



**Plats och tid** Arken, Ätran, torsdagen den 19 april 2018 kl 18:30-22:51

**Beslutande** Stig Agnåker, ordförande  
Yen Gunnarsson, vice 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

**Ersättare** Irene Hedenbjörk  
Britt-Marie Johansson  
Irén Karlsson

**Övriga** Ann-Marie Danneberg (t o m § 66)  
Helene Isaksson (t o m § 66)  
Malin Svensson, sekreterare

**Utses att justera** Kjell Eriksson, med såsom ersättare Kristin Espeby

**Justeringens plats och tid** Onsdagen den 2 maj 2018 kl 14:00, Kansliet, Nygatan 41, Falkenberg, §§ 61-83

**Underskrifter**

  
.....  
Stig Agnåker  
Ordförande

  
.....  
Malin Svensson  
sekreterare

  
.....  
Kjell Eriksson  
justerare

---

**ANSLAGSBEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

**Organ** Kyrkorådet

**Sammanträdesdatum** 2018-04-19

**Datum för anslags uppsättande** 2018-05-02      **Datum för anslags nedtagande** 2018-05-23

**Förvaringsplats för protokollet** Kansliet, Falkenberg pastorat, Nygatan 41, Falkenberg

**Underskrift**   
.....  
Malin Svensson

**Godkännande av** §§ 61-83



Mötets öppnande

§ 61

Ordförande Stig Agnåker förklarar mötet öppnat och hälsar ledamöter och ersättare välkomna.

Särskilt hälsas kamrererna Ann-Marie Dannegren och Helene Isaksson välkomna.

---

Upprop

§ 62

Upprop förrättas av sekreteraren. Det kan konstateras att samtliga ordinarie ledamöter är närvarande.

---

Val av justerare

§ 63

Kyrkorådet beslutar

att utse Kjell Eriksson till justerare av protokollet, med såsom ersättare Kristin Espeby. Justeringens tid och plats, måndagen den 2 maj 2018 kl 14:00, Kansliet, Falkenberg.

---

Godkännande av  
dagordningen

§ 64

Reviderad dagordning efter tillägg av ytterligare bilaga - Bilaga 4a, Kyrkogårdsutskottets protokoll 2018-03-01.

Ordföranden redogör för förslag till justering av dagordningen, innebärande att punkten 18 *Budgetprocessen*, behandlas direkt efter punkten 5, *Årsredovisning, bokslut och verksamhetsuppföljning 2017*.

Kyrkorådet beslutar

att godkänna dagordningen med nämnda justering.

---

Årsredovisning, Bokslut, § 65  
samt Verksamhets-  
uppföljning 2017

Redogörelse av Resultat- och Balansrapport 2017. Genomgång också av Driftsredovisning, Förvaltarberättelse samt Verksamhetsberättelser.

Vissa frågeställningar, synpunkter och kommentarer lyfts, vilket utmynnar i att vissa uppgifter skall korrigeras.

Avseende Verksamhetsberättelse, Område Öster, yrkar Sven-Erik Dahlberg att stycket "Den kyrka som utan tvivel... placering på den norra väggen." skall strykas, eftersom renoveringsarbetet i Gällareds kyrka utfördes under år 2016.

Kyrkoherden menar att stycket tydliggör och sammanfattar de renoveringsåtgärder som gjorts, vilket utmynnar i stycket därefter med text om kyrkans öppnande på nytt under verksamhetsåret 2017. Kyrkoherden yrkar att stycket skall stå kvar.

Ordföranden ställer proposition på följande yrkanden:

**Alt. 1:**

Sven Erik Dahlbergs yrkande om att ifrågakvarande stycket skall strykas.

**Alt. 2:**

Kyrkoherdens yrkande om att ifrågakvarande stycket skall stå kvar.

Ordföranden finner att Kyrkorådet beslutar i enlighet med

**Alt 2** - kyrkoherdens yrkande att stycket skall stå kvar.

Viss annan justering av text samt vissa siffror skall göras enligt Kyrkorådets anvisning. Kyrkoherden åtar sig att kontakta författare till ifrågakvarande text för korrigerings enligt kyrkorådets anvisningar.

Sven-Erik Dahlberg efterlyser respektive församlingars verksamhetsberättelse 2017. Församlingens ordförande skall tillskrivas angående detta.

forts § 65

Genomgång och redogörelse av Årsredovisningar 2017 beträffande förvaltade stiftelser.

