselskuld	25	6 348	6 526
Skuld begravningsverksamhet	5	4 016	5 632
Summa långfristiga skulder		17 108	19 566
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		664	664
Skuld begravningsverksamhet	5	5 632	1 901
Leverantörsskulder		5 610	4 182
Gravskötselskuld	25	945	1 119
Övriga skulder	26	2 666	2 827
Villkorade bidrag	27	376	440
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	12 171	10 060
Summa kortfristiga skulder		28 064	21 193
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		240 083	204 878

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

Förändring av eget kapital

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	146 348	5 013	151 361
Omföring av föregående års resultat	5 013	-5 013	0
Årets resultat		12 758	12 758
Utgående balans 2019-12-31	151 361	12 758	164 119
Ingående balans 2020-01-01	151 361	12 758	164 119
Omföring av föregående års resultat	12 758	-12 758	0
Årets resultat		30 792	30 792
Eget kapital 2020-12-31	164 119	30 792	194 911

Kassaflödesanalys	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Tkr			
Den löpande verksamheten			
Verksamhetens resultat		30 077	9 423
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		4 640	4 930
Resultat vid försäljning av materiella anläggningstillgångar		-5 983	-344
Erhållen ränta		741	659
Erhållen utdelning		315	214
Erlagd ränta		-341	-370
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet		29 449	14 512
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital, långfristig gravskötselskuld och begravningsverksamheten</i>			
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar		-1 588	-310
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		6 874	-7 769
Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld		-179	-570
Ökning/minskning av långfristig skuld till begravningsverksamheten		-1 617	3 731
Kassaflöde från den löpande verksamheten		32 939	9 594
Investeringsverksamheten			
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar		-35 658	-6 513
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		5 983	344
Förvärv av finansiella tillgångar		-313	-211
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-29 988	-6 380
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-664	-664
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-664	-664
Årets kassaflöde		2 287	2 550
Likvida medel vid årets början		76 804	74 254
Likvida medel vid årets slut	29	79 091	76 804

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Grunder för årsredovisningens upprättande i övrigt

Som framgår av förvaltningsberättelsen upphör pastoratet såsom egen ekonomisk enhet i och med 2020 års utgång. I samband med upphörandet övergår tillgångar och skulder till den nya församlingen. Årsredovisningen har trots att pastoratet upphör redovisat poster enligt fortlevnadsprincipen då verksamheten fortsätter i den nya enheten.

Då det efter 31 december 2020 inte finns någon styrelse för Gävle pastorat ansvarar kyrkorådet i den nybildade församlingen, Gävle församling, för att en årsredovisning upprättas.

Intäktsredovisning

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

Kyrkoavgift och begravningsavgift

Svenska kyrkans huvudentäkt 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 4.

Erhållna gåvor och bidrag

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

Leasing

All leasing, både när pastoratet 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

Pastoratets inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kap. inkomstskattelagen (1999:1229). I den mån pastoratet bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig. Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet. Pastoratet är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

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.

Materiella anläggningstillgångar

I pastoratet finns materiella anläggningstillgångar redovisade enligt definitioner i K3:
Som grundregel gäller att en materiell anläggningstillgång är en fysisk tillgång som innehas för att bedriva näringsverksamhet (ska ge ekonomiska fördelar/kassaflöde).

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. 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 pastoratets 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 100 % av prisbasbeloppet har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

Bidrag och offentliga bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde. En materiell anläggningstillgång som har betydande komponenter där skillnaden i förbrukning förväntas vara väsentlig, redovisas och skrivs av som separata enheter utifrån varje komponents nyttjandeperiod. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponentens bokförda värde och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

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

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

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

Begravningsplatsens mark	50 år
Markanläggning	10-50 år
Byggnader	15-50 år
Bilar	5-10 år
Datautrustning	3-5 år
Övriga inventarier, installationer och verktyg	5-10 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 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 pastoratet 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 pastoratet 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.

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.

Långfristiga värdepappersinnehav

Innehaven i posten innehas på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt till anskaffningsvärde, dock med avdrag för nedskrivning när värdenedgången bedöms vara bestående och av väsentligt belopp.

Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från finansiella anläggningstillgångar. Nedskrivningsbeloppet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod och visar pastoratets 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 pastoratet, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, kyrkkontot samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats.

Not 2 Ekonomiska arrangemang som inte redovisas i balansräkningen

Pastoratet har inga ekonomiska arrangemang där riskerna eller fördelarna är betydande som inte redovisas i balansräkningen.

Not 3 Uppskattningar och bedömningar

Inga bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i den finansiella rapporten har gjorts.

Not 4 Kyrkoavgift

Ökningen mellan åren beror huvudsakligen på att kyrkoavgiften höjdes med 10 öre 2020.

