

**HYLTEBRUKS PASTORAT
KYRKORÅDET**

Sammanträdesdatum
2017-04-24

Plats och tid

Hyltebruks församlingshem, 18.30-19.55

Beslutande

Karina Johansson, ordförande
Margaretha Johansson
Kjell Larsson tjänstgörande ersättare för Ove Gustafsson
Susann Ehde-Larson
Ann-Sofie Wahlström
Ove Benjaminsson
Helen Skoogh tjänstgörande ersättare för Bengt Göran Kjeller
Aino Larsson
Britt Johansson tjänstgörande ersättare för Bo Gunnar Åkesson
Bo Lindblad, kyrkoherde

Övriga deltagande

Eva Liwenius, kyrkokamrer
Sylvia Sjö, ersättare

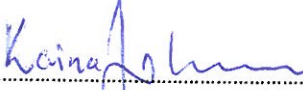
Utses att justera

Margaretha Johansson

Underskrifter

Sekreterare.....
Eva Liwenius

Paragrafer ...27-35

Ordförande.....

Karina Johansson

Justerande.....
Margaretha Johansson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kyrkorådet i Hyltebruks pastorat

Sammanträdesdatum

2017-04-24

Datum för
anslags uppsättande

2017-05-11

Datum för
anslags nedtagande

2017-06-01

Förvaringsplats för protokollet: Kyrkoarkivet i Hyltebruk

Underskrift.....

Justeras

KJ MJ

Utdragsbestyrkande

KYRKORÅDET

Hyltebruks pastorat

2017-04-24

Karina Johansson hälsade alla välkomna. Kvällens sammanträde inleddes med bön.

KR § 27 Mötets öppnande

Karina Johansson förklarade mötet öppnat.

—

KR § 28 Val av justeringsman

Till att förutom ordföranden justera protokollet väljs Margaretha Johansson.

—

KR § 29 Godkännande av föredragningslista

Föredragningslistan lästes upp. Under övriga frågor vill Aino Larsson ta upp askgravlund.

KR beslutar

att godkänna den föreslagna dagordningen med ovan tillägg.

—

KR § 30 Föregående mötesprotokoll

Eva Liwenius gick igenom föregående mötesprotokoll. Kvar att åtgärda från detta är kontakt med fastighetsjurist för försäljning av Röda Längan, kontakt med mäklare för försäljning av Jälluntofta församlingshem och Sockenstugan i Färgaryd.

KR beslutar

att lägga föregående mötesprotokoll till handlingarna och utreda vidare ännu ej klara punkter.

—

KR § 31 Protokoll församlingsråd

Inga synpunkter på de protokoll som distribuerats sedan förra sammanträdet framlades och dessa lades till handlingarna.

KYRKORÅDET

Hyltebruks pastorat

2017-04-24

KR § 32 Fastigheter

Eva Liwenius informerade om att Hälsinge Takspån kommer att tjära taket på Femsjö kyrka preliminärt v 22. När det gäller den yttre renoveringen av fasad och fönster inväntar vi anbud. Lars Kjellström, Växjö stift, håller i detta.

Landeryds kyrka kommer vi att ansöka om tillstånd för hos Länsstyrelsen för ommålning av fasaden.

Avloppet i Jälluntofta församlingshem har vi fått förlängd tid på oss fram till 1 juli. Olivia Roman har haft två entreprenörer på plats och vi inväntar nu offert från dem.

KR beslutar
att ha tagit del.

KR § 33 Ekonomi, Årsredovisning 2016

Eva Liwenius presenterade den slutliga årsredovisningen för 2016, bilaga 1.

KR beslutar
att överlämna årsredovisningen för 2016 till samfällda kyrkofullmäktige samt att i samband med kallelse till kyrkofullmäktige även bifoga verksamhetsplanen för 2017-2018.

KR § 34 Personal

Bo Lindblad informerade om att vi återigen ska sätta in en annons för att söka komminister och kantor till Unnaryd/Femsjö. Vi annonserar i Kyrkans tidning den 27 april och den 11 maj. Vi kommer denna gång maila ut till komministrar i vår närhet om att vi söker ny komminister i Unnaryd.

Björn Berggren kommer att vikariera under sommaren 23 maj till 23 juli.

