



Plats och tid

Kyrkans Hus, Falkenberg, måndagen den 27 maj 2019 kl 19:00-20:24

Beslutande

Markus Svensson, ordförande
Yen Gunnarsson
Catharina Berghorn
Christian Andersson
Conni Kristensson
Ellinor Thorsson Nilsson, tj.gör.ersättare
Sara Grimpe Wernersson
Karl Gustaf Carlzon
Britt-Mari Johansson
Bengt-Erik Bengtsson
Angela Malmgren

Margareta Warnholtz
Göran Paulsson, tj.gör.ersättare
Ulla Rickardsson
Stig Agnåker
Inger Gustafsson, tj.gör.ersättare
Kjell Eriksson
Irén Karlsson
Bengt Wernersson
Lars Raning
Siv Nyman, vice ordförande (ordf §§7-8)
Inger Johansson

Sven-Erik Dahlberg
Zara Wikström
Svante Kalin
Irene Hedenbjörk
Bo Weiland
Kristin Espeby, tj.gör.ersättare
Ingrid Dahlberg
Desirée Hultberg
Monica Larsson

Ersättare

Jan-Erik Christensen
Gunnel Johansson
Runar Kaattari

Anita Abrahamsson
Rune Niserius
Claes-Göran Hedenbjörk

Jerk Jakobs
Kent Dahlqvist
Annette Sandgren

Övriga

Staffan Orrdal, kyrkoherde
Ann-Marie Dannegren, kamrer (t o m § 8)
Helene Isaksson, kamrer (t o m § 8)

Utses att justera

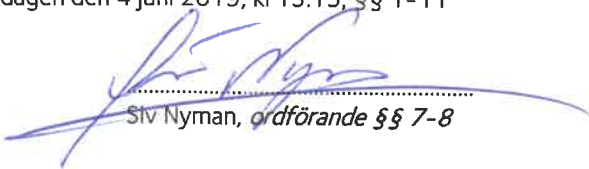
Ingrid Dahlberg och Bengt Wernersson med Yen Gunnarsson och Stig Agnåker som ersättare.

Justeringens plats och tid

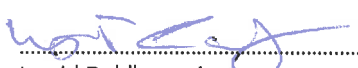
Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg, tisdagen den 4 juni 2019, kl 13:15, §§ 1-11

Underskrifter


Markus Svensson, Ordförande


Siv Nyman, ordförande §§ 7-8


Staffan Orrdal, sekreterare


Ingrid Dahlberg, justerare


Bengt Wernersson, justerare

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kyrkofullmäktige

Sammanträdesdatum

2019-05-27

Datum för anslags uppsättande

2019-06-04

Datum för anslags nedtagande 2019-06-25

Förvaringsplats

för protokollet

Kansliet, Falkenbergs pastorat, Nygatan 41, Falkenberg

Underskrift


Malin Svensson

Godkännande av

§§ 1-11



Mötets öppnande

§ 1

Ordföranden förklarar mötet öppnat och hälsar ledamöter och ersättare välkomna.

Bo Weiland håller en betraktelse och leder oss i bön för kvällens möte.

Upprop

§ 2

Upprop förrättas av ordföranden.

Val av justerare

§ 3

Kyrkofullmäktige beslutar

att utse Ingrid Dahlberg och Bengt Wernersson till justerare av protokollet, med Yen Gunnarsson och Stig Agnåker såsom ersättare. Tid för justering tisdagen den 4 juni 2019 kl 13:15, Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg.

Godkännande av kallelsen

§ 4

Kallelse till dagens sammanträde tillsändes ledamöter och ersättare samt anslogs måndagen den 20 maj 2019.

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna kallelsen.



Godkännande av
dagordningen

§ 5

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna dagordningen.

Valärenden

§ 6

a)

Val av en (1) ersättare till Valberedningen

Ingela Österström Ekberg har avsagt sig uppdraget som ersättare i Valberedningen.

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna avsägelsen, *samt*

att såsom ny ersättare i Valberedningen välja Inger Sander,
Hyltevägen 5, 314 42 Rydöbruk.

b)

Val av en (1) ersättare i Valnämnden

Anita Andersson har avsagt sig uppdraget som ersättare i Valnämnden.

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna avsägelsen, *samt*

att till ny ersättare i Valnämnden välja Jerk Jakobs, Södergatan 65,
311 74 Falkenberg



c)

Val av en (1) ersättare i Torups församlingsråd

Ingela Österström Ekberg har avsagt sig uppdraget som ersättare i Torups församlingsråd.

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna avsägelsen, *samt*

att till ny ersättare i Torups församlingsråd välja Inger Sander, Hyltevägen 5, 314 42 Rydöbruk.

d)

Val av en (1) ledamot och en (1) ersättare till Morups församlingsråd

Stig Domargård, ledamot i församlingrådet i Morup, har flyttat och därmed lämnat sitt uppdrag.

Kyrkofullmäktige beslutar

att till ny ledamot i Morups församlingsråd välja Gunilla Karlsson, Sandkärrsvägen 1, 311 98 Glommen, som hittills varit ersättare i församlingrådet, *samt*

att till ny ersättare välja Kalle (Carl Eric Sigvard) Karlsson, Långåsvägen 3, 311 90 Morup.

Vice ordförande Siv Nyman övertar ordförandeskapet för punkterna *Bokslut och Årsredovisning 2018 (§ 7)* samt *Ansvarsfrihet för år 2018 (§ 8)*



**Bokslut och
Årsredovisning 2018**

§ 7

Årsredovisningen för 2018 föredras av kamrererna Ann-Marie Dannegren och Helené Isaksson

Kyrkorådets ordförande Stig Agnåker redogör för något av det omfattande arbete som gjorts i pastoratet under 2018 och framför ett tack till alla de förtroendevalda, frivilliga och anställda medarbetare som med sin tid och sitt engagemang gjort församlingarnas omfattande verksamhet möjlig.

Stig Agnåker yrkar bifall till kyrkorådets förslag till beslut.

Revisionsberättelse

Revisor Gunnar Pettersson föredrar revisionsberättelsen. Revisorerna tillstyrker att kyrkofullmäktige fastställer resultat- och balansräkningen 2018.

Kyrkofullmäktige beslutar

att anteckna informationen.

*Fastställande av
Årsredovisning 2018*

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa Årsredovisning 2018,

att fastställa resultat- och balansräkning, samt

att överskottet, 6 286 088 kronor, överförs i balanserat resultat.



Ansvarsfrihet för år 2018

§ 8

Med hänvisning till revisionsberättelsen, tillstyrker revisorerna att kyrkorådets ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

Kyrkofullmäktige beslutar

att bevilja kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

I beslutet deltog ej kyrkorådsledamöter, vilka är redovisningsskyldiga.

Markus Svensson återgår som ordförande.

Information

§ 9

Ulla Rickardsson informerar om det pågående arbetet med församlingsinstruktion för pastoratet. I den ursprungliga planeringen var avsikten att kunna anta en ny församlingsinstruktion till kyrkoårets början första söndagen i advent 2019, men nu är bedömningen att arbetet kommer att ta något längre tid. Församlingsinstruktionen är ett dokument som skall vara väl förankrat i församlingarna och ge en långsiktighet för inriktningen av det arbete som görs.

Kyrkoherde Staffan Orrdal informerar om biskopsvisitation, vilken kommer att äga rum den 4-5, 12-13 och 17 november i år.

Information om att Falkenbergs pastorat deltar i årets Pride Falkenberg den 15 juni, samt om processen med Regnbågsnyckeln, vilken kommer att inledas i oktober 2019.



forts § 9

Kyrkofullmäktige beslutar

att anteckna informationen.

Nästa möte

§ 10

Ordförande informerar om att nästa Kyrkofullmäktigesammanträde hålls torsdagen den 14 november 2019 klockan 18:30 i Kyrkans hus, Falkenberg.

Kyrkofullmäktige beslutar

att anteckna informationen.

Mötets avslutning

§ 11

Vi ber Herrens bön och kyrkoherden läser välsignelsen.

Ordförande tackar ledamöter och ersättare för dagens sammanträde och avslutar mötet kl 20:24

Kyrkofullmäktiges protokoll
2019-05-27, § 6 a

Drängsered 2019-02-04

Till

Falkenbergs pastorat

Attention: KH Staffan Orrdal

P. 2019. 4

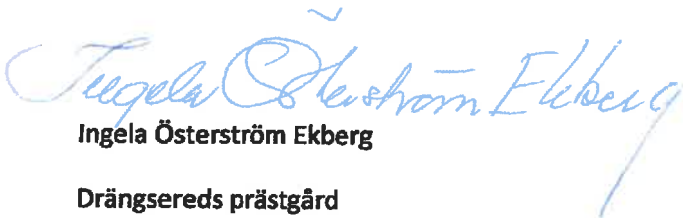
Nygatan 41

311 31 FALKENBERG

AVSÄGELSE SÅSOM ERSÄTTARE I KYRKOFULLMÄKTIGE

Fr.o.m. dagens datum avsäger jag mig mitt uppdrag som ersättare i kyrkofullmäktige samt valberedning.