Kyrkorådet beslutar att godkänna samtliga årsredovisningar avseende stiftelserna.

Göran Karlsson påtalar att översyn av stiftelserna bör göras.

Kyrkorådet beslutar

att godkänna Bokslut 2017,

att underteckna Årsredovisning 2017 för Falkenbergs pastorat samt förvaltade stiftelsers Årsredovisningar 2017, samt

att överlämna Bokslut 2017, med de ändringar som påtalats, till Kyrkofullmäktige för beslut.

Budgetprocessen

§ 66

Ordföranden redogör för tänkt redovisning och gemensam budget för församlingarna *Fagered-Källsjö-Ullared-Älvsered* samt även för församlingarna *Gunnarp-Gällared-Krogsered* och *Okome-Vessige*. Respektive grupp församlingar har i sina konstellationer mycket gemensam verksamhet och gemensam personal, varför det rent bokföringsmässigt, förenklar redovisningen. Respektive grupp kommer att lämna gemensam budget för 2019.

Diskussioner och samtal om tydlighet i kommunikationen med dessa församlingar för att bibehålla känslan att man fortfarande är enskilda församlingar med egen styrning över sina verksamheter. Viktigt att detta kommuniceras tydligt i budgeten samt att återkoppling om utfall avseende äskade medel sker per församling.

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen



Mötet ajourneras kl 21:15 för Kyrkorådets underskrift av Årsredovisning 2017 för Falkenbergs pastorat samt förvaltade stiftelser.

Ordföranden framför ett stort tack till kamrererna för gott arbete.

Mötet återupptas kl 21:36

Föregående mötes  
protokoll

§ 67

Kyrkorådets protokoll 2018-03-06 anmäls.

Kyrkorådet beslutar

att lägga protokollet till handlingarna.

Arbetsutskottets  
protokoll

§ 68

Arbetsutskottets protokoll 2018-04-10 anmäls. Genomgång därav.

Kyrkorådet beslutar

att lägga protokollet till handlingarna.

Kyrkogårdsutskottets  
protokoll

§ 69

Kyrkogårdsutskottets protokoll 2018-03-01 samt 2018-04-05 anmäls.

Göran Karlsson anför och hänvisar till Kyrkogårdsutskottets protokoll 2018-01-18, § 9, Återtagande av gravrätter, med därtill hörande bilaga, att tydlig angivelse och förklaring om vilken kyrkogård som avses, tydligt kommer att antecknas framöver.



forts § 69

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen, *samt*

att lägga protokollen till handlingarna.

---

Församlingsråds  
protokoll

§ 70

Följande församlingsrådsprotokoll anmäls:

Fagereds församlingsråds protokoll 2018-03-28  
Falkenbergs församlingsråds protokoll 2018-03-13 och 2018-04-03  
Gunnarps församlingsråds protokoll 2018-02-28 och 2018-03-07  
Krogsereds församlingsråds protokoll 2018-01-17 och 2018-02-28  
Morups församlingsråds protokoll 2018-02-20 och 2018-03-20  
Skrea församlingsråds protokoll 2018-03-07  
Stafsinge församlingsråds protokoll 2018-03-15  
Torups församlingsråds protokoll 2018-02-26 och 2018-03-26  
Ullareds församlingsråds protokoll 2018-03-27  
Vinberg-Ljungby församlingsråds protokoll 2018-03-07  
Älvsereds församlingsråds protokoll 2018-01-29 och 2018-03-26

Sven-Erik Dahlberg påtalar avsaknaden av protokoll från Gällareds, Okome samt Vessiges församlingsråd. Inga protokoll har uppvisats från dessa församlingsråd under innevarande år. Sekreteraren Malin Svensson tar kontakt med respektive församlingsråds ordförande.

Förfrågan om huruvida svarsskrivelse expedierats till Markus Leandersson, Falkenbergs församling, rörande församlingens skrivelse till Kyrkorådet avseende området kring Falkenbergs kyrka. Kyrkoherden meddelar att han skickat sådan svarsskrivelse.

Göran Karlsson informera att det pågår ny inventering av samtliga kyrkogårdar och gravstenar. Omklassificering kommer att ske avseende gravstenar och bevarandegrad.

