



**Plats och tid**

Falkenbergs kyrka, Falkenberg, onsdagen den 27 maj 2020 kl 18:00-18:51

**Beslutande**

Markus Svensson, ordförande  
Yen Gunnarsson  
Christian Andersson  
Sara Grimpe Wernersson  
Karl Gustaf Carlzon  
Britt-Mari Johansson  
Ellinor Thorsson Nilsson  
Angela Malmgren

Margareta Warnholtz  
Lisbeth Riberth  
Kjell Eriksson  
Irén Karlsson  
Bengt Wernersson  
Siv Nyman, vice ordförande (ordf §§ 6-7)  
Inger Johansson  
Ulf Johansson

Agneta Åkerberg  
Sven-Erik Dahlberg  
Zara Wikström  
Jerk Jakobs  
Bo Weiland  
Ingrid Dahlberg  
Annette Sandgren

**Övriga**

Bengt Hackberg, revisor  
Malin Svensson, sekreterare

**Utses att justera**

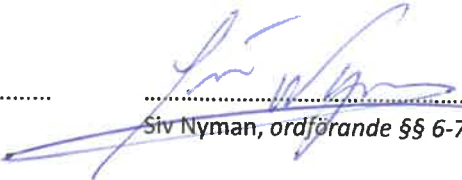
Bo Weiland och Yen Gunnarsson med Sven-Erik Dahlberg och Zara Wikström som ersättare.

**Justeringens  
plats och tid**

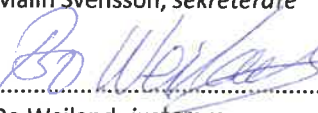
Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg, tisdagen den 2 juni 2019, kl 17:00, §§ 1-11

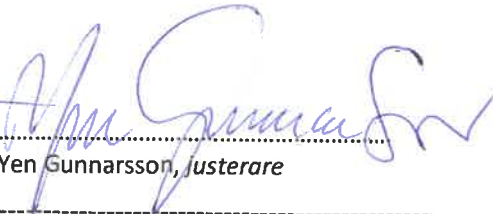
**Underskrifter**

  
.....  
Markus Svensson, ordförande

  
.....  
Siv Nyman, ordförande §§ 6-7

  
.....  
Malin Svensson, sekreterare

  
.....  
Bo Weiland, justerare

  
.....  
Yen Gunnarsson, justerare

**ANSLAGSBEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kyrkofullmäktige

Sammanträdesdatum

2020-05-27

Datum för anslags uppsättande

2020-06-02

Datum för anslags nedtagande 2020-06-23

Förvaringsplats  
för protokollet

Kansliet, Falkenbergs pastorat, Nygatan 41, Falkenberg

Underskrift

  
.....  
Malin Svensson

Godkännande av

§§ 1-11

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



## Mötets öppnande

### § 1

Ordföranden förklarar mötet öppnat och hälsar ledamöter och åhörare välkomna.

Ordföranden redogör för den överenskommelse som träffats mellan nomineringsgrupperna, vilken innebär en reducering av mandatfördelningen till totalt 23 ledamöter att närvara vid dagens sammanträde. Överenskommelsen gäller endast detta sammanträde.

Sara Grimpe Wernersson inleder med textläsning ur första Korintierbrevet och leder oss i bön för kvällens möte.

---

## Upprop

### § 2

Upprop förrättas av sekreteraren. Mandatfördelning om totalt 23 ledamöter är uppfylld enligt träffad överenskommelse.

---

## Val av justerare

### § 3

Kyrkofullmäktige beslutar

att utse Bo Weiland och Yen Gunnarsson till justerare av protokollet, med Sven-Erik Dahlberg och Zara Wikström såsom ersättare. Tid för justering tisdagen den 2 juni 2020 kl 17:00, Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg.

---



**Godkännande av  
kallelsen**

**§ 4**

Kallelse till dagens sammanträde tillsändes ledamöter och ersättare samt anslogs tisdagen den 19 maj 2020.

Kyrkofullmäktige beslutar

**att** godkänna kallelsen.

---

**Godkännande av  
dagordningen**

**§ 5**

Kyrkofullmäktige beslutar

**att** godkänna dagordningen.

---

Vice ordförande Siv Nyman övertar ordförandeskapet för punkterna *Bokslut och Årsredovisning 2019 (§ 6)* samt *Ansvarsfrihet för år 2019 (§ 7)*.

---

**Bokslut och  
Årsredovisning 2019**

**§ 6**

Kyrkorådets vice ordförande Yen Gunnarsson redogör för genomfört arbete under året 2019 och framför ett stort tack till alla förtroendevalda, frivilliga och anställda medarbetare för det omfattande arbete som gjorts i pastoratet under 2019. Särskilt riktas tack till pastoratets församlingsråd, som med sin tid och sitt engagemang gjort församlingarnas omfattande verksamhet möjlig.

Yen Gunnarsson redogör i korthet för det utökade samarbetet mellan områdena, vilket medför att samordningsfördelarna med att vara ett

MS [signature] [signature]



forts § 6

stort pastorat kan utnyttjas på ett bra sätt. Detta är av stor vikt för att undvika kraftiga besparingar och/eller höjning av kyrkoavgiften i framtiden.

Rekryteringsläget för flera yrkesgrupper har förbättrats under året, vilket medfört att pastoratets tjänster till största delen är besatta. Dock råder fortsatt svårighet att rekrytera präster, eftersom tillgången på utbildade präster är allmänt låg. Bristen på präster har i en del fall medfört att vissa verksamheter ej kunnat genomföras. Glädjande är dock att man kan se en ökad efterfrågan av barn- och konfirmand-verksamheten i södra området och även för fritidshemmet i Skrea, västra området.

Stora projekt har påbörjats, t ex om- och tillbyggnation av Mariagården i Ullared, flyttningsprocessen avseende Barnens Ark till Skrea, kulturinventering på våra kyrkogårdar m m. Ett antal Vård- och underhållsplaner har tagits fram under året, vilka visar att underhållet av våra kyrkor behöver öka framöver för att hålla en fortsatt god standard.

I november genomförde biskop Susanne Rappman en visitation i pastoratet under fyra dagar höll tillsammans biskopen och kontraktsprosten Fredrik Ivarsson samtal med förtroendevalda och medarbetare. Visitationen avslutades med visitationsmössa med efterföljande stämma under kontraktsprostens ledning.

Under året har också en ny arbetsordning tagits fram för kyrkorådet och dess utskott. Vidare har ett omfattande arbete utförts avseende framtagande av ett förslag till Församlingsinstruktion.

Yen Gunnarsson yrkar bifall till kyrkorådets förslag till beslut.

Kyrkofullmäktige förevisas digital presentation avseende Årsbokslut 2019. Årets resultat efter finansiella poster visar ett överskott om 6 722 387 kr.

Agneta Åkerberg tackar för allt gott arbete som görs i pastoratet. Påtalar vidare vikten av att fortsättningsvis lägga en budget i balans och menar



forts § 6

att det inte är försvarbart att signalera besparing, men presentera stora överskott. Det är av vikt att pastoratet kan fortsätta rekrytera personal till de verksamheter som finns och att vi arbetar för att behålla medlemmar.

Agneta Åkerberg ifrågasätter avsaknaden av tjänstemän vid dagens sammanträde.

Ordföranden informerar om omständigheterna och den avsikt man haft att hålla nere antalet personer vid dagens sammanträde. Därför har tjänstemännen valt att istället ge utrymme för eventuella besökare från allmänheten.

Lisbeth Riberth refererar till det stora överskottet, vilket ger en avvikelse mot budget om ca 9 miljoner kronor, och menar att det för Kyrkorådet varit svårt att följa ekonomin under året och därmed förutse denna avvikelse. Lisbeth Riberth önskar en mer löpande återkoppling, gärna med information om bokslut per månad samt också en periodiserad budget med kommentarer avseende eventuella avvikelser.

Sven-Erik Dahlberg hänvisar till föregående talares anförande och menar att det är svårt för kyrkorådet att följa bokslut mot kostnader. Önskemål finns om en periodiserad budget. Viktigt är att budgetera realistiskt.

#### Revisionsberättelse

Revisor Bengt Hackberg föredrar revisionsberättelsen. Revisorerna tillstyrker att kyrkofullmäktige fastställer resultat- och balansräkningen 2019 samt tillstyrker ansvarsfrihet.

#### Verksamhetsuppföljning

Upprättad Verksamhetsuppföljning för år 2019 anmäls.

#### Fastställande av Årsredovisning 2019

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa Årsredovisning 2019,

att fastställa resultat- och balansräkning, samt

att överskottet, 6 722 387 kronor, överförs i balanserat resultat.



**Ansvarsfrihet för  
år 2019**

**§ 7**

Med hänvisning till revisionsberättelsen, tillstyrker revisorerna att kyrkorådets ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Kyrkofullmäktige beslutar

att bevilja kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

I beslutet deltog ej kyrkorådsledamöter, vilka är redovisningsskyldiga.

Markus Svensson återgår som ordförande.

---

**Valärenden**

**§ 8**

*Val av en (1) ersättare  
till Kyrkorådet*

Ordföranden redogör för ärendet samt för Valberedningens förslag till beslut att som ny ersättare i Kyrkorådet välja *Siv Nyman, Skogstorp 140, 311 91 Stafsinge*.

Kyrkofullmäktige beslutar

att såsom ny ersättare i Kyrkorådet välja *Siv Nyman, Skogstorp 140, 311 91 Stafsinge*.

---

**Information**

**§ 9**

Ingen information.

---



**Nästa möte § 10**

Eventuellt kan extra kyrkofullmäktigesammanträde komma att bli aktuellt.  
I annat fall enligt mötesschema, torsdagen den 12 november 2020 kl 18:30,  
Kyrkans hus, Falkenberg.

Kyrkofullmäktige beslutar

**att** anteckna informationen.

---

**Mötets avslutning § 11**

Ordförande tackar ledamöter och ersättare för dagens sammanträde  
och avslutar mötet kl 18:51.

---





# Årsredovisning 2019

Falkenbergs pastorat

*Fastställd av Kyrkofullmäktige 2020-05-27*



## Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Kyrkorådet för Falkenbergs pastorat avger härmed följande årsredovisning.

| Innehåll               | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 2    |
| Resultaträkning        | 8    |
| Balansräkning          | 9    |
| Kassaflödesanalys      | 12   |
| Tilläggsupplysningar   | 13   |
| Noter                  | 17   |

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

*[Handwritten signature]*

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Information om verksamheten

I Falkenbergs pastorat (252004-8865) samverkar Falkenbergs församling (252001-3778), Skrea församling (252001-3786), Stafsinge församling (252001-3844), Morups församling (252001-3851), Vinberg-Ljungby församling (252004-3064), Susedalens församling (252004-2983), Okome församling (252004-1100), Vessige församling (252002-9543), Fagereds församling (252001-3976), Källsjö församling (252001-3984), Ullareds församling (252001-3992), Älvsereds församling (252001-4008), Gunnarps församling (252001-3968), Gällareds församling (252001-3943), Krogsereds församling (252001-3590) och Torups församling (252004-7933) och utgör pastorat enligt lag om Svenska kyrkan och kyrkoordningen för Svenska kyrkan. Pastoratet har det ekonomiska ansvaret för alla församlingens uppgifter, har det övergripande ansvaret för att församlingarna utför sin grundläggande uppgift samt ansvarar för begravningsverksamheten enligt begravningslagen. Församlingarnas grundläggande uppgift är att "fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission". Syftet är att människor ska komma till tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen.

Pastoratet har sitt säte i Falkenbergs kommun.

### Den kyrkliga indelningen:

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

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

### Organisation:

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen. Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott, kyrkogårdsutskott, fastighetsutskott och ett personalutskott som arbetar enligt särskilda instruktioner. Kyrkorådet har under året haft 12 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), och medelsförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal. Pastoratet har även upprättat olika typer av policys för t ex arbetsmiljö, lön och uppvakning.