Drängsered som ovan



Ingela Österström Ekberg

Drängsereds prästgård

Hålsjövägen 6 A

314 98 TORUP

Rh MS 12

Kyrkofullmäktiges protokoll
2019-05-27, § 6 b

Falkenbergs Kyrkofullmäktige

Falkenbergs Pastorat

Nygatan 41 311 31 Falkenberg.



Anita Andersson 441112-4607 Ersättare i Valnämnden

Med anledning av att jag är erbjuden fler uppdrag i Socialnämnden vill jag härmed meddela att jag önskar befrias från mitt uppdrag som ersättare i Valnämnden. Jag vill tacka för förtroendet.

2019-03-06

Anita Andersson Kristdemokraterna

Rh MS 15

Kyrkofullmäktiges protokoll
2019-05-27, § 6 c

Drängsered 2019-02-04

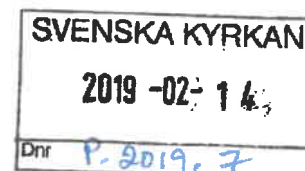
Till

Församlingsrådet

Att.: Monica Larsson

Kyrkvägen 7

314 41 TORUP



AVSÄGELSE SÅSOM ERSÄTTARE I FÖRSAMLINGSRÅDET

Fr.o.m. dagens datum avsäger jag mig mitt uppdrag som ersättare i Torups församlingsråd

Drängsered som ovan

A handwritten signature in blue ink, which appears to read "Ingela Österström Ekberg".

Ingela Österström Ekberg

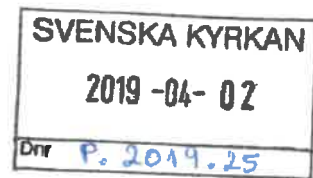
Drängsereds prästgård

Hålsjövägen 6 A

314 98 TORUP

MS 10

Kyrkofullmäktiges protokoll
2019-05-27, § 6 d



Valberedningen
Falkenbergs pastorat
Nygatan 41
311 31 Falkenberg

Fyllnadsval till Församlingsrådet i Morup

Stig Domargård – tidigare ledamot i Församlingsrådet i Morup – har flyttat till Örebro och är inte längre skriven i Morups församling.

Församlingsrådet har önskemålet att Gunilla Karlsson, 480201-, Sandkärrsvägen 1, 311 98 Glommen, väljs som ordinarie ledamot i Morups församlingsråd. Hon är f n ersättare och är tillfrågad om att ställa upp som ordinarie ledamot, vilket hon accepterat.

Glommen 2019-04-02

Barbro Laurén
Ordf i Församlingsrådet i Morup

Bh MS 17



Kyrkofullmäktiges protokoll
2019-05-27, §§ 7-8

Bild: Henrik Enarsson

Årsredovisning

Med verksamhetsuppföljning

2018

Falkenbergs pastorat

Fastställd av Kyrkofullmäktige 2019-05-27

Svenska kyrkan 

Innehåll

Sidan

ÅRET SOM GÅTT – KYRKORÅDETS ORDFÖRANDE	3
VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2018	
KYRKOHERDEN	4
ÖSTRA OMRÅDET	6
VÄSTRA OMRÅDET	8
NORRA OMRÅDET	10
SÖDRA OMRÅDET	12
FASTIGHETSFÖRVALTNING	14
BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN	15
VERKSAMHETSREDOVISNING	16
ÅRSREDOVISNING	18
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	19
RESULTATRÄKNING	24
BALANSRÄKNING	25
KASSAFLÖDESANALYS	28
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR, NOTER	29
REVISIONSBERÄTTELSE	41

 14 RA

Året som gått

Under 2018, som var Falkenbergs pastorats andra verksamhetsår, har förändringsarbetet fortsatt mot en ännu effektivare organisation. Samordningseffekter har utnyttjats inom och mellan områdena och arbetet med att uppnå en likvärdig service och en enhetlig policy över hela pastoratet har fortgått under året.

Våra församlingsråd, som utgör en viktig länk mellan kyrkoråd och kyrkofullmäktige, har engagerat sig förtjänstfullt i församlingsverksamheten, har fört ut information från kyrkoråd, utskott och kyrkofullmäktige till församlingsborna. Vidare har frågor i församlingarna tagits upp i församlingsråden och förts vidare till kyrkoråd och utskott vilket varit värdefullt för församlingarnas/pastoratets utveckling.

Ett av pastoratets och även Svenska Kyrkans stora bekymmer i dag är rekrytering av kvalificerad personal. Vad vi behöver nu är goda ambassadörer som lyfter fram allt det fina arbete som utförs i våra församlingar för att lyckas ännu bättre i rekryteringsarbetet. Men trots att flera vakanser kvarstår att besätta har vi ändå under året kunnat rekrytera goda medarbetare till flera tjänster inom pastoratet.

Underhållet av våra fastigheter har under året varit omfattande och kommer så att förbli även i framtiden. Stora ekonomiska resurser behöver tas i anspråk om vi inte kan effektivisera lokalutnyttjandet. Därför

kommer vårt fastighetsbestånd att ses över mot bakgrund av utnyttjandegraden under 2019. Övertaliga fastigheter kommer därefter att avyttras eller hyras ut. Likaså återstår att se om vi alla kan arbeta smartare och effektivare för att möta framtidens förändringar och utmaningar.

Efter flera års diskussioner har kyrkorådet slutligen tagit ett inriktningsbeslut om att flytta förskolan Barnens Ark, Falkenberg till ändamålsenliga lokaler vid Skrea församlingshem. Vidare har vi under året startat arbetet med att ta fram en församlingsinstruktion som kommer att vara ett viktigt dokument för vårt framtida arbete.

Resultatmässigt slutade året med ett överskott på cirka 6,3 miljoner kronor vilket kan förklaras av att pastoratet har haft ett antal vakanser under året som inte fullt ut ersatts, en ny tjänst på kansliet som ej har tillsatts, bidrag till flyktingverksamhet som ej budgeterats samt renoveringsprojekt som inte blivit utförda under året.

Ett stort tack till all personal, alla förtroendevalda och alla ideella krafter för ett förtjänstfullt arbete för Falkenbergs pastorat under 2018.

Stig Agnåker, Kyrkorådets ordförande

Stig Agnåker



Verksamhetsberättelse 2018

Under pastoratets andra verksamhetsår har mycket fått komma på plats av det arbete som påbörjades under vårt första år. Mot slutet av året har vi också börjat se över vår organisation och förberett justeringar av sådant som behöver bli bättre.

Vid nyåret 2018 blev Falkenbergs pastorat en del av ett nytt kontrakt, Varbergs och Falkenbergs kontrakt. Med denna förändring togs det sista steget i att skapa ett nytt pastorat, som också är en del i ett kontrakt och ett stift i vår kyrka. Den nya kontaktsgemenskapen har inneburit utvidgade möjligheter för samarbete och samverkan i allt vad det innebär att vara kyrka. Kontraktsprost Fredrik Ivarsson har under året deltagit i personalsamlingar och kallat till konvent. Kyrkorådsordförandena har haft samlingar för att utbyta erfarenheter kring sitt uppdrag.

På pingstdagen tog hela Svenska kyrkan en ny handbok i bruk för sina gudstjänster. Många av våra församlingar har under de senaste åren varit försöksförsamlingar. För dem var mycket av den nya handboken bekant, men för andra var förändringen större. Mottagandet av den nya handboken har fört med sig att vi fått se över våra gudstjänstordningar och agendor. Detta har i sin tur skapat förutsättningar för många goda samtal och reflektioner kring våra gudstjänster.

Inom det diakonala arbetet har samverkan och kontakterna fördjupats. Bland annat har diakonerna träffats för att tillsammans skapa ett mer enhetligt sätt att möta människor som söker ekonomisk hjälp.

Konfirmandarbetet i pastoratet samordnas för att på bästa möjliga sätt möta de ungdomar som väljer att vara konfirmander hos oss. Detta samarbete har fördjupats och under 2018 inledde vi också ett samarbete med Göteborgs stift och Svenska kyrkans unga för att stärka kontakten mellan vårt eget arbete och det som pågår runt om i stiftet.