Två säsongsanställda vaktmästare är anställda. Daniel Bergström på 75% och Göran Andersson på 100%.

Utvärdering av den nya vaktmästarorganisationen är gjord och det var positivt med att ha en arbetsledare för båda grupperna.

Vår diakon i Långaryd/Unnaryd är sjukskriven till hälften.

Den planerade sommarsemesterlistan delades ut, bilaga 2.

KYRKORÅDET

Hyltebruks pastorat

2017-04-24

Den planerade sommarsemesterlistan delades ut, bilaga 2.

KR beslutar

att ha tagit del samt att fastställa sommarsemesteren 2017.

—

KR § 35 Övriga frågor

Aino Larsson undrade om fler askgravlundar planeras att byggas på fler kyrkogårdar än i Färgaryd. Diskussion kring detta fördes. Framkom att Femsjö församlingsråd önskar en askgravlund.

KR beslutar

att ge KRAU i uppdrag att utreda frågan vidare och kontakta samtliga församlingsråd.

—

Sammanträdet avslutades.

KE § 33; 2017

Bilaga 1

Årsredovisning 2016

HYLTEBRUKS PASTORAT

252004-7669

Svenska kyrkan 

HYLTEBRUKS PASTORAT

RUM FÖR HELA LIVET!

12

6

Förvaltningsberättelse 2016

Förvaltningsberättelse för Hyltebruks pastorat och dess församlingar Färgaryd, Femsjö, Långaryd och Unnaryd.
Organisationsnummer 252004-7669

Information om verksamheten

I pastoratet ingår följande församlingar: Färgaryds församling (org nr 252001-3448), Femsjö församling (org nr 252001-3455), Långaryds församling (org nr 252001-3430) och Unnaryds församling (org nr 252004-1803). Dessa församlingar samverkar i ett pastorat och utgör en kyrklig samfällighet enligt lag om Svenska kyrkan och kyrkoordningen för Svenska kyrkan. Församlingarnas grundläggande uppgift är att "fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Syftet är att människor ska komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen.

Den kyrkliga indelningen

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

- Har det ekonomiska ansvaret
- Ska anställa och avlöna den personal som behövs
- Anskaffar och underhåller den egendom som behövs
- Får lämna bidrag till internationell diakoni och mission
- Får bedriva näringsverksamhet om den har naturlig anknytning till den grundläggande uppgiften
- Har ansvar för begravningsverksamheten i enlighet med begravningslagen.

Organisation

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen.

Kyrkorådet i Hyltebruks pastorat består av 9 ledamöter och kyrkoherden.

För Alla tiders kyrka

Bo Gunnar Åkesson, ordförande
Margaretha Johansson

För arbetarpartiet Socialdemokraterna

Ove Gustavsson
Susann Ehde-Larson

För Femsjö kyrka i centrum

Ann-Sofie Wahlström

För Gemensam framtid

Ove Benjaminsson

För Levande kyrka

Karina Johansson, vice ordförande

Bengt Göran Kjeller
Aino Larsson

Kyrkorådet har haft 11 (9) sammanträden under 2016 (2015).

Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott som förebereder kyrkorådets sammanträden och ärenden till kyrkorådet. Kyrkorådet sammanträder ca 10 ggr per år. Kyrkorådet i Hyltebruks pastorat har också utsett ett fastighetsutskott och ett personalutskott. 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), församlingsinstruktion och medelsförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal.

Målkapital

Pastoratets mål för det egna kapitalet har fastställts till 17 248 tkr. Eget kapital överstiger målkapital med 7 355 (5 890) tkr. (Siffror inom parantes avser utfall 2016.)

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Kyrkorådet har under 2016 arbetat fram en verksamhetsplan för 2017 och 2018.

Hyltebruks pastorat har deltagit i framtagandet av Biskopens 18 framtidsbilder genom besök hos biskopen av både personal, ideella och förtroendevalda. En uppföljning av visitationen 2015 har genomförts av kontraktsprosten.

En organisationsöversyn har genomförts av en extern konsult. Hela arbetslaget har genomgått en arbetslagsutbildning rörande ideellas insatser i församlingens verksamhet. Under 2016 har vi haft en projektanställd som integrationsfrämjare som vi fått bidrag för från Växjö stift.