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE, forts****Främjande av ändamål:**

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

|                                                                     | 2019   | 2018   | 2017   | Proforma |        |
|---------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|----------|--------|
|                                                                     |        |        |        | 2016     | 2015   |
| Antal gudstjänstdeltagare                                           | 87 066 | 61 084 | 62 170 | 64 417   | 64 586 |
| varav antal deltagare i kyrkliga handlingar                         | 29 791 | 34 539 | 34 080 | 35 862   | 35 037 |
| varav antal nattvardsgäster                                         | 18 409 | 17 866 |        |          |        |
| Antal döpta                                                         | 267    | 232    | 243    | 284      | 277    |
| Antal konfirmander                                                  | 168    | 187    | 158    | 232      | 211    |
| Antal begravningsgudstjänster                                       | 316    | 383    | 381    | 320      | 417    |
| Antal vigselgudstjänster                                            | 80     | 69     | 66     | 87       | 90     |
| Antal aktiva inträden                                               | 32     | 44     | 44     | 31       | 21     |
| Antal aktiva utträden                                               | 348    | 356    | 440    | 521      | 263    |
| <b>Fasta grupper</b>                                                |        |        |        |          |        |
| Antal deltagare i barn- och ungdoms-<br>verksamhet                  | 1 097  | 1 188  | 1 303  | 1 247    | 1 052  |
| - varav antal körmedlemmar                                          | 193    | 224    | 168    | -        | -      |
| Antal deltagare i vuxenverksamhet                                   | 922    | 982    | 1 097  | 4 637    | 5 359  |
| - varav antal körmedlemmar                                          | 410    | 413    | 392    | -        | -      |
| <b>Öppen verksamhet</b>                                             |        |        |        |          |        |
| Antal deltagare i barn- och ungdoms-<br>verksamhet                  | 9 939  | 9 747  | 10 596 | 5 228    | 4 422  |
| Antal deltagare i vuxenverksamhet                                   | 9 751  | 8 588  | 9 660  | 7 109    | 8 582  |
| Antal enskilda personer som besökts<br>i den diakonala verksamheten | 3 085  | 3 054  | 2 878  | -        | -      |

Uppgifter för åren före 2017 utgörs av summan i de enheter som gått upp i Falkenbergs Pastorat.

Antalet deltagare i kyrkliga handlingar räknas från 2019 ihop med antalet gudstjänstdeltagare. Fram till 2018 räknas antalet gudstjänstdeltagare och antalet deltagare i kyrkliga handlingar var för sig.

Siffrorna gällande öppenverksamhet vuxna är justerad för 2017 och 2018.

*[Handwritten signatures]*

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE, forts**

| <b>Flerårsöversikt</b>                             | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b> | <b>Proforma<br/>2016</b> | <b>2015</b> |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|-------------|
| <b>Allmänna förutsättningar</b>                    |             |             |             |                          |             |
| Tillhöriga per 31 december                         |             |             |             |                          |             |
| Antal                                              | 30 179      | 30 447      | 30 861      | 31 372                   | 31 872      |
| Andel av invånare (%)                              | 62,1        | 63,4        | 65,0        | 66,4                     | 69,1        |
| Kyrkoavgift exkl stiftsavgift (%)                  | 1,26        | 1,26        | 1,26        | 1,35                     | 1,35        |
| Medelantalet anställda                             | 143         | 137         | 135         | 139                      | 136         |
| <b>Intäkts- och kostnadsanalys</b>                 |             |             |             |                          |             |
| Verksamhetens intäkter                             | 130 706     | 132 023     | 120 443     | 135 863                  | 128 000     |
| Verksamhetens resultat                             | 6 000       | 6 039       | 1 941       | - 8 109                  | 641         |
| Resultat från finansiella investeringar            | 722         | 247         | 177         | 414                      | 808         |
| Skattemässiga bokslutsdispositioner                | 0           | 0           | 769         | -616                     | 45          |
| Skatt på näringsverksamhet                         | 0           | 0           | 3           | -460                     | -30         |
| Årets resultat                                     | 6 722       | 6 267       | 2 890       | -8 773                   | 1 464       |
| Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift                     | 81 586      | 82 404      | 77 888      | 73 938                   | 75 117      |
| - varav slutavräkning                              | 3 228       | 4 858       | 2 760       | 1 187                    | 2 531       |
| Begravningsverksamhetens Nettokostnader            | 33 251      | 32 136      | 26 150      | x                        | x           |
| Personalkostnader/ verksamhetens intäkter (%)      | 60,6        | 59,3        | 61,8        | 55,4                     | 55,5        |
| Av- och nedskrivningar/ verksamhetens intäkter (%) | 6,3         | 6,7         | 7,8         | 6,6                      | 6,2         |
| <b>Ekonomisk ställning</b>                         |             |             |             |                          |             |
| Fastställt mål för det egna kapitalets storlek     | 105 000     | 105 000     | 105 000     | 104 516                  | 104 516     |
| Eget kapital                                       | 182 346     | 175 624     | 169 338     | 166 112                  | 174 885     |
| Soliditet (%)                                      | 84,0        | 81,9        | 80,7        | 78,2                     | 80          |
| Värdesäkring av eget kapital (%)                   | 3,8         | 3,7         | 1,7         | neg                      | 0,8         |
| Likviditet (%)                                     | 307,9       | 284,6       | 240,6       | 226,8                    | 435,4       |

Handwritten signature and initials in blue ink, likely representing the responsible official.

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**, forts**Definitioner**

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

*Begravningsverksamhetens nettokostnader* – Begravningsverksamhetens totala kostnader minus Övriga intäkter och Ränteintäkter

*Varav slutavräkning* – För förklaring se redovisningsprinciper

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

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

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

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

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

**Resultat och ställning**

Pastoratet visar ett resultat för verksamhetsåret på 6,7 mkr, vilket är ca 9 mkr högre än budgeterat resultat. Detta kan härledas till minskade lönekostnader p g a vakanta tjänster/vikarier inom församlingsverksamheten med ca 2,7 mkr. Detta leder även till minskade verksamhetskostnader på ca 2,2 mkr. Bidrag till löner, flyktingverksamhet, förskola och fritidsverksamhet samt kyrkor har inkommit med ca 1,6 mkr mer än planerat i budget. Dessutom översteg utfallet av kyrkoavgiften med 0,9 mkr utöver budget. Renoveringar för pastoratets övriga fastigheter, förutom kyrkor, som inte blivit utförda påverkar resultatet med ca 1,7 mkr. Årets resultat överstiger föregående års resultat med 0,4 mkr.

**Målkapital**

Pastoratets mål för det egna kapitalets storlek uppgår till 105 000 tkr. Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 77 346 tkr (70 624 tkr).

Pastoratets egna kapital uppgår per 2019-12-31 till 182 346 tkr.

S  
ms  
Bar  
✱

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE, forts****Finansiella instrument**

Pastoratets riktlinjer för kapitalförvaltningen regleras i ett av kyrkofullmäktige fastställt medelsförvaltningsreglemente. Gällande reglemente antogs under år 2018 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning. Under året har ett mer aktivt placeringsarbete startat i samarbete med Falkenbergs Sparbank. Vid utgången av 2019 hade pastoratet långfristiga värdepappersinnehav ett marknadsvärde om 25 034 tkr (17 545 tkr)

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

**Framtida utveckling**

| Kända intäkter (tkr) | Plan<br>2022 | Plan<br>2021 | Beslutad<br>2020 | Utfall<br>2019 | Förändring<br>mellan 2019<br>och 2020 (%) |
|----------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-------------------------------------------|
| Kyrkoavgift          | 79 187       | 79 863       | 79 976           | 81 586         | - 2,0                                     |
| Ekonomisk utjämning  | 1 438        | 1 152        | 958              | 967            | - 1,0                                     |
|                      | 80 625       | 81 015       | 80 934           | 82 553         |                                           |

**Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer**

- Plan för 2022 kommer säkerligen att revideras vid budgetarbetet för 2021 p.g.a. Coronaviruset Covid -19 som påverkar inkomsterna i samhället 2020 som kyrkoavgift 2022 baseras på.
- Under de närmaste åren kommer pastoratets kyrkor och övriga byggnader att genomgå renoveringar samt investeringar. På grund av kyrkornas ålder och beroende av byggnaders skick finns risk för att oförutsedda kostnader kan tillkomma. Arbete pågår med att ta fram långsiktiga vård och underhållsplaner för våra byggnader.
- Minskningen av antalet medlemmar bedöms fortsätta likt tidigare år i likhet med Svenska Kyrkan generellt. Pastoratet har en förhållandevis stor andel äldre medlemmar. Generationsväxlingen i pastoratet gör att antalet medlemmar minskar och därmed att kyrkoavgiften minskar över tiden. Motverkande faktorer är en god inflyttning till delar av pastoratet och ett ökat skatteunderlag i riket under de senaste åren.

Bu Sn  
ms

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**, forts**Miljöinformation**

Pastoratet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

| <b>Kollekter</b>                        | <b>2019</b>  | <b>2018</b>  | <b>2017</b> | <b>Proforma</b> |             |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|
|                                         |              |              |             | <b>2016</b>     | <b>2015</b> |
| Förmedlade rikskollekter                | 307          | 303          | 277         | 333             | 319         |
| Förmedlade stiftskollekter              | 94           | 93           | 82          | 88              | 94          |
| Förmedlade församlingskollekt           | 495          | 463          | 452         | 302             | 316         |
| Församlingskollekt till egen verksamhet | 195          | 188          | 152         | 156             | 143         |
| <b>Summa kollekt</b>                    | <b>1 091</b> | <b>1 047</b> | <b>963</b>  | <b>879</b>      | <b>872</b>  |

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

| <b>Förvaltade stiftelser</b> | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Antal stiftelser             | 22                | 22                |
| Totalt eget kapital          | 6 396             | 6 504             |

**Förslag till behandling av årets resultat**

Kyrkorådet förslår kyrkofullmäktige att årets överskott, 6 722 387 kr, överförs till balanserat resultat.

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

Bu Sm MB



| RESULTATRÄKNING                                          | Not  | 2019            | 2018            |
|----------------------------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                            |      |                 |                 |
| Kyrkoavgift                                              |      | 81 586          | 82 404          |
| Begravningsavgift                                        | 3    | 33 251          | 32 136          |
| Ekonomisk utjämning                                      | 4    | 967             | 813             |
| Utdelning från prästlönetillgångar                       | 5    | 2 020           | 2 020           |
| Erhållna gåvor                                           | 6    | 325             | 291             |
| Erhållna bidrag                                          | 7    | 6 279           | 7 520           |
| Nettoomsättning                                          | 8    | 6 268           | 6 589           |
| Övriga verksamhetsintäkter                               |      | 10              | 250             |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b>                      |      | <b>130 706</b>  | <b>132 023</b>  |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                           |      |                 |                 |
| Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster   |      |                 |                 |
| Övriga externa kostnader                                 | 9 10 | -37 224         | -38 624         |
| Personalkostnader                                        | 11   | -79 223         | -78 245         |
| Av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar |      | -8 259          | -8 869          |
| Övriga verksamhetskostnader                              |      |                 | -246            |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>                     |      | <b>-124 706</b> | <b>-125 984</b> |
| <b>Verksamhetens resultat</b>                            |      | <b>6 000</b>    | <b>6 039</b>    |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>           | 12   |                 |                 |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar          |      | 683             | 294             |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter         |      | 146             | 22              |
| Räntekostnader och liknande resultatposter               |      | -107            | -69             |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                 |      | <b>6 722</b>    | <b>6 286</b>    |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                    | 13   | <b>6 722</b>    | <b>6 286</b>    |


  
 Bu MS

**BALANSRÄKNING**

Not

**2019-12-31****2018-12-31****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar***Materiella anläggningstillgångar*

|                                                                              |    |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| Byggnader och mark                                                           | 14 | 102 340 | 103 498 |
| Inventarier, verktyg och installationer                                      | 15 | 9 025   | 7 747   |
| Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 16 | 292     | 494     |

|  |  |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
|  |  | <b>111 657</b> | <b>111 739</b> |
|--|--|----------------|----------------|

*Finansiella anläggningstillgångar*

|                                           |    |        |        |
|-------------------------------------------|----|--------|--------|
| Långfristiga värdepappersinnehav          | 17 | 23 006 | 16 415 |
| Långfristig fordran bergavningsverksamhet | 3  | 1 469  | 827    |
| Övriga långfristiga fordringar            | 18 | 174    | 174    |

|  |  |               |               |
|--|--|---------------|---------------|
|  |  | <b>24 649</b> | <b>17 416</b> |
|--|--|---------------|---------------|

**Summa anläggningstillgångar**

|  |  |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
|  |  | <b>136 306</b> | <b>129 154</b> |
|--|--|----------------|----------------|

**Omsättningstillgångar**

|           |  |    |    |
|-----------|--|----|----|
| Varulager |  | 21 | 31 |
|-----------|--|----|----|