Vår kommunikation internt och externt har utvecklats under året. Henrik Enarsson, som tillträdde tjänsten som kommunikatör i april har tillsammans med olika medarbetare bland annat tagit fram bättre verktyg för intern kommunikation, fyllt på med material på hemsida och intranät och skapat strukturer för en mer enhetlig grafik. Detta arbete för att förtydliga och förbättra vår kommunikation är viktiga steg för kyrkans missionsuppdrag.

Svenska kyrkan påbörjade under året arbetet med ett nytt nationellt fastighetsregister. Att samla in och registrera uppgifter i detta för alla pastoratets byggnader har varit ett omfattande arbete. Marie Hederström, som tillträdde tjänsten som fastighetsansvarig i maj har, förutom många andra saker, arbetat med detta.

Staffan Orrdal, kyrkoherde



Östra området

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

Verksamhetsåret 2018 har inneburit många utmaningar och glada såväl som tråkiga överraskningar, men i det stora hela arbetet upprätthållits. Punktvis skulle det kunna gå att sammanfatta som följer:

ORGANISATIONEN

Som organisation med regelmässiga träffar för personalen (APT) har det blivit bättre och bättre. Vid dessa möten har en rad formella ärenden av vikt tagits upp, som har berört verksamhet och rekrytering, som bland annat resulterat i körprojektet "Sjung ut". AKKA-dokumentet har visat på tveksamheter och möjliga förbättringar även på det planet: "Hur ska vi få ledning i samklang med lokala arbetsledare, kyrkoråd mm?" – en fråga som är tydligt ställd. Ett par trivselarrangemang har genomförts, vilket har lett till att arbetslaget har sammansvetsats och känslan av en samhörighet har ökat.

På vaktmästarsidan har organisationsarbetet lett fram till en arbetsorganisation som behövt brytas ned och omgestaltas för att kunna fungera och det fungerar väl, tack vare just nyrekrytering/omfördelning av arbetsresurser.

VERKSAMHETEN har präglats av att vi i allt högre grad söker samarbete med varandra.

SJUNG UT!–projektet har lett till ett framgångsrikt samarbete mellan körerna och kyrkomusikerna i de olika delarna. Det har bland annat inkluderat en festmessa i Torups kyrka på Nyårsdagen, och sedan omfattat ytterligare arrangemang i de olika kyrkorna,

Ullared den 8 april, Fagered den 10 juni, och sånger för livet den 13 oktober i Torup. Mellan 50 och 60 körsångare har deltagit varje gång, så även på de mellanliggande körövningarna, och det totala besöksantalet vid dessa musikgudstjänster har varit 1 230 deltagare. Projektet avslutas med en gemensam gos-pelfest i Drängsered den 9 juni 2019. Körerna har även deltagit i det ordinarie gudstjänstfirandet i våra församlingar och lyst upp många gudstjänster med vacker körsång.

KONFIRMANDVERKSAMHETEN har tilldragit sig större och större intresse, och även i år har genomförts en läger- och friluftskonfirmation som har deltagare från flera församlingar i Falkenbergs pastorat, vilket har kompletterat till den ordinarie veckoläsningen i Ullareds- och Torupsdelarna.

I övrigt har vi också levt upp till vårt grundläggande uppdrag att vara **JORDENS SALT OCH VÄRLDENS LJUS** genom att varje söndag vidmakthålla en hög gudstjänstfrekvens med ett stort antal firade högmässor. Barn- och ungdomsverksamheterna har i Fageredsdelen blivit komplicerad på grund av frånvaron av riktiga lokaler att vara i och vi hoppas att det snart finner sin lösning.

I slutet av året fick vi även en 50 % diakonitjänst beviljad, vilket har lett till en ökad aktivitet bland nyanlända och asylsökande, men även genom besök hos nöd-ställda i församlingarna, och vi ser mycket fram emot att få utveckla den verksamheten.

Olof Ringdahl, områdeschef



Västra området

Falkenberg och Skrea

2018 – ett år som var präglad av flödet på tweenisar, konfirmander och unga ledare som trivs i Herrens hus. Allt ifrån att delta i våra olika verksamheter till att vara med på lovsångsmässor. Alpha och Beta växer och – delvis till följd av detta – också antalet gudstjänstgrupper och gudstjänstbesökare. Familjediakonin fortsätter att få allt större utmaningar och samverkansprojekt både internt och externt i Falkenberg. I Herting vimlar det av familjer såväl på Öppet hus som på våra middagar för Enastående familjer.

STORA BARNSKAROR I SKREA

I Skrea ser vi i ett 5-årsperspektiv stora växande ungdomskullar. Detta gör att vi måste se över konfirmand- och ungdomsbehov. Vi har öppnat upp fler grupper för de minsta barnen med familjer. Med ny organist – fokuserad på körmusik i alla åldrar – och ett inriktningsbeslut att bedriva förskola i Senapskornets lokaler står vi inför spännande utmaningar. Musiken med dess körer och konserter har under året arbetat

bra trots att en musikertjänst varit vakant och övriga medarbetare fått ta ett stort ansvar. I framtiden ser vi ett stort behov av resurser till utbildning/rekrytering av yngre musiker och körsångare. Missions- och doparbetet är något vi måste satsa på under åren som kommer, det gäller både Falkenberg, Skrea och Herting.

FÖRÄNDRING BLAND VAKTMÄSTARNA

På Skogskyrkogården samt i vårt vaktmästar-/städskrå har vi genomfört en förändring som innebär att vi numera kan glädjas över åretruntanställda istället för säsongsarbetare. Omfördelning av personal och nya scheman i hela området gör att vi kan hantera växande verksamheter och kansli.

I all verksamhet som beskrivs i den fördjupade verksamhetsberättelsen har mina medarbetare haft vår uppdragsgivare i fokus.