En askgravlund har börjat anläggas på Färgaryds kyrkogård.

Långaryds kyrka har firat 200-årsjubileum.

En gemensam pastoratsmessa har firats i Färgaryds kyrka med besök från pastoratets vänförsamling i San Salvador.

En komministertjänst och en musikertjänst i Unnaryd är sedan hösten 2016 vakanta. Personalstyrkan i pastoratet har varit 22 (23) personer under 2016 (2015).

Resultatet 2016 var budgeterat till -525 tkr och utfallet blev 1 465 tkr. Förklaring till detta är att vi fått 198 tkr mer i prästlönetillgångar, kyrkobyggnadsbidrag på 641 tkr avseende Unnaryds kyrka, 332 tkr i bidrag för integrationsarbete, 72 tkr i clearingavgifter samt 460 tkr mindre i lönekostnader, delvis på grund av obesatta tjänster.

Framtida utveckling

MJ.

Enligt upprättade prognoser för åren 2017-2019 förväntas att avgiftsunderlaget för kyrkoavgift att öka något 2017 och därefter ligga stilla för 2018 och 2019. Faktorer som påverkar "skattekraften" är bl a åldersstruktur, sysselsättning, in- och utflyttning samt förändring av antal kyrkotillhöriga.

Tkr	Plan 2019	Plan 2018	Budget 2017	Utfall 2016	Förändring mellan 2016 och 2017 (%)
Kyrkoavgift	13 088	12 997	12 727	12 620	-1 %
Ekonomisk utjämning	95 13 183	568 13 565	566 13 293	436 13 056	-2%

Kyrkofullmäktige för Hyltebruks pastorat har beslutat om en kyrkoavgift på 1,45. Ingen förändring mot 2016.

Begravningsavgiften ska vara enhetlig i hela Sverige enligt nytt beslut av riksdagen från 2017.

När det gäller medlemstappet följer Hyltebruks pastorat den nationella utvecklingen. Däremot är Hyltebruk ingen inflyttningssort, vilket medför att medlemstappet inte täcks av inflyttade medlemmar. Pastoratet har 7 kyrkor och 6 kyrkogårdar att underhålla vilket belastar resultatet. Det finns renoveringsbehov i många kyrkor och även en del församlingar.

Ekonomisk ställning och resultat

Allmänna förutsättningar	2016	2015	2014
Tillhöriga per den 31 december	4 631	4 717	4 812
Tillhörighet (%)	61,1	64,4	68,4
Kyrkoavg exkl begravn avg	1,45	1,45	1,45
Begravningsavgift	0,30	0,30	0,30
Medelantalet anställda	22	23	21
Intäkts och kostnadsanalys (tkr)	2016	2015	2014
Verksamhetens intäkter	19 599	20 933	22 694
Verksamhetens kostnader	-18 171	-21 258	-23 719
Förändring ändamålsbest medel	25	-2	-34
Verksamhetens resultat	1 453	-327	-1 059
Resultat från finansiella investeringar	12	11	799
Skatt på näringsverksamhet	0	0	0
Årets resultat	1 465	-316	-260
Kyrkoavgift exkl begravnings och stiftsavg (tkr)	12 642	12 734	12 663
- varav slutavräkning (tkr)	-22	271	61
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	57	52	47
Av- nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	2,9	3,0	2,4

Ekonomisk ställning	2016	2015	2014
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	17 248	17 248	17 248
Eget kapital (tkr)	24 603	23 134	23 454
Disponibelt kapital (tkr)	21 251	19 554	14 082
Soliditet (%)	78,9	74,1	71,9

Definitioner

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

Eliminering av begravningsverksamhetens resultat - För specifikation se not 1.

Varav slutavräkning - För förklaring se redovisningsprinciper.

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

Disponibelt kapital (tkr) - Uppgiften beräknas som summan av Finansiella anläggningstillgångar och Omsättningstillgångar, inklusive Kortfristiga placeringar och Kassa och bank, minus långa och korta skulder (exklusive gravskötselsskuld).