Ulla Rickardsson anför att det är viktigt med ordentliga regler kring detta och hur man skall hantera gravstenar utifrån den nya klassificeringen.



forts § 70

Vidare noterar Göran Karlsson att Gunnarps församlingsråd diskuterat den nya Kyrkohandboken samt utsett kommitté att arbeta med gudstjänstordningen för församlingen, se protokoll 2018-02-28 § 23.

Kyrkoherden påminner om och påtalar att det enligt kyrkoordningen är kyrkoherdens uppgift att fastställa de gudstjänstordningar som ska användas i pastoratet.

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen, *samt*

att lägga protokollen till handlingarna.

---

Information

§ 71

Kyrkoherden informerar om införandet av GIP (Gemensam IT Plattform) och som nu installerats i hela pastoratet.

Vidare informeras om den nya personuppgiftslagen GDPR, vilken gäller fr o m den 25 maj 2018. Kyrkorådet har dessförinnan att fastställa *Personuppgiftspolicy* samt att utse *Dataskyddsombud* och upprätta *s k Behandlingsregister*. Delegation kan ske till kyrkoherden avseende dataskyddsombud och behandlingsregister. Dessa frågor kommer att hanteras på nästkommande sammanträde.

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen.

---



## Personalfrågor

### § 72

Avseende punkten *Personalfrågor*, hänvisar kyrkoherden till Arbetsutskottets protokoll 2018-04-10 § 32. Ingen ytterligare information.

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen.

---

## Rapport löneöversyn

### § 73

Kyrkoherden informerar att löneöversynen är klar samt hänvisar till de underlag, vilka delgivits kyrkorådet inför dagens sammanträde.

Vissa diskussioner kring löneutveckling, främst för medlemmar i KyrkA (präster och diakoner).

Kyrkoherden redogör för processen kring årets löneöversyn.

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen.

---

## Vakansprövning

### § 74

Kyrkoherden redogör för vakanta tjänster;

- Komminister 100 %, Östra området
- Kyrkvaktmästare med första vaktmästarprofil 60 %, Östra området
- Kyrkogårdsarbetare 100 %, Västra området

Ärendet är berett av Arbetsutskottet, som lämnat förslag till beslut.





forts § 74

Kyrkoherden redogör särskilt avseende tjänsten Kyrkvaktmästare med förste vaktmästarprofil, Östra området, vilken tjänst för närvarande omfattar en tjänstgöringsgrad om 60 %. Arbetsutskottet har lämnat förslag på beslut att återbesätta tjänsten med åtminstone 70 %.

Ulla Rickardsson yrkar bifall till AU:s förslag till beslut.

Sven-Erik Dahlberg instämmer i Ulla Rickardssons yrkande.

Vissa samtal och diskussioner kring tjänstgöringsgrad avseende ifrågavarande tjänsten.

Kyrkoherden redogör vidare för planering kring omstrukturering av tjänst/-er för arbetslaget i de församlingar där tjänsten finns, samt yrkar att tjänsten Kyrkvaktmästare med förste vaktmästarprofil, Östra området, istället bör ha en tjänstgöringsgrad om 100 %.

Markus Svensson yrkar bifall till kyrkoherdens förslag om tjänstgöringsgrad 100 % för tjänsten Kyrkvaktmästare med förste vaktmästarprofil, Östra området.

Göran Karlsson tillstyrker kyrkoherdens förslag om att tjänstgöringsgraden bör vara 100 %. Bra ledarskap och kompetens är viktigt i arbetsledande funktion.

Sven-Erik Dahlberg ansluter sig till Göran Karlssons inställning.

Ordföranden ställer proposition avseende följande yrkanden avseende tjänsten Kyrkvaktmästare med förste vaktmästarprofil, Östra området:

**Alt 1:**

Enligt arbetsutskottets förslag till beslut; att återbesätta tjänsten kyrkvaktmästare med 1:e vaktmästarprofil, tjänstgöringsgrad 70 %

**Alt 2:**

Enligt kyrkoherdens förslag till beslut; att återbesätta tjänsten kyrkvaktmästare med 1:e vaktmästarprofil, tjänstgöringsgrad 100 %



forts § 74

Ordföranden finner att kyrkorådet beslutat i enlighet med **Alt 2**; kyrkoherdens förslag om att återbesätta tjänsten Kyrkvaktmästare med 1:e vaktmästarprofil, Östra området, med tjänstgöringsgrad 100 %.