Anki Liden, områdeschef

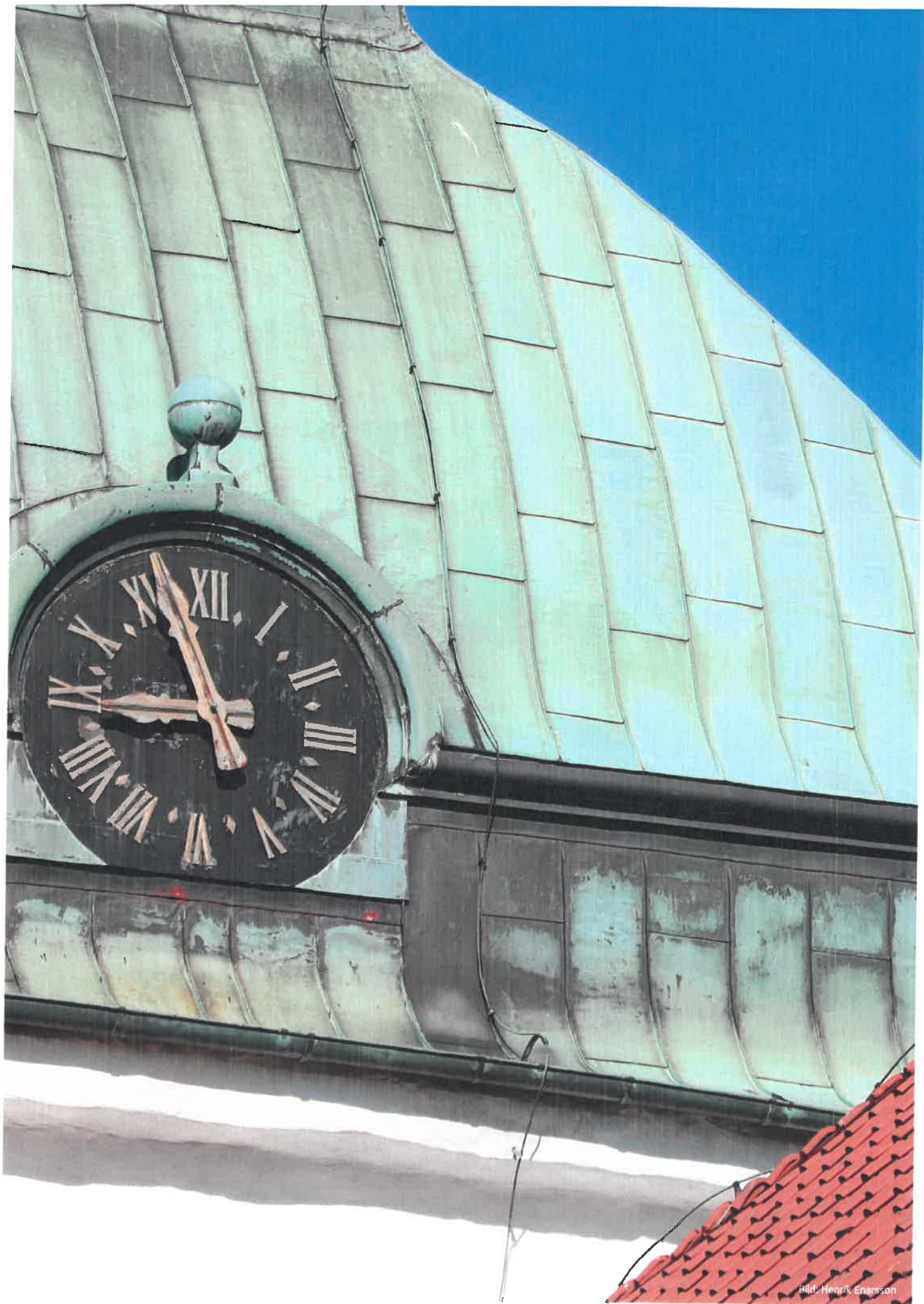
FRITIDS SENAPSKORNET

Kontoklass, benämning	Utgående värde, 2018	Budget 2018	Utg värde/budget	% Utg värde/ budget
Verksamhetens intäkter	2 224 687,47	2 050 000,00	174 687,47	108,5%
Verksamhetskostnader	-263 841,09	-240 000,00	-23 841,09	109,9%
Övr.verksamhetskostn.	-28 158,97	-13 000,00	-15 158,97	216,6%
Personal mm	-1 789 991,29	-1 841 001,05	51 009,76	97,2%
Fastighetskostnad	-993 783,00	-798 505,47	-195 277,53	124,5%
	-851 086,88	-842 506,52	-8 580,36	

FÖRSKOLAN BARNENS ARK

Kontoklass, benämning	Utgående värde 2018	Budget 2018	Utg värde/budget	% Utg värde/ budget
Verksamhetens intäkter	2 843 524,45	2 450 000,00	393 524,45	116,1%
Verksamhetskostnader	-288 794,01	-320 000,00	31 205,99	90,2%
Övr. verksamhetskostn.	-13 544,78	-8 000,00	-5 544,78	169,3%
Personal mm	-2 007 067,00	-2 139 858,12	132 791,12	93,8%
Fastighetskostnader	-315 794,00	-64 642,84	-251 151,16	488,5%
	218 324,66	-82 500,96	300 825,62	

- Fastighetskostnaden som här ligger i budgetkolumnen, är inte budgeterad på näringsverksamheten utan på övriga fastigheter.
- Här vill vi jämföra de budgeterade kostnaderna med det som vi bokfört 2018.
- Administrationskostnad för näringsverksamheten är inte med varken i budget eller i redovisningen.



Norra området

Morup, Stafsinge och Vinberg-Ljungby

Verksamhetsåret 2018 har i stort sett uppfyllt den verksamhetsplanering som gjordes för året. Generellt så har vi många barn och ungdomar i alla tre församlingarnas verksamhet.

STORA BARNGRUPPER

I Stafsinge är det till exempel lokalutrymme som sätter gräns för antalet deltagare och vi har fått göra en uppdelning av grupperna. Men ändå är det kö till vissa grupper. I Vinberg-Ljungby har verksamheten utökats med en **MAXKLUBB** och kör (för 10-åringar). I Morup har vardagsgudstjänster och **MESSY CHURCH**-aktivitet slagit väl ut. Dock har familjegudstjänsterna minskat i deltagande. Däremot är familjegudstjänsterna i Stafsinge välbesökta.

BRED MUSIKVERKSAMHET

Musikverksamheten blomstrar i alla våra församlingar. Samma kantor leder både **VOCALIS** (Stafsinge kyrkokör)

och **CANTATE DOMINO** (Vinberg-Ljungby kyrkokör), där den senare har fått tillökning med nya körsångare. I Morup och Stafsinge gav sommarmusiken bra resultat.

I Stafsinge har vuxenverksamheten fått ett nytt inslag med **KURA SKYMNING** med olika kulturella inslag. Tidigare har diakonal verksamhet bara funnits för vuxna. I Morup har den diakonala verksamheten hittat nya samarbetsformer med bland andra kommunen och hembygdsföreningen.

Samarbetet mellan personalen i norra området fortsätter att utvecklas, framför allt på vaktmästarsidan och inom gudstjänst samt diakoni. Det finns mycket kvar att utveckla, men flera steg har tagits i rätt riktning.

Jörgen Pettersson, områdeschef





Södra området

Susedalen, Vessige och Okome

Södra området har bytt områdeschef under året. Per Engström gick i pension efter 26 år i församlingen (pastoratet). Undertecknad trädde in som tillförordnad chef under våren och i slutet av året som ordinarie områdeschef.

OROLIG STÄMNING

Det har varit oroligt i arbetslaget på grund av stor rörlighet och tre långtidssjukskrivningar. Chefen för vaktmästarna har på egen begäran övergått till annan tjänst och nyrekrytering har gjorts. En nyanställd diakon slutade under året och därefter anställdes vikarie. Efter det gjordes en nyrekrytering.

Under året har det varit en vakans på en prästtjänst i Susedalen. Ett flertal präster har hjälpt oss under tiden. Vakans fanns också på en musikertjänst i Okome som sedan blev tillsatt. Det har också varit rörigt bland vaktmästartjänsterna inom pastoratet som haft domino-effekt in i södra området.

ÖVERSYN AV HR

Under året påbörjade HR en översyn över musikernas årsinstruktioner som nu efter idogt arbete är på väg att slutföras. Som en följd av detta blir det tre heltids-

tjänster i området och en deltid som eventuellt blir kombinerad med en tidigare pedagogtjänst. Oroväckande för framtiden är svårigheten att rekrytera präster, musiker och diakoner till pastoratet, ett problem som vi delar med hela svenska kyrkan.

ETT VI – INTE VI OCH DEM

Ett arbete har påbörjats med att få de tidigare två arbetslagen att alltmer arbeta som ett helt arbetslag och att se sig som medarbetare i Falkenbergs pastorat. Strävan är också att få ett närmare samarbete emellan församlingsråden och att de gör vissa saker tillsammans, till exempel i budgetprocessen.

FÖRÄNDRING TAR TID

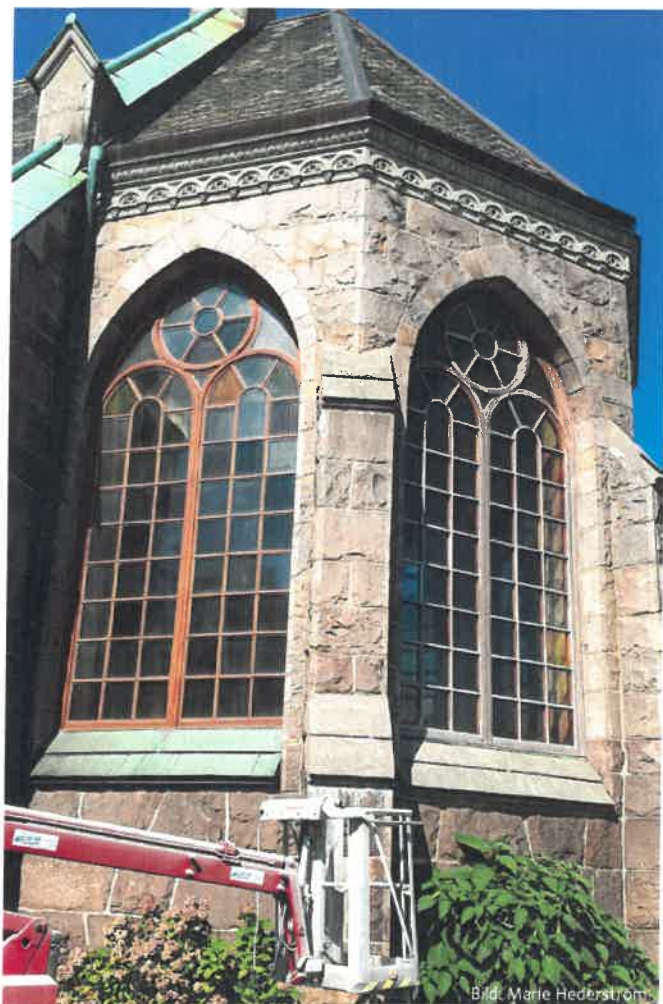
Detta är ett förändringsarbete som inte sker över en natt utan kräver tid och tålamod. Konsult Lars Knutsson har varit en viktig inspiratör och hjälpt oss områdeschefer att tillsammans med kh Staffan Orrdal arbeta med att ta ut riktningen framåt i och för pastoratet. Jag tror på framtiden för Falkenbergs pastorat och det södra området.