Not 5 Begravningsverksamheten

Gävle pastorat är huvudman för begravningsverksamheten inom pastoratets geografiska område.

Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i begravningslagen.

	2020	2019
Begravningsverksamhetens särredovisning		
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållet för året	31 509	31 665
Övriga intäkter	802	839
Summa verksamhetens intäkter	32 311	32 504
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-12 693	-11 184
Övriga kostnader	-12 219	-12 098
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 910	-3 057
Summa verksamhetens kostnader	-27 822	-26 339
Finansiella poster		
Ränteintäkter	1	1
Räntekostnader	-473	-533
Begravningsverksamhetens överskott	4 016	5 633
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen		
Begravningsavgift - erhållet för året	31 509	31 665
Avgående överskott enligt särredovisningen	-4 016	-5 632
Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	27 493	26 033
Kommentarer till årets verksamhet		
Årets överskott är huvudsakligen hänförligt till ett flertal underhållsåtgärder som inte genomförts under året.		
Huvudmannens skuld avseende begravningsverksamheten		
Ingående skuld	-7 534	-9 853
Reglering av 2017 års överskott		7 952
Reglering av 2018 års underskott	1 901	
Årets överskott	-4 016	-5 632
Utgående skuld	-9 648	-7 533
Varav långfristig skuld	-4 016	-5 632
Varav kortfristig skuld	-5 632	-1 901

Not 6 Ekonomisk utjämning

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

Not 7 Utdelning från prästlönetillgångar

Pastoratet innehar 0,003 (0,003) andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftesliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till församlingar och pastorat som har andelar i avkastningen och resterande går till det inomkyrkliga utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 8 Erhållna gåvor

	2020	2019
Gåvor redovisade i resultaträkningen		
Övriga gåvor	31	127
Summa	31	127

Gåvor i form av tjänster

Pastoratets verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser. Totalt har ca 750 (885) personer varit engagerade i olika delar av verksamheten på ideell basis. Tillsammans har de arbetat i församlingens verksamhet ca 23 000 (52 000) timmar under året.

Not 9 Erhållna bidrag

	2020	2019
Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen		
Kyrkoantikvarisk ersättning	2 107	0
Kyrkounderhållsbidrag	352	0
Övriga bidrag från stiftet	1 412	1 501
Driftbidrag till kyrkans förskola	11 270	9 764
Arbetsmarknadsbidrag	1 627	1 023
Övriga bidrag	845	346
Summa	17 614	12 633

Not 10 Nettoomsättning

	2020	2019
Gravskötselintäkter	5 517	4 334
Hysesintäkter	254	333
Deltagaravgifter	1 116	1 051
Övriga intäkter	639	1 043
	7 526	6 762

Not 11 Leasing, leasinggivaren

Fordran avseende framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2020	2019
Inom ett år	218	219
	218	219

Avser hyresintäkter från Diakonirådet.

Not 12 Övriga verksamhetsintäkter

I 2020 års värde ingår realisationsvinst vid försäljning av St. Ansgarsfastigheten med 5 983 tkr.

Not 13 Operationella leasingavtal

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2020	2019
Inom ett år	5 237	8 586
Senare än ett år men inom fem år	10 114	11 087
Senare än fem år	6 566	8 793
	21 917	28 466
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	5 416	5 127

Den operationella leasingen utgörs i allt väsentligt av hyrda inventarier och lokaler. Avtalet om hyra av lokalerna i Kyrkans hus löper till år 2028-11-30 med möjlighet till förlängning med 3 år. Avtalet är uppsagt. Hyresavtal för en lokal i Teknikparken tecknades under 2017 och löper till 2022-03-31 med möjlighet till förlängning med 5 år.

Not 14 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

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

	2020	2019
Auktoriserade revisorer - PwC		
Revisionsuppdrag	203	256
Övriga tjänster	33	38
	236	294
Övriga valda revisorer		
Revisionsuppdrag	24	23
	24	23

Not 15 Personal

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Kvinnor	89	89
Män	38	37
	127	126

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 23 650 kr (22 250 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Könsfördelningen i kyrkorådet och bland ledande befattningshavare

	Antal på balansdagen 2020-12-31			Antal på balansdagen 2019-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Kyrkorådsledamöter	5	8	13	5	8	13
Ledande befattningshavare	6	5	11	6	5	11

Löner, arvoden och andra ersättningar	2020	2019
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde	1 293	1 262
Anställda	48 852	50 554
	50 146	51 816

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

Arbetsmarknadsbidrag	2020	2019
Under året erhållet arbetsmarknadsbidrag	717	1 023
Ersättning till ordföranden i kyrkoråd	2020	2019
Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med	165	165
Pensionskostnader och andra sociala avgifter	2020	2019
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	3 028	2 737
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal *)	16 075	16 550
	19 104	19 286

*) Arbetsgivaravgifterna för år 2020 har under perioden mars – juni påverkats av tillfälligt sänkta socialavgifter med anledning av coronaviruset.