Kyrkorådet beslutar

- att återbesätta Komministertjänst 100 %, Östra området, med samma tjänstgöringsgrad,
- att återbesätta tjänsten Kyrkvaktmästare med första vaktmästarprofil, Östra området, med ny tjänstgöringsgrad om 100 %, *samt*
- att återbesätta tjänsten Kyrkogårdsarbetare 100 %, Västra området, med samma tjänstgöringsgrad.

Personalutskott

§ 75

Motion har inkommit till Kyrkofullmäktige från Arbetarpartiet Socialdemokraterna/ Centerpartiet (23-gruppen) angående inrättande av ett personalutskott.

Ordföranden hänvisar till AU:s protokoll samt beslut och anför att det dock råder delade meningar i saken.

Arbetsutskottet har berett frågan och lämnat förslag till beslut enligt följande:

*Arbetsutskottet föreslår Kyrkorådet besluta*

*att föreslå Kyrkofullmäktige att ge Kyrkorådet i uppdrag att snarast inrätta ett personalutskott.*

Reservation avseende beslutet har lämnats av kyrkoherden och Ingrid Dahlberg, vilka yrkar att kyrkofullmäktige avslår begäran om att inrätta personalutskott.



forts § 75

Yen Gunnarsson och Angela Malmgren yrkar bifall till liggande förslag.

Sven-Erik Dahlberg anför att avseende punkten *Arbetsmiljö* i motionen, skall Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) ej ligga på ett eventuellt personalutskott. Detta ansvarar endast kyrkoherden för. I övrigt yrkar Sven-Erik Dahlberg bifall till liggande förslag.

Kyrkoherden yrkar att kyrkorådet avslår motionen samt det förslag till beslut som föreligger om att inrätta personalutskott.

Ulla Rickardsson yrkar bifall till Arbetsutskottets förslag till beslut.

Diskussioner om hur förfara med de fackliga organisationerna.  
MBL-förhandling?

Vid beslutsfattandet ställer ordföranden proposition avseende följande yrkanden:

**Alt 1:**

Yen Gunnarsson, Angela Malmgren, Sven-Erik Dahlberg och Ulla Rickardsson yrkar bifall till Arbetsutskottets förslag till beslut om att inrätta ett personalutskott

**Alt 2:**

Kyrkoherden yrkar avslag avseende arbetsutskottets förslag till beslut om att inrätta ett personalutskott.

Ordföranden finner att Kyrkorådet beslutar enligt **Alt. 1.**

Kyrkorådet beslutar

att lämna motionen till Kyrkofullmäktige med tillstyrkan av förslag om att inrätta ett personalutskott, samt

att följa gällande regler om MBL-förhandling.

Staffan Orrdal och Ingrid Dahlberg reserverar sig mot beslutet.

Översyn musiker-  
tjänster

§ 76

Kyrkoherden informerar att Staffan Eriksson (HR), Mats Börjesson (samordnare musik) samt musikerna tillsammans arbetar med översyn/inventering av musikverksamhet och -tjänster. Arbetet pågår.

Kyrkorådet beslutar

att anteckna informationen.

---

Arvode/stimulans-  
medel till kyrkvårdar

§ 77

Ordföranden redogör för förslag till uträkning avseende eventuellt arvodes storlek, uträknat efter antal kyrkotillhöriga samt antal kyrkor.

Sven-Erik Dahlberg anför att det är hans inställning är att något arvode till kyrkvårdar ej skall utgå. Däremot kan stimulansmedel i form av trivselaktiviteter, utbildning osv vara ett alternativ. Förslagsvis kan uträkning istället göras utifrån föregående års statistik avseende antal gudstjänster samt antal delaktiga kyrkvårdar per församling. Man kan därmed fastställa en summa för ersättning per förrättning.

Yen Gunnarsson begär att frågan återremitteras.

Kyrkorådet arbetar vidare med Sven-Erik Dahlbergs förslag.

Kyrkorådet beslutar

att återremittera ärendet, samt

att arbeta vidare med Sven-Erik Dahlbergs förslag om hur uträkning av ersättning till kyrkvårdar kan ske.