Åke Vering, områdeschef



Bild: Henrik Enarsson

Fastighetsförvaltning



FASTIGHETSUTSKOTTET 2018

Ledamöter

Lars Raning, ordförande, Bengt-Eric Bengtsson,
Kent Dahlkvist, Kjell Eriksson, Connie Kristensson

SAMMANFATTNING FASTIGHETSFÖRVALTNING 2018

- Korfönstren har målats utvändigt på Falkenbergs kyrka.
- Större träd har tagits ned mellan Kyrkans Hus och Falkenbergs kyrka.
- Tornfönstren har bytts ut i Skrea kyrka.
- Omfattande dräneringsarbete runt Församlingsgården
- Skrea fritids och Navet har fått nya solskydd.
- Skogskyrkogården har byggt om kontorsdelen och entrén.
- Stafsinge kyrka har bytt värmepump, fick tidigare-läggas ett år.
- Vinbergs kyrka har klätt om altaringen
- I Vinberg har vi renoverat en mur runt Olof von Dalins sten.
- I Stafsinge kantorsbostaden har ytskikten fräschats upp och en gavel har fått ny ytterpanel.
- Renoveringsprojektet i Årstad kyrka har slutförts under detta år.
- Ullareds kyrka och Fagereds kyrka har fått en ny Vård- och Underhållsplan.
- Källsjö, Fagered och Gunnarps kyrkor har fått uppdaterade musikanläggningar.
- Asfaltsomläggning och översyn av dräneringen utfördes på Arken i Åtran.
- Elcentralen är utbytt i Kinnareds kyrka.
- Orgelrenoveringen i Krogsered flyttades till våren 2019 av entreprenören.
- Mariagården har ett tydligt underhållsbehov och ska samtidigt byggas om för personalen. Då beslut saknas om och hur personaldelen ska utformas har projektet inte startat.
- Fiberinstallationer har gjorts på ett antal ställen i pastoratet.
- Fastighetsansvarig Kåre Lindberg gick i pension i maj och ersattes av Marie Hederström.

Några budgeterade underhållsarbeten har inte blivit utförda enl. plan. Det kan finnas många anledningar till det men mycket handlar om kommunicering av Verksamhetsplan och budget. För att förhindra det i framtiden har vi under andra delen av 2018 och även under våren 2019 kontinuerliga möten med Fastighetsförvaltare och Arbetsledare där vi kommunicerar liggande underhållsplan och framtida underhållsplan.

Sm DRH

Begravningsverksamheten

Under 2018 har kyrkogårdsutskottet på uppdrag av kyrkorådet genomfört följande;

- Utrett askgravlund i Drängsered
- Upprättat transportavtal med begravningsbyråerna
- Fastställt bisättningslokaler inom pastoratet
- Utrett askgravlund och tillgänglighetsanpassning för Källsjö kyrkogård

KYRKOGÅRDSUTSKOTTET har under året haft 9 sammanträden och bestått av följande ledamöter:

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

Verksamhetsåret 2018 har i stort följt fastställd verksamhetsplan

UTÖVER ORDINARIE VERKSAMHET KAN NOTERAS FÖLJANDE INSATSER

- Endast tillsvidare anställda område väst
- Nya rutiner för arbetskläder inom pastoratet
- Arbetslagsutveckling på Skogskyrkogården
- Ny expedition och kontor på Skogskyrkogården
- Kronbeskrining av träd i Vinberg
- Flyttat grind och rätat ut mur i Ljungby
- Planterat ny allé av bergskörbär i Ljungby
- Gravsäkringsarbetet pågick i samtliga områden

- 15 nya träd planterades i Stafsinge
- Kvarter E på Morups kyrkogård gjordes i ordning för att kunna återanvända gamla gravstenar.

BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN

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

- Tillgodose allmänhetens behov av gravplatser
- Gravsättning, återfyllning & iordningsställande av grav
- Transporter
- Kremering (avtal med Halmstad & Varbergs pastorat)
- Lokal för begravnin och visning
- Myndighetsutövning enligt begravningslagen
- Administration
- Byggnader och maskiner
- Gravskötsel på gravplatser tecknade 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

Ansvarsområde	Östra (2017)	Västra (2017)	Norra (2017)	Södra (2017)
Gravar	6619 (6584)	7372 (7369)	5684 (5664)	5435 (5416)
Återlämnade/återtagna	149 (15)	71 (65)	102 (24)	42 (15)
Gravsatta urnor	52 (57)	102 (84)	55 (49)	42 (41)
Gravsatta kistor	21 (22)	24 (28)	11 (10)	15 (10)
Gravsatta i minneslund	7 (4)	106 (88)	9 (7)	0 (0)
Gravsatta i askgravlund	6 (6)	80 (50)	0 (3)	4 (3)

Sm 178

Verksamhetsredovisning

Benämning	Bokfört tom/Dec -18	Budget/	Avvikelse/	%/
1 – GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTEN	41 159 140	36 293 282	4 865 858	113,4%
101 Verksamhetsgemensamt	82 359 523	81 500 827	858 696	101,1%
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-18 960 934	-19 821 662	860 729	95,7%
140 Undervisning	-15 791 479	-17 671 312	1 879 833	89,4%
141 Undervisning – övergripande	-341 878	-115 588	-226 290	295,8%
150 Barnverksamhet 0-12 år	-7 876 954	-8 069 573	192 620	97,6%
160 Ungdomsverksamhet 13-25 år	-1 158 825	-1 661 549	502 724	69,7%
170 Konfirmandverksamhet	-4 618 592	-5 491 494	872 902	84,1%
180 Vuxenverksamhet	-1 795 230	-2 333 107	537 877	77,0%
210 Diakonal verksamhet	-5 032 620	-5 734 461	701 841	87,8%
260 Mission	-1 415 351	-1 980 110	564 759	71,5%
3 – ÖVRIG KYRKLIG VERKSAMHET	-1 276 897	-678 692	-598 205	188,1%
310 Övrig församlingsverksamhet	-803 042	-741 233	-61 808	108,3%
360 Serviceverksamhet	271	59	213	462,9%
410 Skattepliktig rörelse	-474 127	62 483	-536 609	-758,8%
5 – STYRNING OCH LEDNING	-4 056 750	-5 012 725	955 975	80,9%
510 Strategisk styrning	-949 764	-1 373 187	423 424	69,2%
510 Strategisk styrning	-211 195	-839 341	628 146	25,2%
521 Kyrkofullmäktige	-74 983	-79 331	4 349	94,5%
531 Kyrkoråd	-663 586	-454 515	-209 071	146,0%
540 Revision	-147 717	-231 965	84 248	63,7%
550 Kyrkoval	-48	-2 120	2 072	2,3%
571 Församlingsråd	-883 426	-566 812	-316 614	155,9%
580 Verksamhetsledning	-2 075 794	-2 838 640	762 846	73,1%
6 – STÖDJANDE VERKSAMHET	-29 539 404	-31 990 187	2 450 783	92,3%
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-2 590 277	-3 435 878	845 601	75,4%
630 Gemensamma kostnader och administration	-8 048 725	-7 426 814	-621 911	108,4%
650 Fastigheter och lokaler	-19 387 112	-21 719 599	2 332 486	89,3%
651 Fastigheter och lokaler – övergripande	-1 727 221	-1 235 580	-491 641	139,8%
660 Kyrkor och kapell	-9 125 289	-11 744 291	2 619 002	77,7%
680 Övriga fastigheter	-8 534 603	-8 739 728	205 125	97,7%
690 Finansiella poster	486 710	592 104	-105 394	82,2%
8 – BEGRAVNINGSVERKSAMHET	0	76	-76	0,0%
801 Verksamhetsgemensamt	32 103 037	31 167 000	936 037	103,0%
810 Administration och ledning	-7 214 500	-7 053 473	-161 026	102,3%
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-19 533 194	-19 926 552	393 357	98,0%
860 Fastigheter och mark	-5 355 344	-4 186 899	-1 168 445	127,9%
TOTALT	6 286 088	-1 388 247	7 674 335	-452,8%

Sm 17/11



Årsredovisning 2018

Kyrkorådet för Falkenbergs pastorat avger härmed följande årsredovisning.