*Kortfristiga fordringar*

|                                              |    |       |       |
|----------------------------------------------|----|-------|-------|
| Kundfordringar                               |    | 166   | 241   |
| Fordran begravningsverksamhet                | 3  | 827   | 0     |
| Övriga fordringar                            |    | 168   | 778   |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 19 | 2 071 | 1 583 |

|  |  |              |              |
|--|--|--------------|--------------|
|  |  | <b>3 253</b> | <b>2 633</b> |
|--|--|--------------|--------------|

|                |    |        |        |
|----------------|----|--------|--------|
| Kassa och bank | 24 | 77 496 | 82 520 |
|----------------|----|--------|--------|

**Summa omsättningstillgångar**

|  |  |               |               |
|--|--|---------------|---------------|
|  |  | <b>80 749</b> | <b>85 153</b> |
|--|--|---------------|---------------|

**Summa tillgångar**

|  |  |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
|  |  | <b>217 055</b> | <b>214 307</b> |
|--|--|----------------|----------------|

 MB  
 BW Sm

| <b>BALANSRÄKNING, forts</b>                  |    | <b>Not</b> | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|----------------------------------------------|----|------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |    |            |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                          |    |            |                   |                   |
| Balanserat resultat                          |    |            | 175 577           | 169 291           |
| Församlingskyrkas fastighetsfond             |    |            | 47                | 47                |
| Årets resultat                               |    |            | 6 722             | 6 286             |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |    |            | <b>182 346</b>    | <b>175 624</b>    |
| <b>Långfristiga skulder</b>                  |    |            |                   |                   |
| Gravskötselskuld                             | 20 |            | 8 487             | 8 767             |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>            |    |            | <b>8 487</b>      | <b>8 767</b>      |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |    |            |                   |                   |
| Skuld begravningsverksamhet                  | 3  |            | 0                 | 3 427             |
| Leverantörsskulder                           |    |            | 5 008             | 5 199             |
| Gravskötselskuld                             | 20 |            | 1 308             | 1 299             |
| Skatteskulder                                |    |            | 628               | 292               |
| Övriga skulder                               | 21 |            | 6 602             | 7 531             |
| Villkorade bidrag                            | 22 |            | 3 838             | 3 833             |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 23 |            | 8 838             | 8 335             |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            |    |            | <b>26 222</b>     | <b>29 916</b>     |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b>        |    |            | <b>217 055</b>    | <b>214 307</b>    |

  
 Per MS

|                                                        | Balanserat<br>resultat | Församlings-<br>kyrkas fastig-<br>hetsfond* | Årets resultat | Summa eget kapital |
|--------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------|----------------|--------------------|
| Eget kapital 2019-01-01                                | 169 291                | 47                                          | + 6 286        | 175 624            |
| Omföring av föregående års<br>resultat                 |                        |                                             | - 6 286        |                    |
| Ianspråktagande av<br>församlingskyrkas fastighetsfond | +0                     | -0                                          |                |                    |
| Årets resultat                                         |                        |                                             | 6 722          | 6 722              |
| Eget kapital 2019-12-31                                | 169 291                | 47                                          | 6 722          | 182 346            |

\*Församlingskyrkas fastighetsfond utgör ett ändamålsbestämt eget kapital. Kapitalet ska användas till Torups kyrkas behov, t ex. underhåll.



| <b>KASSAFLÖDESANALYS</b>                                           | <b>2019</b>    |           | <b>2018</b>   |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                                    |                |           |               |
| Resultat efter finansiella poster                                  | 6 722          |           | 6 286         |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet                  |                |           |               |
| Avskrivningar                                                      | 8 259          |           | 8 869         |
| Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar                  | 13             |           | 333           |
| Övriga poster som inte ingår i kassaflödet                         | 0              |           | 6             |
|                                                                    | <b>14 994</b>  |           | <b>15 494</b> |
| Ökning/minskning varulager                                         | 10             | -         | 31            |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar                        | - 630          |           | 4 225         |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder                           | - 3 291        |           | 1 655         |
| Ökning/minskning av lång fordran begravningsv                      | - 642          | -         | 827           |
| Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld                   | -280           | -         | 82            |
| Ökning/minskning av långfristig skuld till begravningsverksamheten | 0              | -         | 3 427         |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                    | <b>10 161</b>  |           | <b>17 007</b> |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                                    |                |           |               |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                        | - 8 682        | -         | 3 956         |
| Erhållna bidrag materiella anläggningstillgångar                   | 0              |           | 7 096         |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                    | 88             |           | 28            |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar                       | - 10 023       | -         | 2 177         |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                   | 3 432          |           | 3 382         |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                    | <b>-15 185</b> |           | <b>4 373</b>  |
| <b>Årets kassaflöde</b>                                            | <b>- 5 024</b> |           | <b>21 380</b> |
| Likvida medel vid årets början                                     | <b>82 520</b>  |           | <b>61 140</b> |
| Likvida medel vid årets slut                                       | <b>77 496</b>  | <b>24</b> | <b>82 520</b> |

Sm  
 Bar  
 MS  
 X

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### 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 Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED).

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

#### Intäktsredovisning

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

#### *Kyrkoavgift och begravningsavgift*

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. Staten svarar för uppbörd, taxering och in-  
drivning 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.

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

#### *Erhållna gåvor, bidrag och offentliga bidrag*

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

#### Leasing

All leasing, både när församlingen är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell  
leasing 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 avtal 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.

Bw MS Sm  
✱

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**, forts**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.

**Materiella anläggningstillgångar**

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

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

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

De flesta anläggningstillgångar har klassificerats utifrån den senare regeln då 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 50 % av prisbasbeloppet har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

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

Bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

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

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

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

Bu 2015  
✱



*Följande avskrivningstider tillämpas:*

|                                                |              |
|------------------------------------------------|--------------|
| Kyrkogårdsmark                                 | 50 år        |
| Övrig mark                                     | avskrives ej |
| Markanläggning                                 | 10-50 år     |
| Byggnader                                      | 10-100 år    |
| Bilar, traktorer                               | 5 år         |
| Datautrustning                                 | 3-10 år      |
| Övriga inventarier, installationer och verktyg | 3-10 år      |

**Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar**

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

Materiella anläggningstillgångar skrivs ned enligt två huvudmetoder beroende på grunden för klassificering som materiell anläggningstillgång. Materiella anläggningstillgångar som används för att ge ekonomiska fördelar/kassaflöde skrivs ned enligt reglerna i K3, kapitel 27. De materiella anläggningstillgångar som innehåses för det ideella ändamålet skrivs ned enligt kapitel 37, där det finns en grund- och en förenklingsregel. Tillämpad metod för nedskrivningar beskrivs i not 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 förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt

*Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärdering*

Innehaven i posten innehåses på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt till anskaffningsvärde, dock med avdrag för nedskrivning när värdet på balansdagen är lägre än redovisat värde. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från finansiella anläggningstillgångar.

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

Nedskrivning för tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde, t.ex. så kallade nollkupongsobligationer, beräknas som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av ledningens uppskattning av de framtida kassaflödena, diskonterade med tillgångens ursprungliga effektivränta. För tillgångar med rörlig ränta används den på balansdagen aktuella räntan som diskonteringsränta.

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

*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 återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

**Avsättningar**

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

**Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod och visar pastoratets in- och utbetalningar uppdelade på den 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.

**Skattepliktig näringsverksamhet**

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

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

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

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

MS  
Bo Sm X

**NOTER****Not 2 Uppskattningar och bedömningar**

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

**Not 3 Begravningsverksamhet****Begravningsverksamhetens resultatsammanställning**

Falkenbergs 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.

|                                                                               | 2019            | 2018            |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                                                 |                 |                 |
| Begravningsavgift – erhållet under året                                       | 31 782          | 31 309          |
| Övriga intäkter                                                               | 316             | 705             |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b>                                           | <b>32 098</b>   | <b>32 014</b>   |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                                                |                 |                 |
| Personalkostnader                                                             | - 17 872        | - 15 912        |
| Övriga kostnader                                                              | - 13 171        | - 14 274        |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar                    | - 2 380         | - 2 569         |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>                                          | <b>- 33 423</b> | <b>- 32 755</b> |
| <b>Finansiella poster</b>                                                     |                 |                 |
| Ränteintäkter                                                                 | 0               | 0               |
| Räntekostnader                                                                | - 144           | - 86            |
| <b>Begravningsverksamhetens resultat</b>                                      | <b>- 1 469</b>  | <b>- 827</b>    |
| <b>Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen</b>                        | <b>2019</b>     | <b>2018</b>     |
| Begravningsavgift – erhållet under året                                       | 31 782          | 31 309          |
| Avgående överskott / tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen | 1 469           | 827             |
| <b>Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen</b>                  | <b>33 251</b>   | <b>32 136</b>   |

**Kommentar till årets verksamhet**

Det negativa resultatet, uppgående till 1 469 tkr, är hänförligt till ökade kostnader för inköp av arbetskläder, förbrukningsmaterial samt ökade personalkostnader.

MS  
Bau Jon

**NOTER****Huvudmannens fordran/skuld begravningsverksamheten**

|                                                 | 2019           | 2018        |
|-------------------------------------------------|----------------|-------------|
| Ingående fordran/skuld                          | 2600           | 520         |
| Reglering 2016 års kvarvarande över-/underskott | - 0            | 2 907       |
| Reglering av 2017 års över-/underskott          | - 3 427        | 0           |
| Årets över/underskott                           | - 1 469        | - 827       |
| <b>Utgående fordran/skuld</b>                   | <b>- 2 296</b> | <b>2600</b> |
| Varav kortfristig                               | - 827          | 3 427       |
| Varav långfristig                               | - 1 469        | - 827       |

**Not 4 Ekonomisk utjämning**

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

**Not 5 Utdelning från prästlönetillgångar**

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

| <b>Not 6 Erhållna gåvor</b>                                                 | 2019       | 2018       |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b><i>Gåvor redovisade i resultaträkningen</i></b>                          |            |            |
| Församlingskollekt till egen verksamhet                                     | 195        | 188        |
| Gåva till pastoratets verksamhet                                            | 130        | 103        |
|                                                                             | <b>325</b> | <b>291</b> |
| <b><i>Gåvor som inte har redovisats i resultat- och balansräkningen</i></b> |            |            |

Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

| <b>Not 7 Erhållna bidrag</b>                        | 2019         | 2018         |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b><i>Bidrag redovisade i resultaträkningen</i></b> |              |              |
| Kyrkoantikvarisk ersättning                         | 954          | 1 187        |
| Kyrkobyggnadsbidrag/kyrkounderhållsbidrag           | 0            | 314          |
| Övriga bidrag från stiftet                          | 609          | 416          |
| Driftsbidrag till kyrkans förskola och fritids      | 3 950        | 4 492        |
| Arbetsmarknadsbidrag                                | 410          | 555          |
| Övriga bidrag                                       | 356          | 556          |
|                                                     | <b>6 279</b> | <b>7 520</b> |

*Bu S<sup>us</sup> Y*

**NOTER**

| <b>Not 8 Nettoomsättning</b> | <b>2019</b>  | <b>2018</b>  |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Gravskötselintäkter          | 3 835        | 3 744        |
| Hysesintäkter                | 842          | 994          |
| Deltagaravgifter             | 61           | 94           |
| Intäkter i näringsverksamhet | 842          | 641          |
| Övriga intäkter              | 688          | 1 116        |
|                              | <b>6 268</b> | <b>6 589</b> |

| <b>Not 9 Leasing</b>                         | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Under perioden kostnadsförda leasingavgifter | 55          | 23          |

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

| <b>Not 10 Arvode och kostnadsersättning till revisorer</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Auktoriserade revisorer</i>                             |             |             |
| Baker Tilly Ahlgren & Co KB                                |             |             |
| Revisionsuppdrag                                           | 140         | 201         |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget              | 53          | 50          |
| <i>Övriga valda revisorer</i>                              |             |             |
| Revisionsuppdrag                                           | 24          | 21          |
|                                                            | <b>217</b>  | <b>272</b>  |

| <b>Not 11 Personal</b>        | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Medelantalet anställda</i> |             |             |
| Kvinnor                       | 84          | 76          |
| Män                           | 59          | 61          |
|                               | <b>143</b>  | <b>137</b>  |

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp, 23 250 kr (22 750kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Beräkning har skett utifrån summan av antalet arbetade timmar dividerat med normal arbetstid.