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

Not 16 Resultat från finansiella investeringar

	2020	2019
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		
Räntor	3	3
	3	3
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
Räntor	741	659
Utdelning	312	211
Realisationsvinster	0	2 832
	1 054	3 702

Not 17 Anläggningstillgångar som inte får redovisas i balansräkningen

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

Not 18 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	109 103	109 150
Försäljningar/utrangeringar	0	-47
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	109 103	109 103
Ingående bidrag och offentliga bidrag	-1 460	-1 460
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	1 460	1 460
Netto anskaffningsvärde	107 643	107 643
Ingående avskrivningar	-54 164	-50 626
Försäljningar/utrangeringar	0	47
Årets avskrivningar	-3 563	-3 585
Utgående ackumulerade avskrivningar	-57 727	-54 164
Utgående redovisat värde	49 916	53 479

Not 19 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 100	23 750
Inköp	769	1 703
Försäljningar/utrangeringar	-99	-1 353
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	24 770	24 100
Ingående bidrag och offentliga bidrag	-261	-261
Årets bidrag och offentliga bidrag	-25	0
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	286	261
Netto anskaffningsvärde	24 484	23 839
Ingående avskrivningar	-18 960	-18 968
Försäljningar/utrangeringar	99	1 353
Årets avskrivningar	-1 077	-1 345
Utgående ackumulerade avskrivningar	-19 938	-18 960
Utgående redovisat värde	4 546	4 879

Not 20 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans	5 146	336
Utgifter under året	34 916	5 146
Under året färdigställda tillgångar	0	-336
Utgående balans	40 062	5 146

Pågående nyanläggning avser främst renovering och tillbyggnad av Staffans kyrka och beräknas vara klart 2021.

Not 21 Värdepappersinnehav

	Redovisat värde		Marknadsvärde på bokslutsdagen	
	Detta år	Föreg. år	Detta år	Föreg. år
Långfristiga värdepappersinnehav				
Onoterade långfristiga placeringar	70	70	70	70
Summa långfristiga värdepappersinnehav	70	70	70	70
Kortfristiga placeringar				
Noterade aktiefonder	18 936	18 624	27 066	24 442
Noterade blandfonder	41 918	41 918	52 411	49 021
Övriga kortfristiga placeringar	110	110	110	110
Summa kortfristiga värdepappersinnehav	60 964	60 652	79 587	73 572
Summa värdepappersinnehav	61 034	60 722	79 657	73 642

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkounderhållsbidrag	2 349	0
Förutbetalda hyror	818	980
Försäkringspremier	398	366
Upplupna ränteintäkter	543	659
Övriga poster	537	659
	4 645	2 664

Not 23 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 78 948 tkr (76 544 tkr) behållning på det s.k. Kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är en del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr Kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Not 24 Långfristig skuld

	2020-12-31	2019-12-31
Andel av långfristiga skulder som förfaller senare än 5 år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	4 088	4 752
Gravskötselskuld	3 580	3 602
	7 668	8 354

Not 25 Gravskötselskuld

	2020-12-31	2019-12-31
Långfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	748	900
Pastoratets åtaganden (serviceverksamheten)	5 600	5 627
	6 348	6 526
Kortfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	140	197
Pastoratets åtaganden (serviceverksamheten)	805	922
	945	1 119
Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Begravningsverksamhetens åtaganden	389	405
Församlingens åtaganden (serviceverksamheten)	3 191	3 197
	3 580	3 602

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

Not 26 Vidareförmedlade bidrag

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående skuld	76	45
Under året mottagna bidrag	422	654
Under året förmedlade bidrag	-478	-623
Utgående skuld	19	76

Not 27 Villkorade bidrag

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans	440	1 345
Ianspråktaget under året	-64	-905
	376	440
Specifikation av utgående balans		
Skuldförda bidrag till verksamheten	376	440
	376	440

Villkor för ovanstående villkorade bidrag har ännu inte uppfyllts.

Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna semesterlöner	3 507	3 347
Upplupna sociala avgifter	1 776	1 710
Upplupna pensionskostnader	2 802	2 522
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 086	2 478
	12 171	10 058

Not 29 Specifikation av likvida medel vid årets slut

	2020-12-31	2019-12-31
Kassa och bank	79 091	76 804
	79 091	76 804

Not 30 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Som framgår av förvaltningsberättelsen upphör pastoratet vid årsskiftet 2020/2021 då verksamhet och ekonomi övergår till Gävle församling, org nr 252004-9947.