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

Kollekter (tkr)	2016	2015	2014
Förmedlade rikskollekter	74	88	105
Förmedlade stiftskollekter	33	29	35
Förmedlade församlingskollekt	90	109	99
Församlingskollekt till egen verksamhet	13	23	1
Summa kollekt	210	249	240

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2016	2015
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		12 620	13 005
Begravningsavgift	1	3 601	3 717
Ekonomisk utjämning	2	436	326
Utdelning från prästlönetillgångar	3	982	1 241
Erhållna gåvor och bidrag	4	997	1 321
Nettoomsättning	5	963	1 058
Övriga verksamhetsintäkter		0	265
Summa verksamhetens intäkter		19 599	20 933
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader	6	-6 430	-9 680
Personalkostnader	7	-11 172	-10 959
Av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar		-569	-619
Summa verksamhetens kostnader		-18 171	-21 258
Förändring av ändamålsbestämda medel	4	25	-2
Verksamhetens resultat		1 453	-327
Resultat från finansiella investeringar	8		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		12	11
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	0
Resultat efter finansiella poster		1 465	-316
Skattemässiga bokslutsdispositioner		0	0
Skatt på näringsverksamhet		0	0
ÅRETS RESULTAT		1 465	-316

Balansräkning

TILLGÅNGAR, tkr	Not	2016	2015
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	5 529	5 897
Inventarier, verktyg och installationer	10	526	627
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		6 055	6 524
Summa anläggningstillgångar		6 055	6 524
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		14	13
Övriga fordringar		1 170	4 641
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		333	199
Summa kortfristiga fordringar		1 517	4 853
Kortfristiga placeringar	12	11 387	11 603
Kassa och bank	13	12 191	8 242
Summa omsättningstillgångar		25 095	24 698
Summa tillgångar		31 150	31 222

Balansräkning

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	Not	2016	2015
Eget kapital			
Balanserat resultat		23 138	23 454
Årets resultat		1 465	-316
Summa eget kapital		24 603	23 138
 Ändamålsbestämda medel	 4	 1 958	 1 982
 Avsättningar		 30	 94
Långfristiga skulder			
Gravskötselsskuld	14	715	861
Summa långfristiga skulder		715	861
 Kortfristiga skulder			
Skuld till begravningsverksamheten	1	290	308
Leverantörsskulder		427	864
Gravskötselsskuld	14	148	148
Skatteskuld		117	0
Övriga skulder		471	504
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 391	3 323
Summa kortfristiga skulder		3 844	5 147
 Summa eget kapital och skulder		 31 150	 31 222

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Grunder för upprättande

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

Årsredovisning

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens (BFN) allmänna råd. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED).

Värderingsgrund

Tillgångar och skulder värderas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Belopp

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

Intäktsredovisning

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

Kyrkoavgift och begravningsavgift

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

Erhållna gåvor

Erhållna gåvor redovisas enligt BFAR 2002:10, Redovisning av gåvor i ideella föreningar och registrerade trossamfund, vilket innebär att de intäktsredovisas i den period de har mottagits. Intäkten motsvarar tillgångens anskaffningsvärde.

För ändamålsbestämda gåvor tillämpas KRED:s rekommendation Redovisning av ändamålsbestämda gåvor, vilket innebär att under året erhållna men ej förbrukade gåvor, tillsammans med under året förbrukade gåvor erhållna under tidigare år, redovisas i resultaträkningen på raden Förändring av ändamålsbestämda medel. Se vidare under rubriken Ändamålsbestämda medel.

En ändamålsbestämd gåva innehåller ett av givaren, i samband med överlämnandet av gåvan, angivet villkor för användningen, vilket innebär att den har ett rättsligt skydd och inte får användas till annat ändamål.

Erhållna bidrag

Erhållna bidrag redovisas enligt BFAR 2002:11, Redovisning av bidrag av likvida medel till ideella föreningar och registrerade trossamfund från offentligt organ, vilket innebär att intäkten ställs mot den kostnad bidraget är avsett att täcka.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet efter avdrag för avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Till anskaffningsvärdet räknas även in kostnader som är direkt hänförliga till förvärvet. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt genom linjär avskrivning över den bedömda nyttjandeperioden.