VE MS  
BU SM

**NOTER**

| <i>Könsfördelning i kyrkoråd och<br/>bland ledande befattningshavare</i> | <b>2019</b>                 |     |        | <b>2018</b>                 |     |        |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----|--------|-----------------------------|-----|--------|
|                                                                          | <u>Antal på balansdagen</u> |     |        | <u>Antal på balansdagen</u> |     |        |
|                                                                          | Kvinnor                     | Män | Totalt | Kvinnor                     | Män | Totalt |
| Kyrkorådsledamöter                                                       | 6                           | 7   | 13     | 6                           | 7   | 13     |
| Ledande befattningshavare                                                | 2                           | 3   | 5      | 1                           | 4   | 5      |

| <i>Löner, arvoden och andra ersättningar</i> | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde*        | 1 133         | 1 119         |
| Anställda                                    | 53 937        | 51 628        |
|                                              | <b>55 070</b> | <b>52 747</b> |

| <i>Pensionskostnader och andra sociala avgifter</i> |               |               |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt          | 3 086         | 4 085         |
| Andra sociala avgifter enligt lag och avtal         | 17 364        | 17 705        |
|                                                     | <b>20 450</b> | <b>21 790</b> |

*Ersättning till ordförande i kyrkoråd*

\* Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med 55 tkr (61 tkr).

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

| <b>Not 12 Resultat från finansiella investeringar</b>  | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Resultat från finansiella anläggningstillgångar</i> |             |             |
| Utdelning                                              | 165         | 91          |
| Räntor                                                 | 0           | 89          |
| Realisationsresultat                                   | 518         | 103         |
| Återföring av nedskrivningar                           | 0           | 11          |
|                                                        | <b>683</b>  | <b>294</b>  |
| <i>Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter</i> |             |             |
| Räntor                                                 | 146         | 22          |
|                                                        | <b>146</b>  | <b>22</b>   |

MS  
BV  
S  
\*

**NOTER****Not 13 Skatt på näringsverksamhet**

|                                                            | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Redovisat resultat, i skattepliktig verksamhet, före skatt | - 1 097     | - 474       |
| Skatt enligt gällande skattesats                           | 0           | 0           |

**Not 14 Byggnader och mark**

|                                                           | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i><b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b></i>             |                   |                   |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden*                 | 217 388           | 205 217           |
| Inköp under året                                          | 683               | 869               |
| Omklassificeringar                                        | 4 153             | 12 643            |
| Försäljningar/utrangeringar                               | - 39              | -1 341            |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>           | <b>222 185</b>    | <b>217 388</b>    |
| <br>                                                      |                   |                   |
| Ingående bidrag                                           | - 17 069          | - 10 000          |
| Årets bidrag                                              | 0                 | 7 069             |
| <b>Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag</b> | <b>- 17 069</b>   | <b>- 17 069</b>   |
| <br>                                                      |                   |                   |
| Netto anskaffningsvärde                                   | 205 116           | 200 319           |
| <br>                                                      |                   |                   |
| <i><b>Ackumulerade avskrivningar</b></i>                  |                   |                   |
| Ingående ackumulerade avskrivningar                       | - 96 821          | - 91 950          |
| Försäljningar/utrangeringar                               | 39                | 1 214             |
| Årets avskrivningar                                       | - 5 994           | - 6 085           |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>                | <b>- 102 776</b>  | <b>- 96 821</b>   |
| <br>                                                      |                   |                   |
| <b>Utgående bokfört värde</b>                             | <b>102 340</b>    | <b>103 498</b>    |

MS  
 Ben  
 SM  
 X

**NOTER**

| <b>Not 15 Inventarier, verktyg och installationer</b>     | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i><b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b></i>             |                   |                   |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden*                 | 44 928            | 45 774            |
| Inköp under året                                          | 2 332             | 1 135             |
| Försäljningar/utrangeringar                               | - 1 247           | - 1 981           |
| Omklassificeringar                                        | 1 312             | 0                 |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>           | <b>47 325</b>     | <b>44 928</b>     |
| <br>Ingående bidrag                                       | <br>- 4 919       | <br>- 4 919       |
| <b>Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag</b> | <b>- 4 919</b>    | <b>- 4 919</b>    |
| <br>Netto anskaffningsvärde                               | <br>42 406        | <br>40 009        |
| <br><i><b>Ackumulerade avskrivningar</b></i>              |                   |                   |
| Ingående ackumulerade avskrivningar                       | - 32 262          | - 31 226          |
| Försäljningar/utrangeringar                               | 1 146             | 1 747             |
| Årets avskrivningar                                       | - 2 265           | - 2 783           |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>                | <b>- 33 381</b>   | <b>- 32 262</b>   |
| <br><b>Utgående bokfört värde</b>                         | <br><b>9 025</b>  | <br><b>7 747</b>  |
| <br><b>Not 16 Pågående nyanläggningar</b>                 | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
| Ingående balans                                           | 494               | 11 185            |
| Utgifter under året                                       | 5 263             | 1 952             |
| Under året färdigställda tillgångar                       | - 5 465           | - 12 643          |
| <b>Utgående balans</b>                                    | <b>292</b>        | <b>494</b>        |



**NOTER**

| <b>Not 17 Värdepappersinnehav</b>       | <b>Anskaffningsvärde</b> | <b>Bokfört värde</b>   | <b>Börsvärde bokslutsdag</b> |
|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------|
| <i>Långfristiga värdepappersinnehav</i> |                          |                        |                              |
| Noterade aktier och aktiefonder         | 16 545 (10 025)          | 16 545 (10 025)        | 18 089 (11 155)              |
| Onoterade långfristiga placeringar      | 277 (207)                | 277 (207)              | 277(207)                     |
| Övriga långfristiga värdepappersinnehav | 6 184 (6 183)            | 6 184 (6 183)          | 6 668 (6 183)                |
| <b>Summa värdepappersinnehav</b>        | <b>23 006 (16 415)</b>   | <b>23 006 (16 415)</b> | <b>25 033 (17 545)</b>       |

**Ideella placeringar**

Pastoratet har en ideell placering i OIKO Credit med ett bokfört värde på 108 tkr (107 tkr). Med detta förstås att församlingen avstår avkastningen till förmån för internationell diakoni och mission. Placeringen klassificeras som ett långfristigt värdepappersinnehav. Avkastningen på den ideella placeringen var 1 tkr för räkenskapsåret och (1 tkr)föregående år.

| <i>Förändring av långfristiga värdepappersinnehav</i> | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>                |                   |                   |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden              | 16 415            | 17 634            |
| Investeringar under året                              | 10 023            | 2 163             |
| Avyttringar                                           | - 3 432           | - 3 382           |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>       | <b>23 006</b>     | <b>16 415</b>     |
| <b>Utgående bokfört värde</b>                         | <b>23 006</b>     | <b>16 415</b>     |

| <b>Not 18 Långfristiga fordringar</b>           | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>          |                   |                   |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden        | 174               | 160               |
| Tillkommande fordringar                         | 0                 | 14                |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>174</b>        | <b>174</b>        |
| <b>Utgående bokfört värde</b>                   | <b>174</b>        | <b>174</b>        |

| <b>Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</b> | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Försäkringspremier                                         | 1 000             | 990               |
| Upplupna ränteintäkter                                     | 0                 | 11                |
| Övriga poster                                              | 1 071             | 582               |
|                                                            | <b>2 071</b>      | <b>1 583</b>      |

Bu S MS  
X

**NOTER****Not 20 Gravskötselskuld****2019-12-31****2018-12-31***Långfristig gravskötselskuld*

|                                           |              |              |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| Begravningsverksamhetens åtaganden        | 915          | 1 114        |
| Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet) | 7 572        | 7 653        |
|                                           | <b>8 487</b> | <b>8 767</b> |

*Kortfristig gravskötselskuld*

|                                           |              |              |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| Begravningsverksamhetens åtaganden        | 148          | 180          |
| Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet) | 1 160        | 1 119        |
|                                           | <b>1 308</b> | <b>1 299</b> |

**Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än 5 år efter balansdagen**

|                                           |              |              |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| Begravningsverksamhetens åtaganden        | 540          | 636          |
| Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet) | 4 113        | 4 477        |
|                                           | <b>4 653</b> | <b>5 113</b> |

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

**Not 21 Vidareförmedlade bidrag****2019-12-31****2018-12-31**

|                              |          |          |
|------------------------------|----------|----------|
| <i>Ingående skuld</i>        | 1        | 0        |
| Under året mottagna bidrag   |          | 234      |
| Under året förmedlade bidrag | - 1      | - 233    |
| <i>Utgående skuld</i>        | <b>0</b> | <b>1</b> |

**Not 22 Villkorade bidrag****2019-12-31****2018-12-31**

|                              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
| <i>Ingående balans</i>       | 3 833        | 3 964        |
| Erhållit under året          | 384          | 339          |
| Omklassificering             |              |              |
| Ianspråktaget under året     | - 379        | - 470        |
| <i>Summa utgående balans</i> | <b>3 838</b> | <b>3 833</b> |

*Specifikation av utgående balans***2019-12-31****2018-12-31**

|                                     |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Bidrag till anläggningstillgångar   | 2 856        | 2 946        |
| Skuldförda bidrag till verksamheten | 982          | 887          |
| <b>Summa</b>                        | <b>3 838</b> | <b>3 833</b> |

**Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter****2019-12-31****2018-12-31**

|                                                     |              |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Upplupna semesterlöner                              | 5 246        | 4 712        |
| Upplupna sociala avgifter                           | 1 634        | 1 798        |
| Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 1 958        | 1 825        |
| <i>Summa utgående balans</i>                        | <b>8 838</b> | <b>8 335</b> |

AW SWS

**NOTER**

| <b>Not 24 Likvida medel</b>                          | <b>2019-12-31</b> | <b>2018-12-31</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Specifikation av likvida medel vid årets slut</i> |                   |                   |
| Kassa                                                | 82                | 87                |
| Bank                                                 | 77 414            | 82 433            |
|                                                      | <b>77 496</b>     | <b>82 520</b>     |

**Not 25 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

En global oro för coronaviruset och dess spridning har medfört en stor osäkerhet på finansmarknaderna med väsentliga prisfall på aktier och lägre räntor som följd. Stora delar av uppgången 2019 har till och med slutet av mars 2020 raderats ut. Även församlingsverksamheten kan komma att påverkas.

Vi försäkrar att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och ger en rättvisande bild av Falkenbergs pastorats ställning och resultat samt att förvaltningsberättelsen ger en rättvisande översikt över utvecklingen av pastoratets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som pastoratet står inför.

Falkenberg den 22 april 2020

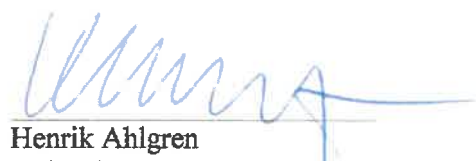
  
Stig Agnåker  
Ordförande  
Yen Gunnarsson  
V ordförande  
Ingrid Dahlberg  
Ulla Rickardsson  
Markus Svensson  
Lisbeth Riberth  
Sven-Erik Dahlberg  
Göran Karlsson  
Kjell Eriksson  
Kristin Wikström  
BU MS

  
Angela Malmgren

  
Lars Råning

  
Staffan Orrdal  
Kyrkoherde

Vår revisionsberättelse har lämnats den 15 maj 2020

  
Henrik Ahlgren  
Auktoriserad revisor

  
Gunnar Pettersson

  
Jan Johansson

  
Bengt Hackberg

  
Mats Bengtsson

BW S<sup>MS</sup> Y

## Revisionsberättelse

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

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Falkenbergs Pastorat för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Falkenbergs Pastorats finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att kyrkofullmäktige fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

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

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

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

#### Annan information än årsredovisningen

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

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

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

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

#### Kyrkorådets ansvar

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

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

#### Den auktoriserade revisorns ansvar

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

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

Dessutom:

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

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

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

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

#### ***Den förtroendevalda revisorns ansvar***

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

Bu Sn MS B  
K

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt kyrkoordningen

### Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av kyrkorådets förvaltning för Falkenbergs Pastorat för år 2019.