INNEHÅLL	SIDA
Förvaltningsberättelse	19
Resultaträkning	24
Balansräkning	25
Kassaflödesanalys	28
Tilläggsupplysningar, noter	29

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

Förvaltningsberättelse

INFORMATION OM VERKSAMHETEN

I Falkenbergs pastorat (252004-8865) samverkar Falkenbergs församling (252001-3778), Skrea församling (252001-3786), Stafsinge församling (252001-3844), Morups församling (252001-3851), Vinberg-Ljungby församling (252004-3064), Susedalens församling (252004-2983), Okome församling (252004-1100), Vessige församling (252002-9543), Fagereds församling (252001-3976), Källsjö församling (252001-3984), Ullareds församling (252001-3992), Älvsereds församling (252001-4008), Gunnarps församling (252001-3968), Gällareds församling (252001-3943), Krogsereds församling (252001-3590) och Torups församling (252004-7933) och utgör en kyrklig samfällighet enligt lag om Svenska kyrkan och kyrkoordningen för Svenska kyrkan.

Pastoratet har det ekonomiska ansvaret för alla församlingens uppgifter, har det övergripande ansvaret för att församlingarna utför sin grundläggande uppgift samt ansvarar för begravningsverksamheten enligt begravningslagen. Församlingarnas grundläggande uppgift är att "föra gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission". Syftet är att människor ska komma till tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen. Pastoratet har sitt säte i Falkenbergs kommun.

DEN KYRKLIGA INDELNINGEN

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

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

ORGANISATION

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen. Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott, kyrkogårdsutskott, fastighetsutskott och ett personalutskott som arbetar enligt särskilda instruktioner. Kyrkorådet har under året haft 13 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 policyer för t ex arbetsmiljö, lön och uppvaktning.



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 vidare-grupper, besöksverksamhet och själavårdssamtal, för att uppfylla den grundläggande uppgiften. Begravningsverksamheten bedrivs enligt begravningslagen.

	2018	2017	Proforma 2016	2015	2014
Antal gudstjänstdeltagare	61 084	62 170	64 417	64 586	66 305
Antal deltagare i kyrkliga handlingar	34 539	34 080	35 862	35 037	38 486
Antal döpta	232	243	284	277	298
Antal konfirmander	187	158	232	211	243
Antal begravningsgudstjänster	383	381	320	417	392
Antal vigselgudstjänster	69	66	87	90	100
Antal aktiva inträden	44	44	31	21	42
Antal aktiva utträden	356	440	521	263	231

Fasta grupper

Antal deltagare i barn- och ungdoms- verksamhet	1 188	1 303	1 247	1 052	1 040
- varav antal körmedlemmar	224	168	-	-	-
Antal deltagare i vuxenverksamhet	982	1 097	4 637	5 359	5 394
- varav antal körmedlemmar	413	392	-	-	-

Öppen verksamhet

Antal deltagare i barn- och ungdoms- verksamhet	9 747	10 596	5 228	4 422	2 699
Antal deltagare i vuxenverksamhet	10 520	11 263	7 109	8 582	6 911
Antal enskilda personer som besökts i den diakonala verksamheten	3 054	2 878	-	-	-

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

Sm 7 Bh

Flerårsöversikt	2018	2017	Proforma 2016	2015	2014
Allmänna förutsättningar					
Tillhöriga per 31 december					
Antal	30 447	30 861	31 372	31 872	32 173
Andel av invånare (%)	63,4	65,0	66,4	69,1	70,6
Kyrkoavgift exkl stiftsavgift (%)	1,26	1,26	1,35	1,35	1,34
Medelantalet anställda	137	135	139	136	136
Intäkts- och kostnadsanalys					
Verksamhetens intäkter	132 023	120 443	135 863	128 000	124 548
Verksamhetens resultat	6 039	1 941	- 8 109	641	2 727
Resultat från finansiella investeringar	247	177	414	808	1 466
Skattemässiga bokslutsdispositioner	0	769	-616	45	21
Skatt på näringsverksamhet	0	3	-460	-30	-141
Årets resultat	6 267	2 890	-8 773	1 464	4 073
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift	82 404	77 888	73 938	75 117	73 172
- varav slutavräkning	4 858	2 760	1 187	2 531	2 207
Begravningsverksamhetens nettokostnader	32 136	26 150	x	x	x
Personalkostnader/ verksamhetens intäkter (%)	59,3	61,8	55,4	55,5	x
Av- och nedskrivningar/ verksamhetens intäkter (%)	6,7	7,8	6,6	6,2	x
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek	105 000	105 000	104 516	104 516	106 116
Eget kapital	175 624	169 338	166 112	174 885	175 754
Soliditet (%)	81,9	80,7	78,2	80	x
Värdesäkring av eget kapital (%)	3,7	1,7	neg	0,8	2,4
Likviditet (%)	284,6	240,6	226,8	435,4	x

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 personal-kostnader 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.

Sm 17 Bm

Resultat och ställning

Pastoratet visar ett resultat för verksamhetsåret på ca 6,3 Mkr, vilket är ca 7,6 Mkr högre än budgeterat resultat. Detta kan härledas till minskade lönekostnader p g a vakanta tjänster inom församlingsverksamheten i Susedalen, Torup, Ullared och Vinberg/Ljungby församlingar med ca 2,5 Mkr. Detta leder även till minskade verksamhetskostnader på ca 1,2 Mkr i dessa församlingar. Bidrag till löner, flyktingverksamhet, förskola och fritidsverksamhet samt kyrkor har inkommit med ca 2,0 Mkr mer än planerat i budget. Renoveringsprojekt för pastoratets fastigheter som inte blivit utförda påverkar resultatet med ca 1,4 Mkr. Årets resultat överstiger föregående års resultat med 3,4 Mkr.

Målkapital

Pastoratets mål för det egna kapitalets storlek uppgår till 105 000 tkr. Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 70 624 tkr (64 338 tkr).

Pastoratets egna kapital uppgår per 2018-12-31 till 175 624 tkr.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under mars månad gick Pastoratet in i Svenska kyrkans gemensamma IT plattform, GIP.

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. Vid utgången av 2018 hade pastoratet långfristiga värdepappersinnehav ett marknadsvärde om 17 545 tkr (19 310 tkr).

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

Framtida utveckling

Kända intäkter (tkr)	Plan 2021	Plan 2020	Beslutad 2019	Utfall 2018	Förändring mellan 2018 och 2019 (%)
Kyrkoavgift	82 874	80 422	81 586	82 404	- 1,0
Ekonomisk utjämning	1 256	1 214	967	813	18,9
	84 130	81 636	82 553	83 217	- 0,8

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

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.

Sm 17 Rk

Miljöinformation

Pastoratet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

Kollekter	Proforma				
	2018	2017	2016	2015	2014
Förmedlade rikskollekter	303	277	333	319	228
Förmedlade stiftskollekter	93	82	88	94	72
Förmedlade församlingskollekt	463	452	302	316	309
Församlingskollekt till egen verks.	188	152	156	143	133
Summa kollekt	1 047	963	879	872	742

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.

Förvaltade stiftelser	2018-12-31	2017-12-31
Antal stiftelser	22	22
Totalt eget kapital	6 504	6 627

Förslag till behandling av årets resultat

Kyrkorådet förslår kyrkofullmäktige att årets överskott, 6 286 088 kr, överförs till balanserat resultat.

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

Sm 17 Bk

Resultaträkning

	Not	2018	2017
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		82 404	77 888
Begravningsavgift	3	32 136	26 150
Ekonomisk utjämning	4	813	710
Utdelning från prästlönetillgångar	5	2 020	2 020
Erhållna gåvor	6	291	820
Erhållna bidrag	7	7 520	5 720
Nettoomsättning	8	6 589	6 570
Övriga verksamhetsintäkter		250	565
		132 023	120 443
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader	9, 10	- 38 624	- 34 455
Personalkostnader	11	- 78 245	- 74 472
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		- 8 869	- 9 444
Övriga verksamhetskostnader		- 246	- 131
		- 125 984	- 118 502
Verksamhetens resultat		6 039	1 941
Resultat från finansiella investeringar	12		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		294	293
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter		22	104
Räntekostnader och liknade resultatposter		- 69	- 221
Resultat efter finansiella poster		6 286	2 118
Skattemässiga bokslutsdispositioner		0	769
Skatt på näringsverksamhet	13	0	3
Årets resultat		6 286	2 890

Sm 17 Bm

Balansräkning

	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	14	103 498	103 267
Inventarier, verktyg och installationer	15	7 747	9 629
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	16	494	11 185
		111 739	124 082
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga värdepappersinnehav	17	16 415	17 634
Långfristig fordran begravningsverksamhet	3	827	0
Övriga långfristiga fordringar	18	174	160
		17 416	17 795
Summa anläggningstillgångar		129 154	141 877
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Varulager		31	0
Kundfordringar		241	173
Fordran på begravningsverksamheten	3	0	2 907
Övriga fordringar		778	1 196
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	1 583	2 582
		2 633	6 858
Kassa och bank	24	82 520	61 140
Summa omsättningstillgångar		85 153	67 998
SUMMA TILLGÅNGAR		214 307	209 875