Mark, utöver kyrkogårdsmark, skrivs inte av, då nyttjande perioden är obegränsad. Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	10-50 år
Byggnader	30-50 år
Bilar	5-10 år
Datautrustning	3 år
Övriga inventarier, installationer och verktyg	5-10 år

Vid varje balansdag sker en prövning av anläggningstillgångens värde och den skrivs ned ifall den bedöms ha ett lägre värde än bokfört värde och det kan antas att värdenedgången är bestående. Om det inte längre finns skäl för nedskrivningen återförs den. Nedskrivningen och återföringen redovisas i resultaträkningen. En tillgång som har betydande komponenter där skillnaden i förbrukning förväntas vara väsentlig redovisas och avskrivs som separata enheter eftersom de har en olika nyttjandeperiod.

Statliga stöd

Statligt stöd som avser förvärv av anläggningstillgång och omsättningstillgång redovisas enligt BFN R 5, Redovisning av statliga stöd, vilket innebär att de reducerar tillgångens anskaffningsvärde. Tillgången redovisas följaktligen till nettoanskaffningsvärde, vilket även utgör grund för beräkning av avskrivningarnas storlek.

Finansiella instrument

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar i form av aktier, obligationer och andra långfristiga värdepappersinnehav redovisas till anskaffningsvärdet minskat med eventuell nedskrivning.

Vid varje balansdag sker en prövning av anläggningstillgångens värde och den skrivs ned ifall den bedöms ha ett lägre värde än bokfört värde. Om det inte längre finns skäl för nedskrivningen återförs den. Nedskrivningen och återföringen redovisas i resultaträkningen.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde, det vill säga marknadsvärdet. Denna typ av värdering får dock inte ske i de fall en sådan värdering skulle ge ett icke tillförlitligt värde på den kortfristiga placeringen.

Ändamålsbestämda medel

Ändamålsbestämda medel redovisas enligt KRED:s rekommendation, Redovisning av ändamålsbestämda gåvor.

Enligt BFNAR 2002:10, Redovisning av gåvor i ideella föreningar och registrerade trossamfund, ska ej förbrukade ändamålsbestämda medel ingå i årets resultat och eget kapital. Svenska kyrkan finner det dock angeläget att gentemot givare och andra intressenter tydligt visa att erhållna medel hålls åtskilda från övriga medel och inte är möjliga att använda för andra ändamål. För att uppnå detta görs en avvikelse från BFNAR 2002:10 som består i att ej förbrukade ändamålsbestämda medel redovisas i särskild post i balansräkningen mellan eget kapital och avsättningar och att förändringen av denna post redovisas i resultaträkningen. Anpassningen av uppställningsformen för balans- och resultaträkningen har skett med stöd i årsredovisningslagens 2 kap. 3 § och 3 kap. 4 § 3 st.

Genom den tillämpade redovisningsprincipen anser Svenska kyrkan att arten av ej förbrukade ändamålsbestämda medel tydligare markeras och att redovisningen av förändringen av ej förbrukade ändamålsbestämda medel i resultaträkningen ger bättre information till en läsare än om BFNAR 2002:10 tillämpas.

Leasing

Leasingavgifter redovisas som en kostnad i resultaträkningen och fördelas linjärt över leasingperioden. Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har avtalat att leasa en tillgång.

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.

a) en *befintlig* förpliktelse som härrör från inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning på grund av att det inte är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas eller att åtagandets storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet, eller

b) när det finns en *möjlig* förpliktelse som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser.

Not 1 Begravningsverksamhet

Hyltebruks pastorat är huvudman för begravningsverksamheten inom pastoratens geografiska område. Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i begravningslagen.

Begravningsverksamhetens resultatsammanställning

Belopp i tkr	2016	2015
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållet under året	3 583	3 651
Övriga intäkter	189	260
Summa verksamhetens intäkter	3 772	3 911
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-1 819	-2 088
Övriga kostnader	-1 747	-1 685
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-222	-202
Summa verksamhetens kostnader	-3 788	-3 975
Finansiella poster		
Ränteintäkter	1	
Räntekostnader	-3	-2
Begravningsverksamhetens överskott/ underskott	-18	-66
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	2015	2015
Begravningsavgift- erhållet under året	3 584	3 651
Avgående överskott/ tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	-18	66
Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	3 566	3 717

Kommentar till årets verksamhet

Väsentliga avvikelser i jämförelse mellan åren kommenteras här

Församlingens fordran/ skuld på begravningsverksamheten

	2016	2015
Ingående skuld	308	374
Begravningsverksamhetens överskott/ underskott	-18	-66
Utgående skuld	290	308

Not 2 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.