Vi tillstyrker att kyrkofullmäktige beviljar kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalande

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

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

### Kyrkorådets ansvar

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

### Revisorns ansvar

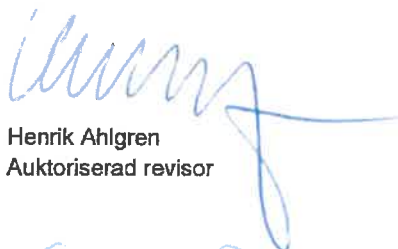
Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon ledamot av kyrkorådet i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse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

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

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

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

Falkenberg den 15 maj 2020



Henrik Ahlgren  
Auktoriserad revisor



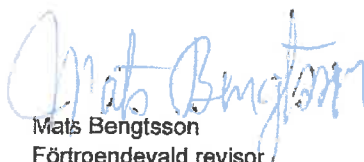
Gunnar Pettersson  
Förtroendevald revisor



Jan Johansson  
Förtroendevald revisor



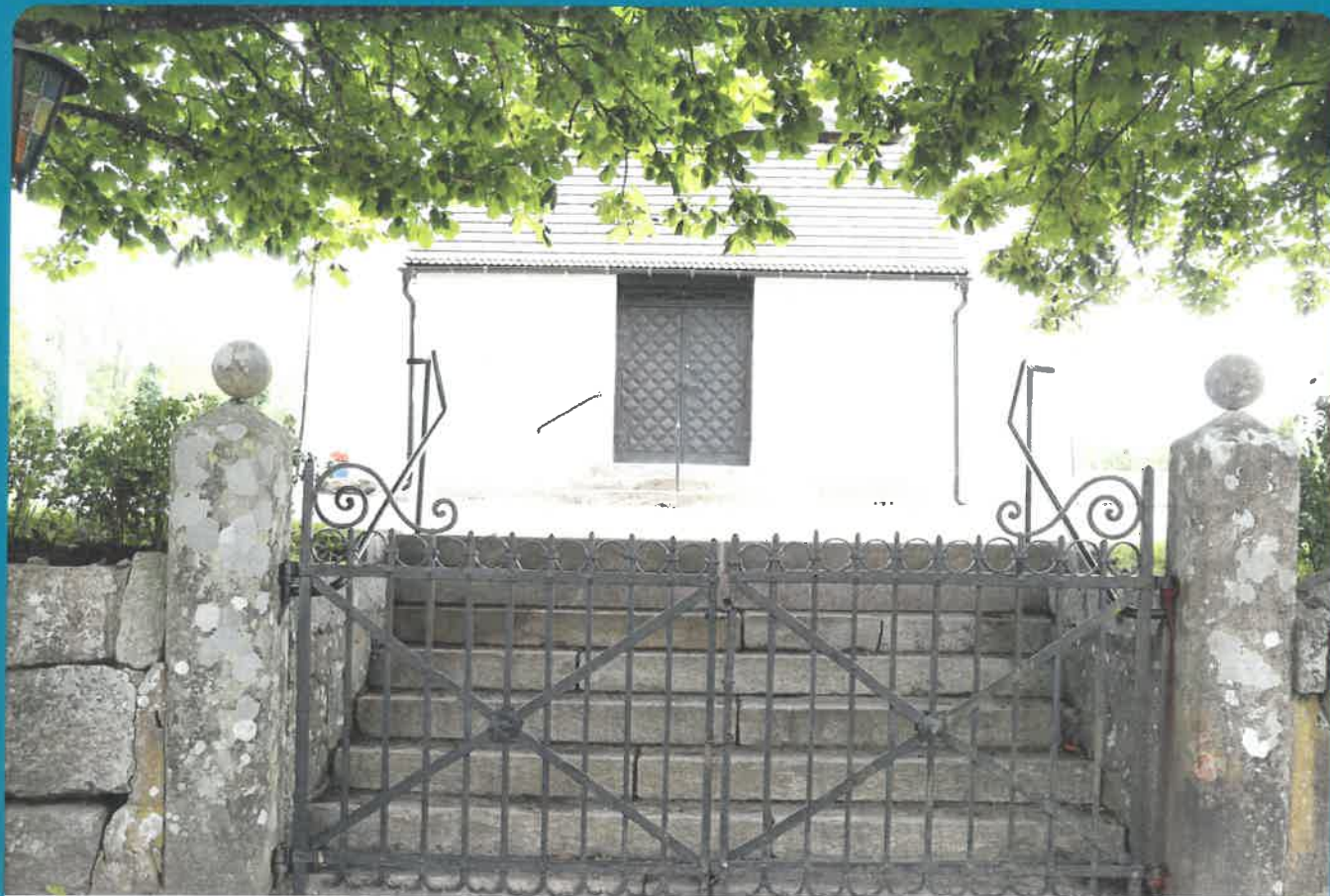
Bengt Hackberg  
Förtroendevald revisor



Mats Bengtsson  
Förtroendevald revisor

Bu Sm us  
✱





# Årsredovisning 2019

Falkenbergs pastorat

Svenska kyrkan 





# Verksamhetsuppföljning 2019

Falkenbergs pastorat

*Kyrkofullmäktiges sammanträde 2020-05-27*

# Innehåll

|                                        | Sidan |
|----------------------------------------|-------|
| Året som gått - Kyrkorådets ordförande | 3     |
| Driftredovisning Falkenbergs pastorat  | 5     |
| Västra området                         | 6     |
| Norra området                          | 8     |
| Södra området                          | 10    |
| Östra området                          | 12    |
| Begravningsverksamheten                | 15    |
| Fastighetsförvaltning                  | 16    |
| Verksamhetsredovisning                 | 17    |

# Året som gått

Under 2019, som var Falkenbergs pastorats tredje verksamhetsår, har arbetet med att effektivt utnyttja pastoratets samordningsfördelar fortsatt. Detta arbete kommer att fortsätta framöver för att undvika kraftiga besparingar och/eller kyrkoavgiftshöjningar i framtiden.

Våra församlingsråd, som utgör en viktig länk mellan kyrkoråd och kyrkofullmäktige, har engagerat sig tjänstfullt i församlingsverksamheten, har fört vidare information från församlingarna till kyrkoråd, utskott och kyrkofullmäktige och fört ut information från nämnda organ i hela pastoratet.

Arbetet med en ny arbetsordning för kyrkoråd och utskott har påbörjats under året och antagits i början av 2020. Vidare pågår arbetet med att ta fram en församlingsinstruktion för pastoratet som kommer att beräknas vara klar under första halvåret 2020.

Även om rekryteringsläget för flera yrkesgrupper har förbättrats under året kvarstår ändå problemet med att rekrytera präster. Prästvakanserna har ändå i stor utsträckning kunnat upprätthållas av pensionerade präster. Tyvärr kommer bristen på präster att kvarstå under en lång tid då behoven inte överensstämmer med tillgången på utbildade präster.

Under året har ett antal vård - och underhållsplaner tagits fram. Samtliga planer visar att underhållet av våra kyrkor behöver öka framöver för att hålla en fortsatt god standard. Vidare pågår ett lokalförsörjningsprojekt som skall mynna ut i att vi effektivare utnyttjar alla våra lokaler. Förhoppningsvis kommer resultatet av projektet att leda till att vi kan avveckla/hyra ut några av våra fastigheter. Detta skulle kunna leda till samarbeten mellan till exempel bygdegårdsföreningar och pastoratet på vissa orter. Samhällenas samlingssalar skulle på det sättet kunna uppnå en högre uthyrningsgrad.

Under året diskuterades att pastoratet skulle ta ansvar för alla de gravar/gravstenar som saknar gravrättsinnehavare. Enligt Begravningslagen får inte en sådan kostnad belasta begravningsavgiften. Avgiften ska i så fall tas ut på de cirka 60 % som är kyrkotillhöriga i pastoratet. Detta genom besparingar och/eller höjd kyrkoavgift. Pastoratet har redan ett uppdrag enligt beslut i kyrkofullmäktige att lägga fram en budget i bälans senast 2022. Det här innebär besparingar och/eller ökad kyrkoavgift för kostnader på omkring 9 miljoner. Tillsammans med ett ökat behov av fastighetsunderhåll står pastoratet inför besparingar i verksamheterna och/eller ökad kyrkoavgift.

Resultatmässigt slutade året med ett överskott på 6 722 000 kronor. En del av förklaringen ligger i att flera prästvakanser inte ersatts fullt ut och att viss verksamhet därmed fallit bort. Olika erhållna bidrag inbetalades som inte hade budgeterats. Några renoveringar utfördes inte och pastoratet fick ett större utfall av kyrkoavgiften.

I november genomförde biskop Susanne Rappmann en visitation i pastoratet. Under fyra dagar höll biskopen och kontraktsprosten Fredrik Ivarsson samtal med förtroendevalda och medarbetare. Visitationen avslutades med visitationsmössa med efterföljande stämma under kontraktsprostens ledning.

Till slut vill jag rikta ett stort tack till alla medarbetare, alla förtroendevalda och alla ideella krafter för ett tjänstfullt arbete för Falkenbergs pastorat under 2019.

*Stig Agnåker, Kyrkorådets ordförande*





# Driftredovisning Falkenbergs pastorat

| Benämning                                       | Bokfört 2019     | Budget 2019       | Avvikelse kr     | Utfall %       |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|
| <b>1 – Grundläggande uppgiften</b>              | 42 318 657       | 35 354 517        | 6 964 140        | 119,7%         |
| 101 Verksamhetsgemensamt                        | 82 443 802       | 81 187 518        | 1 256 284        | 101,6%         |
| 110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar        | -18 502 009      | -19 977 140       | 1 475 131        | 92,6%          |
| 140 Undervisning                                | -14 888 481      | -17 944 992       | 3 056 511        | 83,0%          |
| 141 Undervisning – övergripande                 | -390 960         | -489 516          | 98 556           | 79,9%          |
| 150 Barnverksamhet 0-12 år                      | -7 224 326       | -8 666 924        | 1 442 598        | 83,4%          |
| 160 Ungdomsverksamhet 13-25 år                  | -1 124 852       | -1 535 801        | 410 948          | 73,2%          |
| 170 Konfirmandverksamhet                        | -4 256 977       | -4 782 357        | 525 381          | 89,0%          |
| 180 Vuxenverksamhet                             | -1 891 366       | -2 470 394        | 579 028          | 76,6%          |
| 210 Diakonal verksamhet                         | -5 270 655       | -5 965 384        | 694 729          | 88,4%          |
| 260 Mission                                     | -1 464 000       | -1 945 484        | 481 484          | 75,3%          |
| <b>3 – Övrig kyrklig verksamhet</b>             | -1 584 828       | -565 213          | -1 019 615       | 280,4%         |
| 310 Övrig församlingsverksamhet                 | -440 719         | -791 472          | 350 753          | 55,7%          |
| 360 Serviceverksamhet                           | -47 236          | 14 312            | -61 548          | -330,1%        |
| 410 Skattepliktig rörelse                       | -1 096 872       | 211 947           | -1 308 819       | -517,5%        |
| <b>5 – Styrning och ledning</b>                 | -3 348 783       | -3 715 675        | 366 892          | 90,1%          |
| 510 Strategisk styrning                         | -796 269         | -581 030          | -215 239         | 137,0%         |
| 510 Strategisk styrning                         | -144 274         | -61 683           | -82 590          | 233,9%         |
| 521 Kyrkofullmäktige                            | -84 536          | -87 493           | 2 956            | 96,6%          |
| 531 Kyrkoråd                                    | -567 459         | -431 854          | -135 605         | 131,4%         |
| 540 Revision                                    | -91 709          | -204 927          | 113 218          | 44,8%          |
| 571 Församlingskyrkoråd                         | -946 985         | -981 935          | 34 950           | 96,4%          |
| 580 Verksamhetsledning                          | -1 513 819       | -1 947 783        | 433 963          | 77,7%          |
| <b>6 – Stödjande verksamhet</b>                 | -30 662 659      | -33 438 456       | 2 775 798        | 91,7%          |
| 610 Församlingsadministration & verksamhetsstöd | -2 110 657       | -2 588 063        | 477 406          | 81,6%          |
| 630 Gemensamma kostnader & administration       | -8 744 168       | -10 095 019       | 1 350 851        | 86,6%          |
| 650 Fastigheter och lokaler                     | -20 983 045      | -22 505 375       | 1 522 329        | 93,2%          |
| 651 Fastigheter och lokaler – övergripande      | -1 189 940       | -2 289 938        | 1 099 998        | 52,0%          |
| 660 Kyrkor och kapell                           | -12 000 070      | -10 909 201       | -1 090 869       | 110,0%         |
| 680 Övriga fastigheter                          | -7 793 035       | -9 306 235        | 1 513 200        | 83,7%          |
| 690 Finansiella poster                          | 1 175 211        | 1 750 000         | -574 789         | 67,2%          |
| <b>8 – Begravningsverksamhet</b>                |                  |                   |                  |                |
| 801 Verksamhetsgemensamt                        | 33 251 341       | 29 004 000        | 4 247 341        | 114,6%         |
| 810 Administration och ledning                  | -8 060 521       | -7 166 466        | -894 055         | 112,5%         |
| 820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel          | -21 454 583      | -17 984 752       | -3 469 831       | 119,3%         |
| 860 Fastigheter och mark                        | -3 736 238       | -3 852 988        | 116 751          | 97,0%          |
| <b>TOTALT</b>                                   | <b>6 722 387</b> | <b>-2 365 033</b> | <b>9 087 420</b> | <b>-284,2%</b> |

# Västra området

## Falkenberg och Skrea församlingar

**Gudstjänst** Gudstjänster firas vid sön- och helgdagar i Falkenbergs, Hertings och Skrea kyrkor. Under terminerna firas olika typer av gudstjänster med särskild inriktning på barn och ungdomar. S:t Laurentii kyrka används företrädesvis vid de stora högtiderna. I Falkenberg och Skrea finns gudstjänstgrupper som förbereder och ansvarar för gudstjänsterna. Söndagsskola har erbjudits under året i Falkenbergs och Skrea kyrkor.