Sm 19 BSK

Balansräkning

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital			
Balanserat resultat		169 291	166 401
Församlingskyrkas fastighetsfond		47	47
Årets resultat		6 286	2 890
Summa eget kapital		175 624	169 338
 Långfristiga skulder			
Gravskötselskuld	20	8 767	8 849
Skuld till begravningsverksamhet	3	0	3 427
Summa långfristiga skulder		8 767	12 276
 Kortfristiga skulder			
Skuld till begravningsverksamheten	3	3 427	0
Leverantörsskulder		5 199	7 767
Gravskötselskuld	20	1 299	1 754
Skatteskulder		292	145
Övriga skulder	21	7 531	7 645
Villkorade bidrag	22	3 833	3 964
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	8 335	6 986
Summa kortfristiga skulder		29 916	28 261
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		214 307	209 875



Balansräkning

Eget kapital

	Balanserat resultat	Församlings- kyrkas fastig- hetsfond*	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2017-01-01 enligt tidigare principer	174 873	47	– 8 773	166 111
Omföring av föregående års resultat	– 8 773		+ 8 773	
Effekt av ändrade redovisnings- principer**	337			337
Anspråktagande av församlings- kyrkas fastighetsfond	+0	-0		
Årets resultat			2 890	2 890
Eget kapital 2017-12-31	166 401	47	2 890	169 338

	Balanserat resultat	Församlings- kyrkas fastig- hetsfond*	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2018-01-01 enligt tidigare principer	166 401	47	+ 2 890	169 338
Omföring av föregående års resultat	+ 2 890		– 2 890	
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	+/-0			+/-0
Anspråktagande av församlingskyrkas fastighetsfond	+0	-0		
Årets resultat			6 286	6 286
Eget kapital 2018-12-31	169 291	47	6 286	175 624

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

** Vid övergången till K3 har posten Ändamålsbestämda medel analyserats och den del av posten som enligt K3:s regelverk inte uppfyller kraven för Villkorade bidrag har överförts till Balanserat resultat.

Sm 27 Bh

Kassaflödesanalys

	Not	2018	2017
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		6 286	2 118
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar		8 869	9 444
Ökning av avsättningar		0	0
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar		333	83
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet		6	259
		15 494	11 904
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet		0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
före förändringar av rörelsekapitalet		15 494	11 904
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital, långfristig gravskötselskuld och ändamålsbestämda medel			
Ökning/minskning varulager		- 31	
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		4 225	7 912
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		1 655	55
Ökning/minskning av lång fordran begravningsverksamheten		- 827	
Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld		- 82	560
Ökning/minskning av långfristig skuld till begravningsverksamheten		- 3 427	3 427
Kassaflöde från den löpande verksamheten		17 007	22 738
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		- 3 956	- 12 891
Erhållna bidrag materiella anläggningstillgångar		7 096	
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		28	49
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		- 2 177	- 1 540
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		3 382	1 898
Kassaflöde från investeringsverksamheten		4 373	- 12 484
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		- 0	- 8 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	- 8 000
Årets kassaflöde		21 380	2 254
Likvida medel vid årets början		61 140	58 886
Likvida medel vid årets slut	24	82 520	61 140

Sm 17

Tilläggsupplysningar

NOT 1 REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Redovisnings- och värderingsprinciper

Pastoratets årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFAR 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.

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.

Sm 17 Bm

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.

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

Sm 17 Bm

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 innehas 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 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 förpliktelse har reglerats eller på annat sätt.

Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärdering

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

Nedskrivningsbehovet provas individuellt för aktier & andelar & 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.

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.

Sm 17 Rk

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

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

NOT 2 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

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

NOT 3 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.

Sm 17 BN

<i>VERKSAMHETENS INTÄKTER</i>	2018		2017
Begravningsavgift – erhållet under året	31 309		29 577
Övriga intäkter	705		424
Summa verksamhetens intäkter	32 014		30 001

<i>VERKSAMHETENS KOSTNADER</i>			
Personalkostnader	-	15 912	- 12 978
Övriga kostnader	-	14 274	- 10 898
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-	2 569	- 2 628
Summa verksamhetens kostnader	-	32 755	- 26 504

FINANSIELLA POSTER

Ränteintäkter		0		0
Räntekostnader	-	86	-	69
Begravningsverksamhetens resultat	-	827		3 427

Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	2018		2017
Begravningsavgift – erhållet under året	31 309		29 577
Avgående överskott / tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	827	-	3 427
Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	32 136		26 150

Kommentar till årets verksamhet

Den negativa avvikelserna mot budget, uppgående till 827 tkr, är hänförlig till ökade kostnader för inköp av arbetskläder, försäkringar för arbetsmaskiner samt inköp av kontorsmöbler.

Det negativa ackumulerade resultatet jämfört med föregående år beror på nya tjänster inom verksamheten och en normalisering av verksamhetens kostnader.

Huvudmannens fordran/skuld begravningsverksamheten	2018		2017
Ingående fordran/skuld	520	-	3 232
Reglering 2015 års kvarvarande över-/underskott	- 0		325
Reglering av 2016 års över-/underskott	2 907		
Årets över/underskott	- 827		3 427
Utgående fordran/skuld	<u>2 600</u>		<u>520</u>
Varav kortfristig	3 427	-	2 907
Varav långfristig	- 827		3 427

Sm 10 Ah

NOT 4 EKONOMISK UTJÄMNING

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

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 utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

NOT 6 ERHÅLLNA GÅVOR

<i>GÅVOR REDOVISADE I RESULTATRÄKNINGEN</i>	2018	2017
Församlingskollekt till egen verksamhet	188	152
Gåva till pastoratets verksamhet	103	668
	291	820

GÅVOR SOM INTE HAR REDOVISATS I RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGEN
Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

NOT 7 ERHÅLLNA BIDRAG

<i>BIDRAGREDOVISADE I RESULTATRÄKNINGEN</i>	2018	2017
Kyrkoantikvarisk ersättning	1 187	895
Kyrkobyggnadsbidrag/kyrkounderhållsbidrag	314	0
Övriga bidrag från stiftet	416	737
Driftsbidrag till kyrkans förskola	4 492	3 574
Arbetsmarknadsbidrag	555	407
Övriga bidrag	556	107
	7 520	5 720

NOT 8 NETTOOMSÄTTNING

	2018	2017
Gravskötselintäkter	3 744	3 766
Hysesintäkter	994	971
Deltagaravgifter	94	64
Intäkter i näringsverksamhet	641	1 320
Övriga intäkter	1 116	449
	6 589	6 570

NOT 9 LEASING

	2018	2017
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	23	0

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

Sm 17 Bsh

NOT 10 ARVODE OCH KOSTNADSERSÄTTNING TILL REVISORER

<i>AUKTORISERADE REVISORER</i>	2018	2017
Baker Tilly Ahlgren & Co KB		
Revisionsuppdrag	201	208
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	50	12
<i>ÖVRIGA VALDA REVISORER</i>		
Revisionsuppdrag	21	23
	272	243

NOT 11 PERSONAL	2018	2017
<i>MEDELANTALET ANSTÄLLDA</i>		
Kvinnor	76	77
Män	61	58
	137	135

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp, 22 750 kr (22 400kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

<i>KÖNSFÖRDELNING I KYRKORÅD OCH BLAND LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE</i>	2018			2017		
	<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	1	4	5	1	4	5

<i>LÖNER, ARVODEN OCH ANDRA ERSÄTTNINGAR</i>	2018	2017
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde*	1 119	1 037
Anställda	51 628	49 913
	52 747	51 074

<i>PENSIONSOSTNADER OCH ANDRA SOCIALA AVGIFTER</i>		
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	4 085	3 186
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	17 705	17 034
	21 790	20 220

ERSÄTTNING TILL ORDFÖRANDE I KYRKORÅD

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

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



NOT 12 RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR

<i>RESULTAT FRÅN FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</i>	2018	2017
Utdelning	91	90
Räntor	89	53
Realisationsresultat	103	150
Återföring av nedskrivningar	11	0
	294	293
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter		
Utdelning	0	8
Räntor	22	96
	22	104

NOT 13 SKATT PÅ NÄRINGSVERKSAMHET	2018	2017
Redovisat resultat, i skattepliktig verksamhet, före skatt	- 474	- 100
Skatt beräknad enligt gällande skattesats	0	0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat i skattepliktig verksamhet (näringsverksamhet)	0	- 3
Redovisad skattekostnad	0	- 3