M.J.



Not 3 Utdelning från prästlönetillgångar

Pastoraten har 3927 (3927) andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaldade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftelseliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till andelsägande församlingar och pastorat och resterande går till det inomkyrkliga utjämnningssystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 4 Erhållna gåvor och bidrag

	2016	2015
Gåvor		
Församlingskollekt till egen verksamhet	13	23
Ändamålsbestämda gåvor	0	2
Övriga gåvor	0	0
	<u>13</u>	<u>25</u>
Bidrag		
Kyrkoantikvarisk ersättning	0	1 096
Kyrkobyggnadsbidrag	641	0
Övriga bidrag från stiftet	333	200
Driftbidrag till kyrkans förskola	0	0
Övriga bidrag	10	0
	<u>984</u>	<u>1 296</u>
Ändamålsbestämda medel	2016	2015
Ingående värde	1 983	1 981
Erhållna gåvor under året	0	2
Anspråktaga gåvor	-25	0
Utgående värde	1 958	1 983
Specifikation av utgående värde		
Färgaryds församling	211	211
Långaryds församling	693	693
Umnaryds församling	887	887
Femsjö församling	167	192
Belopp vid årets utgång	1 958	1 983

Not 5 Nettoomsättning

	2016	2015
Gravskötselintäkter	632	634
Hysesintäkter	211	195
Övriga intäkter	120	229
	<u>963</u>	<u>1058</u>

Not 6 Leasing

Pastoratet har under året haft leasingkostnader på 118 (109) tkr.

Not 7 Personal

Medelantalet anställda	2016	2015
Kvinnor	13	13
Män	9	10
	<u>22</u>	<u>23</u>

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp, 22 150 kr (22 250 kr). Detta har gjorts med stöd av BFAR 2006:11.

Könsfördelning i kyrkoråd	2016-12-31	2015-12-31
Kvinnor	56%	56%
Män	44%	44%

Löner, arvoden och andra ersättningar	2016	2015
Ledamöter i kyrkoråd *	105	119
Anställda	7 499	7 385
	7 604	7 504

I uppgiften om löner och arvoden ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp, 22 150 kr (22 250kr). Pastoratet har betalt ut sådan ersättning med totalt 254 (336) tkr vilket inte har tagits med i uppgiften om löner och andra ersättningar. Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Ersättning till ordföranden i

*Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med 23 (22) tkr.

Pensionskostnader och andra sociala avgifter**	2016	2015
Pensionskostnader, anställda	448	485
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	2 585	2 550
	3 033	3 035

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

Not 8 Resultat från finansiella investeringar

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2016	2015
Räntor	18	11
Realisationsvinster	0	0
	18	11

Not 9 Byggnader och mark

Ingående anskaffningsvärde	2016	2015
Inköp	11 917	9 623
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	2 294
	11 917	11 917
Netto anskaffningsvärde	11 917	11 917
Ingående avskrivningar	-6 020	-5 657
Årets avskrivningar	-368	-363
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 388	-6 020
Utgående redovisat värde	5 529	5 897

MJ.

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2016	2015
Ingående anskaffningsvärde	4 434	4 434
Inköp	100	0
Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 534	4 434
Netto anskaffningsvärde	4 534	4 434
Ingående avskrivningar	-3 807	-3 552
Försäljningar och utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-201	-255
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 008	-3 807
Utgående redovisat värde	526	627

Not 11 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2016	2015
Ingående balans	0	7 801
Utgifter under året	0	-1 497
Under året erhållna statliga stöd	0	-4 010
Under året färdigställda tillgångar	0	-2 294
Utgående balans	0	0

Unnaryds kyrka, Landeryds kyrka och Långaryds kyrka har fått nya klimat och värmeanläggningar och Färgaryds kyrka har renoverats utvändigt. Under 2015 har samtliga pågående nyanläggningar avslutats

MJ.