**Barn, ungdom, konfirmand** Under 2019 har antalet deltagare ökat inom så gott som alla verksamheter. Fler personalresurser har behövts, särskilt i arbetet med ungdomar och unga ledare. UngdomsAlpha har startats och flera ungdomar deltagit flitigt.

**Barnens Ark** Förskolan har 20 platser och samtliga har varit belagda. Förskolan har en kö på cirka 20 barn. 2019 blev ett turbulent år med stor personalomsättning. När 2019 gick mot sitt slut var tre förskollärare och en barnskötare på plats som såg fram emot 2020 års flytt till nya lokaler.

**Fritids Senapsskornet** Antalet inskrivna barn i oktober 2019 var 51 barn i åldrarna 6-11 år. Det är kö till platserna och vi ser en ökad efterfrågan.

**Mission** Falkenbergs och Skrea församlingar vill låta all verksamhet präglas av ett missionstänk. Levande julkrubba engagerade närmare 100 ideella 2019 - inför en publik på omkring 2 000 personer. Vid allhelgonahelgen delades ljus ut till resenärer vid tågstationen. I samband med julkampanjen bjöds på kaffe. I båda församlingarna välkomnades nyinflyttade i församlingen med träff/hembesök/gåva.

**Vuxenundervisning** Vi hade ett stort utbud av vuxenundervisning med flera studiegrupper i församlingarna. I Falkenberg företrädesvis genom Alpha- och Beta-konceptet, i Skrea genom LivsStegen samt bibel- och studiegrupper.

**Diakoni** Under året har fler familjer sökt kontakt med kyrkan från hela pastoratet. Bland annat för stödsamtal, stöd och hjälp vid kontakt med myndigheter samt ekonomiskt bistånd. Särskilt stort har trycket varit inför skollov, jul och påsk. Arbetet med att samla in och dela ut mat, bröd, pengar, leksaker m.m. har varit påtagligt. Det positiva samarbetet med palliativa vården har fortsatt. Vi märker ökad efterfrågan på föredrag om "Barnfattigdom".

**Musik** Musiken står för att bevara, vårda och förnya kulturarvet i enlighet med Svenska kyrkans plattform för musik. Vi har under året fått en ny kontrakts-samordnare för STIM, en certifierad organist i Skrea och en a-organist i Falkenberg. Barnkörer har med framgång startats i Skrea.

**Administration** En administratör med lön, ekonomi flex och delvis receptionsarbete. Informatören har bistått pastoratet när det gäller telefonförändring och IT.

**Vaktmästeri/Städ** 2019 var ett intensivt år för arbetsslaget. Vi arbetar med växande verksamheter dag, kväll och helg såväl i församlingarna som på kansliet.

Anki Liden, områdeschef

## Fritids Senapsskornet

| Kontoklass               | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse kr    | Utfall % |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|
| Verksamhetens intäkter   | 1 950 964         | 2 050 000         | -99 036         | 95,2%    |
| Verksamhetens kostnader  | -214 944          | -293 000          | 78 056          | 73,4%    |
| Övriga externa kostnader | -33 101           | -19 000           | -14 101         | 174,2%   |
| Personal mm              | -2 155 987        | -1 837 370        | -318 616        | 117,3%   |
| Fastighetskostnad        | -985 091          | -955 000          | -30 091         | 103,2%   |
|                          | <b>-1 438 159</b> | <b>-1 054 370</b> | <b>-383 788</b> |          |

Bu Sn  
X

## Förskolan Barnens Ark

| Kontoklass               | Bokfört 2019   | Budget 2019     | Avvikelse kr   | Utfall % |
|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------|
| Verksamhetens intäkter   | 2 564 762      | 2 435 000       | 129 762        | 105,3%   |
| Verksamhetens kostnader  | -291 445       | -287 000        | -4 445         | 101,5%   |
| Övriga externa kostnader | -12 815        | -18 000         | 5 185          | 71,2%    |
| Personal mm              | -1 834 807     | -2 016 683      | 181 876        | 91,0%    |
| Fastighetskostnad        | -310 138       | -322 000        | 11 862         | 96,3%    |
|                          | <b>115 557</b> | <b>-208 683</b> | <b>324 240</b> |          |

## Falkenbergs församling

|                                                     | Bokfört 2019       | Budget 2019        | Avvikelse Kr    | Utfall %     |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | -465 274           | -177 000           | -288 274        | 262,9%       |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -4 666 226         | -4 817 200         | 150 974         | 96,9%        |
| 141 - Undervisning - övergripande                   | -156 375           | -146 813           | -9 561          | 106,5%       |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                        | -1 442 574         | -1 576 949         | 134 376         | 91,5%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                    | -466 932           | -557 070           | 90 138          | 83,8%        |
| 170 - Konfirmandverksamhet                          | -1 457 785         | -1 310 013         | -147 771        | 111,3%       |
| 180 - Vuxenverksamhet                               | -342 662           | -582 967           | 240 304         | 58,8%        |
| 210 - Diakoni                                       | -2 079 094         | -1 415 595         | -663 499        | 146,9%       |
| 260 - Mission                                       | -757 223           | -913 587           | 156 363         | 82,9%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande      | -106 575           | -210 000           | 103 425         | 50,8%        |
| 412 - Barnens Ark Falkenberg                        | 115 557            | -208 683           | 324 240         |              |
| 431 - Arrende Ståby                                 | 135 294            | 158 000            | -22 706         | 85,6%        |
| 571 - Församlingsråd                                | -170 897           | -158 146           | -12 751         | 108,1%       |
| 580 - Verksamhetsledning                            | -482 784           | -583 596           | 100 813         | 82,7%        |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -413 219           | -579 907           | 166 689         | 71,3%        |
| 624 - Information/kommunikation                     | -430 586           | -359 938           | -70 648         | 119,6%       |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -1 046 622         | -1 280 019         | 233 397         | 81,8%        |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                      | -294 760           | 0                  | -294 760        |              |
| <b>Summa</b>                                        | <b>-14 528 736</b> | <b>-14 719 484</b> | <b>-190 748</b> | <b>98,7%</b> |

## Skrea församling

|                                                     |                   |                   |                |              |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | -48 038           | -32 000           | -16 038        | 150,1%       |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -1 169 608        | -1 710 304        | 540 696        | 68,4%        |
| 141 - Undervisning - övergripande                   | -195 082          | -184 194          | -10 887        | 105,9%       |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                        | -889 288          | -960 770          | 71 482         | 92,6%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                    | -498              |                   | -498           |              |
| 180 - Vuxenverksamhet                               | -191 562          | -203 428          | 11 866         | 94,2%        |
| 210 - Diakoni                                       | -469 953          | -701 263          | 231 310        | 67,0%        |
| 260 - Mission                                       | -222 919          | -379 256          | 156 337        | 58,8%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande      | -352              |                   | -352           |              |
| 411 - Fritids Skrea                                 | -1 438 159        | -1 054 370        | -383 789       | 136,4%       |
| 571 - Församlingsråd                                | -126 349          | -120 882          | -5 467         | 104,5%       |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -15 811           | -46 000           | 30 189         | 34,4%        |
| 624 - Information/kommunikation                     |                   | -30 000           | 30 000         | 0%           |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -30 817           | -50 000           | 19 183         | 61,6%        |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                      | -27 679           |                   | -27 679        |              |
| <b>Summa</b>                                        | <b>-4 826 115</b> | <b>-5 472 468</b> | <b>646 353</b> | <b>88,2%</b> |



# Norra området

## Morup, Stafsinge och Vinberg-Ljungby

Under 2019 har verksamheten i norra området på många sätt varit sprudlande och idérik. Samtliga verksamheter och yrkeskategorier arbetar med många spännande och givande saker och möter många församlingsbor och ideella i vår del av pastoratet. Höjdpunkterna som mina medarbetare delgivit från året är många! Som alldeles nytillkommen i gänget imponeras jag av kompetens och arbetsinsatser.

Under ett år då flera tjänster varit vakanta under kortare eller längre tid och vi både fått avtacka och välkomna flera medarbetare i arbetslaget, finns det anledning att tacksamt nämna alla de gods insatser som görs av såväl ordinarie medarbetare som vikarier. På diakon- och prästtjänster har vi haft en betydligt lägre bemanning än planerat, vilket syns i verksamheten, men också här har engagerade medarbetare, frivilliga och anställda, funnit konstruktiva lösningar.

I områdets tre församlingar finns ett engagerat församlingssliv med gudstjänster, studiecirkel, konfirmandgrupper, barnverksamhet, ungdomsgrupper, gudstjänstgrupper, körer, och mycket annat. Det finns en vilja att öppna för nya vägar och nå fler människor. Exempel på detta är vardagsgudstjänster, trädgårdsgrupp, stickcafé, kura skymning-kvällar och aktiviteter kring

Allhelgona där vi möter många besökare på kyrkogårdarna. På flera områden, men framför allt inom kör- och musikverksamheten hittar man nya vägar för samverkan i olika projekt till glädje både för deltagare och åhörare. Bland det som på ett tydligt sätt sträcker sig över församlingsgränserna kan också nämnas passionsandakterna i Hässlås kapell, dit deltagare från olika församlingar vant sig vid att åka.

Det är tydligt att vi har kompetent personal med stor ansvarskänsla och kompetens och en vilja att lösa allt till det bästa under omständigheter som inte alltid är till det bästa.

Något som är slående är dock att personalbrist och upplevd "otydighet" kring uppgifter och roller, har påverkat personalen, och till viss del verksamheten – dock mindre än vad man kan tänka – då personalen på ett kreativt och gott sätt velat lösa allt till det bästa.

Min ambition är att vi ska få stabilitet och lite mer tydlighet där detta saknas och att vi ska fortsätta det goda arbete som pågår under kommande år.

*Martina Vallerius, områdeschef*

## Morups församling

| Verksamhet                                        | Bokslut 2019      | Budget 2019       | Avvikelse Kr   | Utfall %     |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                        | -499 720          | -451 175          | -48 545        | 110,8%       |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar        | -1 001 959        | -1 183 799        | 181 840        | 84,6%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                      | -470 423          | -711 147          | 240 724        | 66,1%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                  | -170 239          | -170 417          | 178            | 99,9%        |
| 170 - Konfirmandverksamhet                        | -242 144          | -313 962          | 71 818         | 77,1%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                             | -195 148          | -375 546          | 180 398        | 52,0%        |
| 210 - Diakoni                                     | -563 983          | -543 839          | -20 144        | 103,7%       |
| 260 - Mission                                     | -50 754           | -51 846           | 1 092          | 97,9%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande    | -184 491          | -119 819          | -64 672        | 154,0%       |
| 571 - Församlingsråd                              | -29 710           | -59 169           | 29 459         | 50,2%        |
| 580 - Verksamhetsledning                          | -12 336           |                   | -12 336        |              |
| 610 - Församlingsadministration & verksamhetsstöd | -11 794           | -13 000           | 1 206          | 90,7%        |
| 624 - Information/kommunikation                   | -53 585           | -119 018          | 65 433         | 45%          |
| 630 - Gemensamma kostnader & administration       | -87 386           | -165 509          | 78 123         | 52,8%        |
| <b>Summa</b>                                      | <b>-3 573 671</b> | <b>-4 278 245</b> | <b>704 574</b> | <b>83,5%</b> |