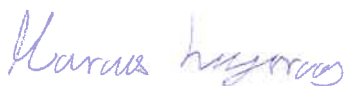
Gävle 2021- 04 - 21



Roberth Krantz
Ordförande



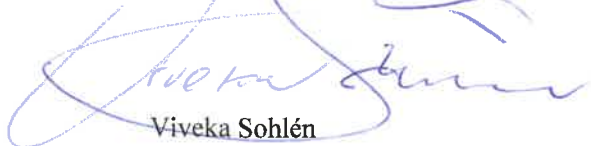
Sven Hillert
t.f. kyrkoherde



Marcus Lagerroos



Marie Rogsberg



Viveka Sohlén



Ulf Bengtsson



Lena Ålander



Styrbjörn Grankvist
Vice ordförande



Karl-Åke Jansson



Aina Myrberg



Urban Sjölander



Erik Tiveskog



Curt Ingvar Hamrén

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-

Sten-Olof Lövgren

Anna Sundberg

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lilly Englund
Auktoriserad revisor

Ärende 11

Revisionsberättelse 2020
Dnr F-2020-10

Ärende 12

Fråga om ansvarsfrihet för kyrkorådets ledamöter
Dnr F-2021-10

Ärende 13

Motioner - inkomna

Handlingar:

- * Motion - Tidsgräns för kallelse till KF och digitalt genomförande av KF
- * Motion - Anläggning av en begravningsplats för smådjur

2020-11-12

Motion till Kyrkofullmäktige i Gävle pastorat

Till förra fullmäktige ändrades tiden för mötet med en veckas varsel. Helt i enlighet med bestämmelserna. Men det innebar för mig att vikarie för den tidigare annonserade tiden redan var tillsatt, det var annonserat i tidningen om ändringen mm. Detta är inget som går att ändra bara sådär. Det var fler än vanligt som lämnade återbud till fullmäktige vilket gjorde att antal platser var tomma. Det är olyckligt. Men det finns lösningar. Jag föreslår därför fullmäktige:

Att ändra i bestämmelserna för kallelse till fullmäktige, att kallelse måste vara ute minst 4 veckor i förväg. Handlingar kan, vid behov kompletteras med senare dock minst 1 vecka innan mötet.

Att fullmäktige alltid ska erbjuda digitalt närvaro för de som av någon anledning inte kan vara närvarande.

/Mattias Larsson

POSK

Motion till Gävle kyrkofullmäktige

Anläggning av en begravningsplats för smådjur

I dagens samhälle är det fullt ansett att våra husdjur har en lika självklar bild i en familj som alla övriga som ingår i den. Därför kan det både vara en personlig och grupptragedi när ens husdjur går bort. När detta sker är det vanligt att man ger en form av begravning i trädgården eller på en plats i skogen, alternativt kremerar. Att ge denna form av begravning är dock inte en enkel självklarhet för alla. En del bor inte i hus och har egen mark och andra har inte tillgång till bil för att kunna åka ut i skogen.

Under förra året i oktober 2020 invigde Harplinge Steninge pastorat i Göteborgs stift en begravningsplats för små husdjur. Denna begravningsplats är i nära anslutning till den befintliga kyrkogården och reglerna är att smådjuren måste vara kremerade och att det ligger en fast avgift på 500 kr att gravsättas i minst 10 år. Genom detta har det blivit en naturlig del för församlingsborna att kunna sörja, minnas och tända ljus även där i samband när man besöker båda kyrkogårdarna.

I Forsbacka utanför Gävle ligger Gästrike Djurkremering där ungefär tusen husdjur kremeras varje år, i en tredjedel av fallen är kremeringen separat och ägaren får tillbaka stoftet för att själv kunna begrava sin familjemedlem. Om Gävle församling upplåter en begravningsplats för smådjur ges dessa hundratals individer en möjlighet att begrava sina husdjur nära sina andra släktingar och Gävle församling blir en av de få aktörer inom Svensk kyrkan i landet att erbjuda denna möjlighet.

Sverigedemokraterna föreslår därför kyrkofullmäktige besluta:

- **Att ge i uppdrag till kyrkorådet att utreda möjligheten att finna en lämplig begravningsplats för smådjur inom Gävle församling.**
- **Att på lämpligaste plats upplåta en begravningsplats för smådjur.**

För Sverigedemokraterna

Marcus Lagerroos

Ärende 14

Kyrkoval 2021 - information

Ärende 15

Rapporter

Kyrkorådets protokoll	2020-12-10, §§ 90-108 2021-02-18, §§ 1-14 2021-04-20, §§ 15-36
Valnämndens protokoll	2020-11-04, §§ 1-11 2021-01-21, §§ 11-21

Förslag till beslut

Kyrkofullmäktige beslutar
att redogörelserna läggs till handlingarna.

Protokollen finns hos sekreteraren på Teknikparken.