Not 12 Värdepappersinnehav

15

Värdepappersinnehav (tkr)	Anskaffnings- värde	Bokfört värde	Marknadsvärde
Kortfristiga placeringar			
Noterade aktier och aktiefonder	11 387	11 387	12 177
Summa värdepappersinnehav	11 387	11 387	

Not 13 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 0 (0) tkr behållning på det sk kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå. De regelverk som styr Kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Pastoratet har en beviljad checkräkningskredit på 0 (0) tkr.

Not 14 Gravskötselsskuld

Långfristig gravskötselsskuld	2016	2015
Begravningsverksamhetens åtaganden	716	861
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	0	0
	716	861
Kortfristig gravskötselsskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	128	129
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	21	19
	149	148
Andel av gravskötselsskulden som förfaller senare än 5 år efter balansdagen		
Begravningsverksamhetens åtaganden	40	160
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	0	0
	40	160

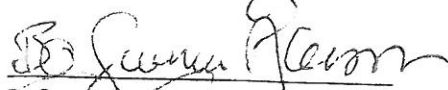
Skötselåtaganden påbörjade före år 2000 utgör begravningsverksamhet medan åtaganden påbörjade från år 2000 utgör pastoratets åtaganden (serviceverksamhet).

NJ.

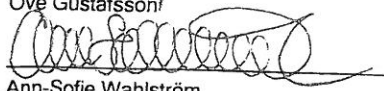
20

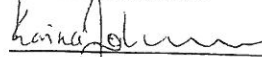
Hyltebruk 2017-04-

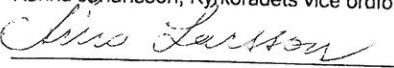
16

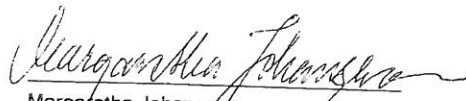

Bo Gunnar Åkesson kyrkorådets ordförande

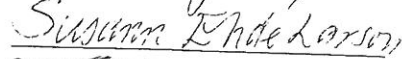
Ove Gustafsson


Ann-Sofie Wahlström

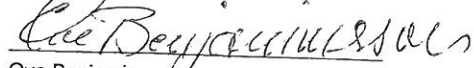

Karina Johansson, Kyrkorådets vice ordförande


Aino Larsson

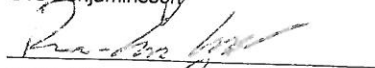

Margaretha Johansson

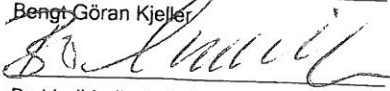

Susann Ehde-Larson

Susann Ehde-Larson


Ove Benjaminsson

Ove Benjaminsson


Bengt Göran Kjeller


Bo Lindblad, kyrkoherde

Vår revisionsberättelse har avgivits 2017-


Frida Olsson, auktoriserad revisor


Lennart Kullgren


Kjell Axelsson

MJ.

KR § 34; 2017 Bilaga 2

Semester i Hyltebruks pastorat – sommaren 2017

Bo Lindblad	19/6-23/7	
Mia Schulz Wigelsbo	10/7-13/8	vik. Kh 19/6-9/7
Anna-Karin Samuelsson	13/7-13/8	
Pär Petersson	26/6-23/7	
Susanne Hirell	17/7-20/8	
Regina Burton	19/6-16/7	
föräldraledig	17/7-23/7 och 7/8-13/8	
Kristina Lindstén	10/7-13/8	
Daryl Stenström	12/6-25/6	
Pia Johansson	10/7-13/8	
Petter Bäckman	10/7-30/7	
Tjänstledig för praktik (präst)	19/6-9/7	
Eva Liwenius	24/7-20/8	
Ann-Charlotte Nykvist	26/6-23/7	
Olivia Roman	24/7-20/8	
Christer Nordin	17/7-20/8	
Annika van Es	26/6-9/7, 31/7-13/8	
Camilla Ljunggren	24/7-20/8	
Anders Bertilsson	26/6-23/7	
Birger Borg	26/6-23/7	
Mette Gröön	24/7-20/8	
Jessica Larsson	26/6-23/7	
Ingemar Lund	10/7-6/8	
Björn Berggren arbetar	23/5-23/7	vik. Kh 10/7-23/7