## Stafsinge församling

| Verksamhet                                          | Bokslut 2019      | Budget 2019       | Avvikelse Kr   | Utfall %     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | -31 098           | -50 000           | 18 902         | 62,2%        |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -1 098 529        | -1 170 077        | 71 548         | 93,9%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                        | -909 726          | -1 030 141        | 120 416        | 88,3%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                    | -140 387          | -134 846          | -5 541         | 104,1%       |
| 170 - Konfirmandverksamhet                          | -198 314          | -306 772          | 108 458        | 64,6%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                               | -34 453           | -132 227          | 97 774         | 26,1%        |
| 210 - Diakoni                                       | -253 923          | -388 602          | 134 679        | 65,3%        |
| 260 - Mission                                       | -5 500            | -33 000           | 27 500         | 16,7%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande      | -4 398            | -87 000           | 82 602         | 5,1%         |
| 432 - Uthyrning kantorsbostad Stafsinge             | 19 113            | -12 000           | 31 113         |              |
| 571 - Församlingsråd                                | -32 514           | -44 169           | 11 655         | 73,6%        |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -211 796          |                   | -211 796       |              |
| 624 - Information/kommunikation                     | -18 564           | -156 625          | 138 061        | 11,9%        |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -166 811          | -206 509          | 39 697         | 80,8%        |
| <b>Summa</b>                                        | <b>-3 086 900</b> | <b>-3 751 968</b> | <b>665 068</b> | <b>82,3%</b> |

## Vinberg/Ljungby församling

| Verksamhet                                          | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse kr     | Utfall %     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | -197 952          | -424 831          | 226 879          | 46,6%        |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -1 445 348        | -1 738 137        | 292 789          | 83,2%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                        | -664 724          | -719 835          | 55 112           | 92,3%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                    | -221 475          | -434 343          | 212 868          | 51%          |
| 170 - Konfirmandverksamhet                          | -446 036          | -453 376          | 7 340            | 98,4%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                               | -150 300          | -185 681          | 35 381           | 80,9%        |
| 210 - Diakoni                                       | -486 196          | -758 408          | 272 212          | 64,1%        |
| 260 - Mission                                       | -70 411           | -138 675          | 68 264           | 50,8%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande      | -6 061            | -30 000           | 23 939           | 20,2%        |
| 571 - Församlingsråd                                | -106 671          | -95 244           | -11 427          | 112,0%       |
| 580 - Verksamhetsledning                            | -312 515          | -364 885          | 52 370           | 85,6%        |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -326 615          | -245 880          | -80 734          | 132,8%       |
| 624 - Information/kommunikation                     | -23 790           | -130 018          | 106 228          | 18,3%        |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -110 147          | -304 607          | 194 460          | 36,2%        |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                      | -23 650           |                   | -23 650          |              |
| <b>Summa</b>                                        | <b>-4 591 891</b> | <b>-6 023 921</b> | <b>1 432 030</b> | <b>76,2%</b> |

SM  
BN  
X

# Södra området

## Susedalen, Vessige och Okome

Område söder består av tre församlingar men är uppdelat på två arbetslag. Personal i Susedalens församling samt personal i Vessige och Okome församlingar.

**Tjänster** Under 2019 var det en prästtjänst vakant under hela året. Från och med 1 oktober 2019 är områdeschefstjänsten vakant. Pensionerade präster gått in som vikarier under varierande tjänstgöringsgrad. Från september gick prästen i Okome församling in som tf områdeschef.

Det har funnits en del sjukskrivningar i **barnverksamheterna** i både Vessige-Okome och i Susedalen under året. Även här har det funnits vikarier. Barnrytmiken i Susedalen är mycket uppskattad.

**Gudstjänst** firas varje söndag/kyrklig helgdag - två i Susedalen och en i vardera Vessige och Okome. Det första halvåret firades veckomässor i Susedalen.

**Musik** Under 2019 saknades 70 % musikpedagog/kantor i Susedalens församling. Ingen barnkör under 2019. Under året anställdes en musiker som sedan började i januari 2020. Barnkörer i Vessige och Okome fungerar bra. Under hösten 2019 startade projekt-kör för ungdomar i Okome. God respons och en grupp på 11 medlemmar gör att detta önskas bli permanentat. Även Vessige har ungdomskör, delvis med ungdomar från LVB-hem i Vessigebro.

**Diakoni** Diakoniassistent i Susedalen anställdes. Diakon i Vessige finns. Visst samarbete är redan igång och mer

planeras. Både präster och diakoner har enskilda samtal. Även vaktmästare får möta församlingsbor i både glädje och sorg. Vi har församlingar där människorna känner starkt för sina kyrkor.

**Vaktmästarna** i Susedalen arbetar i lag – tillsammans. Denna arbetsordning ska även arbetas in i Vessige och Okome församlingar. Arbetsledande vaktmästare arbetar långsiktigt för att alla ska vara heltidsanställda, istället för på säsong. Området blev varse att gravadministrationen tidigare har varit nedprioriterad. Det behöver prioriteras under 2020.

**Konfirmander** Stor konfirmandgrupper i Susedalen och i Vessige. Från höstterminen 2019 är det med glädje att alla tre församlingarna har konfirmandgrupper.

En äldre befolkning gör att den gudstjänstfirande församlingen minskar. Det är viktigt att arbete med **församlings-/gudstjänstutveckling** ges utrymme i både tjänstetimmor, bön och samtal. Med både personal som församlingsbor.

Det är mycket god mylla här i Halland och område söder har goda förutsättningar att fortsatt blomstra – en fin del av vår Herres hage.

*Heléne Enarsson, präst i Okome församling*

SM  
BN

## Susedalens församling

| Verksamhet                                         | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse Kr     | Utfall %     |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                         | -76 595           | -59 000           | -17 595          | 129,8%       |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar         | -2 010 073        | -2 235 246        | 225 174          | 89,9%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                       | -842 413          | -1 164 679        | 322 266          | 72,3%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                   | -12 219           | -25 000           | 12 781           | 48,9%        |
| 170 - Konfirmandverksamhet                         | -261 367          | -404 077          | 142 710          | 64,7%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                              | -100 570          | -240 720          | 140 150          | 41,8%        |
| 210 - Diakoni                                      | -368 907          | -337 112          | -31 795          | 109,4%       |
| 260 - Mission                                      | -136 825          | -110 515          | -26 311          | 123,8%       |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande     | -52 543           | -114 961          | 62 418           | 45,7%        |
| 360 - Serviceverksamhet                            | -9 642            |                   | -9 642           |              |
| 435 - Uthyrn. vaktmästarbost./försälj el Susedalen | -10 521           | 62 000            | -72 521          |              |
| 571 - Församlingsråd                               | -55 628           | -73 369           | 17 740           | 75,8%        |
| 580 - Verksamhetsledning                           |                   | -309 740          | 309 740          | 0,0%         |
| 610 - Församlingsadministration & verksamhetsstöd  | -63 642           | -157 835          | 94 193           | 40,3%        |
| 624 - Information/kommunikation                    | -64 237           | -65 533           | 1 296            | 98,0%        |
| 630 - Gemensamma kostnader & administration        | -112 618          | -197 800          | 85 182           | 56,9%        |
| <b>Summa</b>                                       | <b>-4 177 800</b> | <b>-5 433 586</b> | <b>1 255 786</b> | <b>76,9%</b> |

## Vessige och Okome församlingar

| Verksamhet                                          | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse Kr   | Utfall %     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | -307 886          | -345 745          | 37 860         | 89,0%        |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -2 087 808        | -2 050 385        | -37 423        | 101,8%       |
| 141 - Undervisning - övergripande                   | -4 671            |                   | -4 671         |              |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                        | -924 982          | -952 807          | 27 825         | 97,1%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                    | -95 581           | -84 125           | -11 456        | 113,6%       |
| 170 - Konfirmandverksamhet                          | -758 198          | -878 962          | 120 764        | 86,3%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                               | -296 606          | -315 974          | 19 368         | 93,9%        |
| 210 - Diakoni                                       | -241 398          | -310 906          | 69 507         | 77,6%        |
| 260 - Mission                                       | -52 209           | -77 805           | 25 596         | 67,1%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande      | -66 451           | -197 692          | 131 241        | 33,6%        |
| 436 - Skogsfastigheter Vessige                      | -2 042            | -7 000            | 4 958          | 29,2%        |
| 571 - Församlingsråd                                | -62 845           | -176 198          | 113 353        | 35,7%        |
| 580 - Verksamhetsledning                            |                   | -10 000           | 10 000         | 0,0%         |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -1 050            | -30 000           | 28 950         | 3,5%         |
| 624 - Information/kommunikation                     | -60 998           | -70 800           | 9 802          | 86,2%        |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -187 827          | -336 906          | 149 079        | 55,8%        |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                      | -3 155            |                   | -3 155         |              |
| <b>Summa</b>                                        | <b>-5 153 706</b> | <b>-5 845 305</b> | <b>691 599</b> | <b>88,2%</b> |

# Östra området

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

2019 blev verksamhetsmässigt ett intensivt år. En stor tillgång på det administrativa planet har varit tillsättandet av en områdes-administratör. Planer för att renovera Mariagården i Ullared arbetades fram.

Under 2019 fick vi en diakonassistent knuten till verksamheten bland främst nyanlända knuten till Gunnarp med omkringliggande församlingar. Med nyrekrytering av ny tjänstgörande komminister i Ullared/Fagered, kunde åter arbetet med den uppsökande diakonin ta fart. Diakonin i Torup är främst organiserad genom ett gediget arbete med gemenskapsträffar.

Vi växer också i **vår inre verksamhet**; vi håller samtalsgudstjänster, och deltar i Alpha- och Beta-cirkular. I Torup finns en livlig vardagsverksamhet, med föreläsningssaftnar, med aktivt arbete för Svenska Kyrkans Internationella arbete, soppluncher med mera. En stark landsbygdsstruktur i Ullared/Fagered har fört med sig att församlingsmedlemmarna är samlade kring sin kyrka.

**Gudstjänst** Med ny komminister i Ullared/Fagered har gudstjänstfirandet ökat markant. I Torup finns ett livligt gudstjänstfirande med många olika försök att också åstadkomma nya gudstjänstformer. I Gunnarp fortsatte man med kombinationen: Högmässa, guds-

tjänst, psalmsångsgudstjänst och samtalsgudstjänst. Det är upplyftande att se att gudstjänstfirarna ofta flyttar runt mellan våra kyrkor.

**Musik "Sjung Ut"** - projektet har profilerat sig under året. Kyrkokören Pastoralis har utökats med en projektkör som sjunger vid olika tillfällen. År 2019 är nog det året när det musikaliska samarbetet mellan våra kantorer fullt ut har blivit verklighet. Samtliga fyra kantorer är fullt verksamma, och har förutom ordinarie gudstjänster och förrättningar, även en hel del extra arrangemang.

**Diakon** Med den nya diakontjänsten har verksamheten fått sig en skjuts framåt, särskilt när det gäller asylboende och ensamkommande flyktingar. Vi möter familjer och andra - ofta har man också *blandat* sig med ortsbefolkningen.

**Konfirmandundervisningen** I Torup hade vi vecko-läsning med en härlig konfirmation i Torups stora kyrka. I Gunnarp hade vi friluftskonfirmation baserad på lägervistelse och hantverk, också med konfirmation i maj. I Ullared/Fagered har vi också haft en vecko-läsning.