NOT 14 BYGGNADER OCH MARK

<i>ACKUMULERADE ANSKAFFNINGSVÄRDEN</i>	2018-12-31	2017-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden*	205 217	206 277
Inköp under året	869	3 381
Omklassificeringar	12 643	- 293
Försäljningar/utrangeringar	-1 341	- 4 148
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	217 388	205 217
Ingående bidrag	- 10 000	- 9 430
Årets bidrag	- 7 069	- 570
Omklassificeringar	+/- 0	+/- 0
Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	- 17 069	- 10 000
Netto anskaffningsvärde	200 319	195 217
<i>ACKUMULERADE AVSKRIVNINGAR</i>		
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 91 950	- 89 911
Försäljningar/utrangeringar	1 214	3 955
Omklassificeringar	0	87
Årets avskrivningar	- 6 085	- 6 081
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 96 821	- 91 950
Utgående bokfört värde	103 498	103 267

Sm 17 Bk

NOT 15 INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER	2018-12-31	2017-12-31
<i>ACKUMULERADE ANSKAFFNINGSVÄRDEN</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden*	45 774	52 438
Inköp under året	1 135	805
Försäljningar/utrangeringar	- 1 981	- 7 762
Omklassificeringar	0	293
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	44 928	45 774
Ingående bidrag	- 4 919	- 4 919
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	- 4 919	- 4 919
Netto anskaffningsvärde	40 009	40 855
<i>ACKUMULERADE AVSKRIVNINGAR</i>		
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 31 226	- 35 306
Försäljningar/utrangeringar	1 747	7 530
Omklassificeringar	0	- 87
Årets avskrivningar	- 2 783	- 3 363
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 32 262	- 31 226
Utgående bokfört värde	7 747	9 629

NOT 16 PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR	2018-12-31	2017-12-31
Ingående balans	11 185	1 618
Utgifter under året	1 952	11 545
Under året erhållna statliga stöd	0	0
Under året färdigställda tillgångar	- 12 643	- 1 978
Utgående balans	494	11 185

NOT 17 VÄRDEPAPPERSINNEHAV	Anskaffnings- värde	Bokfört värde	Börsvärde bokslutsdag
<i>LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV</i>			
Noterade aktier och aktiefonder	10 025 (11 263)	10 025 (11 263)	11 155 (12 704)
Onoterade långfristiga placeringar	207 (189)	207 (189)	207 (189)
Övriga långfristiga värdepappersinnehav	6 183 (6 182)	6 183 (6 182)	6 183 (6 417)
Summa värdepappersinnehav	16 415 (17 634)	16 415 (17 634)	17 545 (19 310)

Ideella placeringar

Pastoratet har en ideell placering i OIKO Credit med ett bokfört värde på 107 tkr (106 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 (2 tkr) föregående år.

<i>FÖRÄNDRING AV LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV</i>	2018-12-31	2017-12-31
<i>ACKUMULERADE ANSKAFFNINGSVÄRDEN</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	17 634	18 071
Investeringar under året	2 163	1 540
Omklassificeringar	0	79
Avyttringar	- 3 382	- 1 898
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 415	17 634
Utgående bokfört värde	16 415	17 634

NOT 18 LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR	2018-12-31	2017-12-31
<i>ACKUMULERADE ANSKAFFNINGSVÄRDEN</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	160	18
Tillkommande fordringar	14	0
Omklassificering	0	142
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	174	160
Utgående bokfört värde	174	160

NOT 19 FÖRUTBETALDA KOSTNADER & UPPLUPNA INTÄKTER	2018-12-31	2017-12-31
Försäkringspremier	990	1 150
Upplupna ränteintäkter	11	0
Övriga poster	582	1 432
	1 583	2 582

NOT 20 GRAVSKÖTSELSKULD	2018-12-31	2017-12-31
<i>LÅNGFRISTIG GRAVSKÖTSELSKULD</i>		
Begravningsverksamhetens åtaganden	1 114	1 108
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	7 653	7 741
	8 767	8 849

<i>KORTFRISTIG GRAVSKÖTSELSKULD</i>		
Begravningsverksamhetens åtaganden	180	318
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	1 119	1 436
	1 299	1 754

Andel av gravskötselsskulden som förfaller senare än 5 år efter balansdagen

Begravningsverksamhetens åtaganden	636	160
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	4 477	1 997
	5 113	2 157

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

Sm 117 RW

NOT 21 VIDAREFÖRMEDELADE BIDRAG	2018-12-31	2017-12-31
<i>INGÅENDE SKULD</i>	0	0
Under året mottagna bidrag	234	0
Under året förmedlade bidrag	- 233	0
Utgående skuld	1	0

NOT 22 VILLKORADE BIDRAG	2018-12-31	2017-12-31
<i>INGÅENDE BALANS</i>	3 964	1 117
Erhållit under året	339	0
Omklassificering		3 009
lanspråktaget under året	- 470	- 162
Summa utgående balans	3 833	3 964

<i>SPECIFIKATION AV UTGÅENDE BALANS</i>	2018-12-31	2017-12-31
Bidrag till anläggningstillgångar	2 946	3 172
Skuldförda bidrag till verksamheten	887	792
Summa	3 833	3 964

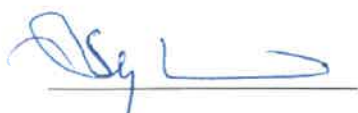
NOT 23 UPPLUPNA KOSTNADER & FÖRUTBETALDA INTÄKTER	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna semesterlöner	4 712	3 933
Upplupna sociala avgifter	1 798	1 498
Upplupna pensionskostnader	0	0
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 825	1 555
Summa utgående balans	8 335	6 986

NOT 24 LIKVIDA MEDEL	2018-12-31	2017-12-31
<i>SPECIFIKATION AV LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT</i>		
Kassa	87	70
Bank	82 433	61 070
	82 520	61 140

Handwritten signatures and initials in blue ink.

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 25 april 2019



Stig Agnåker, Ordförande



Yen Gunnarsson, V ordförande



Ingrid Dahlberg



Ulla Rickardsson



Markus Svensson



Lisbeth Riberth



Sven-Erik Dahlberg



Göran Karlsson



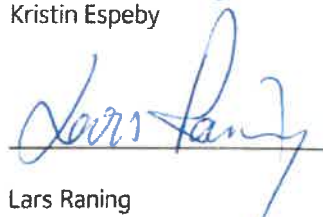
Kjell Eriksson



Kristin Espeby



Angela Malmgren



Lars Raning



Staffan Orrdal, Kyrkoherde



Revisionsberättelse

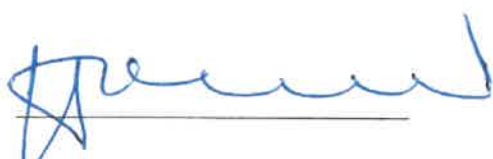
Vår revisionsberättelse har lämnats den 6 maj 2019



Henrik Ahlgren, Auktoriserad revisor



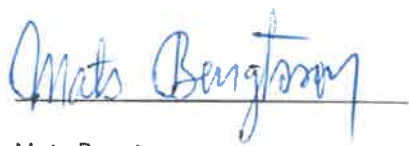
Gunnar Pettersson



Jan Johansson



Bengt Hackberg



Mats Bengtsson

Sen 19 Bw

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 2018.

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 2018 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

m

Sen 19 ASH

- 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.

M

Sn 17 Rho

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 2018.

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.

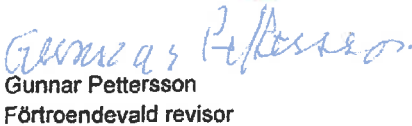
Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med

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 6 maj 2019



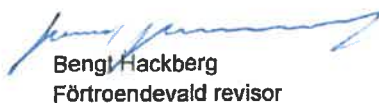
Henrik Ahlgren
Auktoriserad revisor



Gunnar Pettersson
Gunnar Pettersson
Förtroendevald revisor



Jan Johansson
Förtroendevald revisor



Bengt Hackberg
Förtroendevald revisor



Mats Bengtsson
Mats Bengtsson
Förtroendevald revisor

Sn 17 Rn



Jesus sade:

Jag är

Tillsammans med kyrkor världen
tecken på Guds rike
och harmoni mellan

Tänd ett ljus.

Lägg en gåva

Be

Se

actalliance

ldens ljus

över arbetar vi för att upprätta
ighet, kärlek, frid, fred, rättvisa
och natur råder.

ationella arbete.

er av eller någon som behöver

FALKENBERGS PASTORAT

Nygatan 41

311 31 Falkenberg

E-post: falkenbergs.pastorat@svenskakyrkan.se

Webb: www.svenskakyrkan.se/falkenberg

Svenska kyrkan 