Olof Ringdahl, områdeschef

## Fagered, Ullared, Källsjö, Älvsered församlingar

| Verksamhet                                          | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse Kr     | Utfall %     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | -179 481          | -233 367          | 53 886           | 76,9%        |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -1 827 863        | -2 011 261        | 183 397          | 90,9%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                        | -304 426          | -485 868          | 181 442          | 62,7%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                    | -1 009            | -37 000           | 35 991           | 2,7%         |
| 170 - Konfirmandverksamhet                          | -231 818          | -391 529          | 159 711          | 59,2%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                               | -214 768          | -215 312          | 544              | 99,7%        |
| 210 - Diakoni                                       | -237 290          | -388 031          | 150 741          | 61,2%        |
| 260 - Mission                                       | -27 268           | -89 099           | 61 832           | 30,6%        |
| 571 - Församlingsråd                                | -151 251          | -112 622          | -38 629          | 134,3%       |
| 580 - Verksamhetsledning                            | -69 335           | -77 785           | 8 450            | 89,1%        |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -102 507          | -200 929          | 98 422           | 51%          |
| 624 - Information/kommunikation                     | -63 303           | -109 099          | 45 796           | 58%          |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -43 229           | -169 600          | 126 371          | 25,5%        |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                      | -1 744            |                   | -1 744           |              |
| <b>Summa</b>                                        | <b>-3 455 293</b> | <b>-4 521 502</b> | <b>1 066 209</b> | <b>76,4%</b> |

*Handwritten signature and initials*

## Gunnarp, Gällared, Krogsered församlingar

| Verksamhet                                        | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse Kr   | Utfall %     |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                        | -164 756          | -135 848          | -28 908        | 121,3%       |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar        | -1 319 204        | -1 445 986        | 126 783        | 91,2%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                      | -104 913          | -314 888          | 209 975        | 33,3%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                  | -10 900           | -50 000           | 39 100         | 21,8%        |
| 170 - Konfirmandverksamhet                        | -333 369          | -419 480          | 86 111         | 79,5%        |
| 180 - Vuxenverksamhet                             | -102 741          | -75 169           | -27 572        | 136,7%       |
| 210 - Diakoni                                     | -153 086          | -224 929          | 71 843         | 68,1%        |
| 260 - Mission                                     | -88               | -115 000          | 114 912        | 0,1%         |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande    |                   | -20 000           | 20 000         | 0,0%         |
| 438 - Skogsfastigheter Gällareds församling       | 64 812            | -3 000            | 67 812         |              |
| 571 - Församlingsråd                              | -118 315          | -92 967           | -25 349        | 127,3%       |
| 580 - Verksamhetsledning                          | -69 887           | -77 785           | 7 898          | 89,8%        |
| 610 - Församlingsadministration & verksamhetsstöd | -74 621           | -79 462           | 4 841          | 93,9%        |
| 624 - Information/kommunikation                   | -62 273           | -96 018           | 33 745         | 64,9%        |
| 630 - Gemensamma kostnader & administration       | -79 188           | -105 400          | 26 212         | 75,1%        |
| <b>Summa</b>                                      | <b>-2 528 529</b> | <b>-3 255 933</b> | <b>727 404</b> | <b>77,7%</b> |

## Torups församling

| Verksamhet                                        | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse kr   | Utfall %     |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                        | -255 531          | -293 516          | 37 985         | 87,1%        |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar        | -1 517 601        | -1 521 681        | 4 080          | 99,7%        |
| 141 - Undervisning - övergripande                 | -32 583           | -158 509          | 125 925        | 20,6%        |
| 150 - Barnverksamhet 0-12 år                      | -670 858          | -749 840          | 78 982         | 89,5%        |
| 160 - Ungdomsverksamhet 13-25 år                  | -1 588            | -43 000           | 41 413         | 3,7%         |
| 170 - Konfirmandverksamhet                        | -245 277          | -197 187          | -48 091        | 124,4%       |
| 180 - Vuxenverksamhet                             | -262 554          | -143 370          | -119 184       | 183,1%       |
| 210 - Diakoni                                     | -169 005          | -498 699          | 329 694        | 33,9%        |
| 260 - Mission                                     | -6 573            | -36 702           | 30 129         | 17,9%        |
| 310 - Övrig församlingsverksamhet-övergripande    | -19 848           | -12 000           | -7 848         | 165,4%       |
| 439 - Skogsfastigheter Torups församling          | 19 518            |                   | 19 518         |              |
| 571 - Församlingsråd                              | -92 804           | -49 169           | -43 635        | 188,7%       |
| 580 - Verksamhetsledning                          | -70 297           | -77 785           | 7 488          | 90,4%        |
| 610 - Församlingsadministration & verksamhetsstöd | -25 806           |                   | -25 806        |              |
| 624 - Information/kommunikation                   | -49 410           | -30 000           | -19 410        | 164,7%       |
| 630 - Gemensamma kostnader & administration       | -359 960          | -564 414          | 204 454        | 63,8%        |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                    | -1 410            |                   | -1 410         |              |
| <b>Summa</b>                                      | <b>-3 761 586</b> | <b>-4 375 870</b> | <b>614 284</b> | <b>86,0%</b> |

Sm  
Bw  
ms  
X





# KYRKOÅRD

är de dödas vilostad  
ett minnenas rum  
en Guds åker



Hjälpliga hägne grifterna

och deras händer

sköter om vård och prydnad

och de påminna

AG  
VDFÅ VT



# Begravningsverksamheten

## Under 2019 har kyrkogårdsutskottet på uppdrag av kyrkorådet genomfört följande:

- Utredning av bisättning och trosneutral ceremonilokal
- Kulturinventeringar på Källsjö, Fagered och Älvsereds kyrkogård
- Avtal för gravgrävning inom förvaltningsområdet
- Transportavtal med begravningsbyråer
- Utrett frågan om osäkra gravstenar

## Kyrkogårdsutskottet har under året haft 11 sammanträden och bestått av följande ledamöter:

Göran Karlsson - ordförande, Berith Hultén, Hans-Erik Karlsson-Jarnvall, Stig Johansson och Gunnel Johansson

Verksamheten är uppdelad i 4 områden och i varje del finns en ansvarig för begravningsverksamheten. Under 2019 har dessa varit Bengt Arne Andersson, Erika Ulmestam, Robert Patriksson och Lennart Johansson.

Bemanningen på pastoratets 29 kyrkogårdar var 39 tillsvidare anställda.

Verksamhetsåret 2019 har i stort följt fastställd verksamhetsplan.

## Utöver ordinarie verksamhet kan noteras följande insatser:

- All personal inom begravningsverksamheten har medverkat till att ta fram ett dokument för att säkerställa skötselstandarden på kyrkogårdarna

- Kyrkogårdar inom hela pastoratet har utvecklats genom bland annat plantering av träd och buskar. Serviceplatser har förskönas och förbättras.
- Askgravlundar och askgravplatser har byggts ut och anlagts nya
- Arbetslagsutveckling i östra området

## Begravningsverksamheten

Verksamhet som har direkt samband med förvaltningen av kyrkogårdarna och som är skattefinansierade

- Tillgodose allmänhetens behov av gravplatser
- Gravsättning, återfyllning och iordningsställande av grav
- Transporter
- Kremering (avtal med Halmstad och Varbergs pastorat)
- Lokal för begravning och visning
- Myndighetsutövning enligt begravningslagen
- Administration
- Byggnader och maskiner
- Gravskötsel på gravplatser där avtal tecknats före år 2000

## Serviceverksamheten

Verksamhet som måste vara särredovisat från begravningsverksamheten och som aldrig får finansieras av skatteintäkter:

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

| Fakta                            | 2017   | 2018   | 2019   |
|----------------------------------|--------|--------|--------|
| Gravar                           | 25 033 | 26 101 | 26 101 |
| Nya första upplåtelsen           | 191    | 108    | 101    |
| Nya åter upplåtna                | 17     | 24     | 13     |
| Återlämnade/återtagna gravrätter | 119    | 357    | 301    |
| Gravsatta urnor                  | 231    | 251    | 205    |
| Gravsatta kistor                 | 70     | 71     | 71     |
| Gravsatta i minneslund           | 99     | 122    | 115    |
| Gravsatta i askgravlund          | 62     | 91     | 71     |

| Verksamhet                               | Bokfört 2019 | Budget 2019 | Avvikelse kr | Utfall % |
|------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|----------|
| 801 - Verksamhetsgemensamt               | 33 251 341   | 29 004 000  | 4 247 341    | 114,6%   |
| 810 - Administration och ledning         | -8 060 521   | -7 166 466  | -894 055     | 112,5%   |
| 820 - Gravsättning och kyrkogårdsskötsel | -21 454 583  | -17 984 752 | -3 469 832   | 119,3%   |
| 860 - Fastigheter och mark               | -3 736 238   | -3 852 988  | 116 751      | 97,0%    |

Sw  
Bw  
M

# Fastighetsförvaltning

Förvaltningen av pastoratets fastigheter är en stor uppgift och ett ansvar som har stor betydelse för hur vi i framtiden kommer att kunna verka som kyrka. De beslut vi tar och de åtgärder vi genomför idag kommer att ha betydelse för många år framåt.

Under 2019 har vi genomfört en rad underhållsåtgärder, men också åtgärder som syftar till att kartlägga, dokumentera och planera för att i framtiden kunna göra kloka avvägningar och ta välgrundade beslut.

Bland underhållsåtgärderna finns det anledning att lyfta fram några större projekt:

- S:t Laurentii kyrkas fasader har renoverats.
- Vinbergs kyrkas murar har fogats om på södra korsarmen. Arbetet planeras fortsätta etappvis.
- Eftra kyrka, vaktmästeri och vaktmästarbostad har försetts med nytt vatten och avlopp.
- Prästgården i Fagered har försetts med nytt tak.
- Fiber för datatrafik har installerats i flera kyrkor och andra byggnader.
- Drängsereds församlingshem har delvis renoverats efter en vattenskada som inträffade i juni.

Tre projekt som planerats under året kommer att påbörjas senare, men bör ändå nämnas som en viktig del av årets arbete:

- Inför flytten av förskolan Barnens ark från S:t Gertrudsgården i Falkenberg till Skrea har en ombyggnad av det nuvarande fritidshemmet planerats och förberetts.

- Mariagården i Ullared har varit stängd för verksamhet under en lång tid och under året togs till sist beslut i fastighetsutskott och kyrkoråd som syftar till att påbörja renovering, om- och tillbyggnad under 2020.
- Kansliets lokaler planeras flytta till de utrymmen i Församlingsgården i Falkenberg som tidigare hyrts av Kulturskolan. Under 2019 påbörjades utredning av förutsättningar för ventilation i dessa lokaler.

Flera olika projekt pågår som syftar till att skaffa bättre underlag för framtida arbete med att förvalta våra fastigheter:

- En energikartläggning har genomförts av elva utvalda fastigheter. Det ger oss underlag för åtgärder som i framtiden kan minska våra energikostnader och vår miljöpåverkan.
- Vård- och underhållsplaner har upprättats för åtta kyrkor; Älvsered och Källsjö, som var planerade att genomföras 2018 samt Morup, Årstad, Alfshög, Gunnarp, Gällared och Krogsered. Dessa planer ger ett värdefullt underlag för att planera förvaltningen av kyrkobyggnaderna på längre sikt.
- Under 2019 påbörjades utbildningar i stiftets regi för arbetet med lokalförsörjningsplaner. Dessa ska finnas i alla församlingar och pastorat 2022. Lokalförsörjningsplanen blir en viktig del i vårt arbete med att nyttja våra lokaler effektivt och förvalta fastigheterna på ett långsiktigt ansvarsfullt sätt.

# Verksamhetsredovisning

## Gemensamt Falkenbergs pastorat

| Verksamhet                                          | Bokfört 2019      | Budget 2019       | Avvikelse kr     | Utfall %      |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 101 - Verksamhetsgemensamt                          | 84 670 132        | 83 390 000        | 1 280 132        | 101,5%        |
| 110 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar          | -357 790          | -93 064           | -264 727         | 384,5%        |
| 170 - Konfirmandverksamhet                          | -82 669           | -107 000          | 24 331           | 77,3%         |
| 210 - Diakoni                                       | -247 820          | -398 000          | 150 180          | 62,3%         |
| 260 - Mission                                       | -134 230          |                   | -134 230         |               |
| 360 - Serviceverksamhet                             | -47 236           | 14 312            | -61 548          | -330,0%       |
| 510 - Strategisk styrning                           | -144 274          | -61 683           | -82 591          | 233,9%        |
| 521 - Samfälliga kyrkofullmäktige                   | -84 536           | -87 493           | 2 956            | 96,6%         |
| 530 - Kyrkoråd                                      | -567 459          | -431 854          | -135 605         | 131,4%        |
| 540 - Revision                                      | -91 709           | -204 927          | 113 218          | 44,8%         |
| 580 - Verksamhetsledning                            | -496 666          | -446 206          | -50 460          | 111,3%        |
| 610 - Församlingsadministration och verksamhetsstöd | -14 021           | -8 000            | -6 021           | 175,3%        |
| 624 - Information/kommunikation                     | -23 030           | -60 000           | 36 970           | 38,4%         |
| 630 - Gemensamma kostnader och administration       | -6 519 562        | -6 714 255        | 194 693          | 97,1%         |
| 651 - Fastigheter-Övergripande                      | -837 542          | -2 289 938        | 1 452 396        | 36,6%         |
| 660 - Kyrkor och kapell                             | -12 000 070       | -10 909 201       | -1 090 869       | 110,0%        |
| 680 - Övriga fastigheter                            | -7 793 035        | -8 029 235        | 236 200          | 97,1%         |
| 690 - Finansiella poster                            | 1 175 211         | 1 750 000         | -574 789         | 67,2%         |
| <b>Summa</b>                                        | <b>56 403 693</b> | <b>55 313 456</b> | <b>1 090 237</b> | <b>102,0%</b> |

*Handwritten signature and initials in blue ink.*



# Verksamhetsuppföljning 2019

Falkenbergs pastorat

Svenska kyrkan 