---



Bertebos stiftelse;  
Val av en ordinarie  
ledamot och en  
ersättare  
mandatperioden  
2018-2021

§ 78

Kyrkorådet har att utse en (1) ordinarie ledamot samt en (1) ersättare för Falkenbergs pastorat att ingå i Bertebos stiftelses styrelse.

Ärendet är berett av arbetsutskottet. Fyra personer var nominerade; Lars Raning, Erik Ekre, Lisbeth Ribert och Yen Gunnarsson.

Ordföranden redogör kort för ärendet samt för arbetsutskottets förslag till beslut.

Ordinarie ledamot:

*Lars Raning, Ugglarps kvarn 214, 311 69 Ugglarp*

Ersättare:

*Lisbeth Riberth, Guarp 102, 311 62 Ullared*

Inga ytterligare förslag inkommer.

Vid beslutsfattandet om ordinarie ledamot i Bertebos stiftelse, lämnar Lars Raning sammanträdet och deltar ej i beslutsfattandet därom.

Vid beslutsfattandet om ersättare i Bertebos stiftelse, lämnar Lisbeth Riberth sammanträdet och deltar ej i beslutsfattandet därom.

Kyrkorådet beslutar

att välja Lars Raning till ordinarie ledamot att ingå i Bertebos stiftelse för mandatperioden 2018-2021, *samt*

att välja Lisbeth Riberth till ersättare att ingå i Bertebos stiftelse för mandatperioden 2018-2021.

Pride-festivalen

§ 79

Kyrkoherden informerar kort om årets Pride-festival, vilken hålls den 15-16 juni.

forts. § 79

Sven-Erik Dahlberg anför att Kyrkorådet ej är den instans som skall fatta beslut i frågan om att delta, utan detta är en församlingsrådsfråga. Frågor som rör verksamhet beslutas av församlingsråden.

För det fall Kyrkorådet fattar beslut i frågan, måste församlingsråden först höras innan beslut kan fattas.

Kyrkoherden redogör för Arbetsutskottets förslag till beslut om att Falkenbergs pastorat skall delta i Pride-festivalen.

Yen Gunnarsson, Ulla Rickardsson och Göran Karlsson yrkar bifall till Arbetsutskottets förslag till beslut.

Sven-Erik Dahlberg yrkar avslag till Arbetsutskottets förslag till beslut, med hänvisning till att detta är en församlingsrådsfråga.

Vid beslutsfattandet ställer ordföranden proposition på följande yrkanden:

**Alt 1:**

Yen Gunnarssons, Ulla Rickardssons och Göran Karlssons yrkande om bifall till Arbetsutskottets förslag till beslut om att Falkenbergs pastorat skall delta i årets Pride-festival.

**Alt 2:**

Sven-Erik Dahlbergs yrkande om avslag till Arbetsutskottets förslag till beslut.

Ordföranden finner att Kyrkorådet beslutar i enlighet med **alt 1**; arbetsutskottets förslag till beslut om att Falkenbergs pastorat skall delta i årets Pride-festival.

Kyrkorådet beslutar

att Falkenbergs pastorat skall delta i årets Pride-festival.

Sven-Erik Dahlberg reserverar sig emot beslutet.

---



Delegationsbeslut

§ 80

Inga delegationsbeslut.

---

Delgivningar

§ 81

Inga delgivningar.

---

Övriga frågor

§ 82

Britt-Marie Johansson ställer fråga om status avseende rekrytering av komminister till Torups församling, Östra området.

Kyrkoherden informerar att rekryteringen ej är avslutad. Besked har dock erhållits av Domkapitlet om behörighetsförklaring avseende samtliga tre sökanden.

Lisbeth Riberth ställer fråga om Mariagården. Vad händer?

Kyrkoherden informerar att möte hölls i början av året för samtal och diskussioner kring de brister som finns avseende Mariagården. Föreläggande från Miljö- och hälsa föreligger, vilket påtalar omfattande brister i byggnaden, bl a avseende fukt och lukt, och det kan konstateras att fastigheten har omfattande renoveringsbehov. Arbetet fortgår.

Kyrkorådet beslutar

att i övrigt anteckna informationen.

---

Mötets avslutning

§ 83

Ordförande tackar ledamöter och ersättare för dagens sammanträde. Mötet avslutas kl 22:51.

---



Kyrkorådets protokoll  
2018-04-19, § 65, Bilaga

# Årsredovisning 2017

## Falkenbergs pastorat

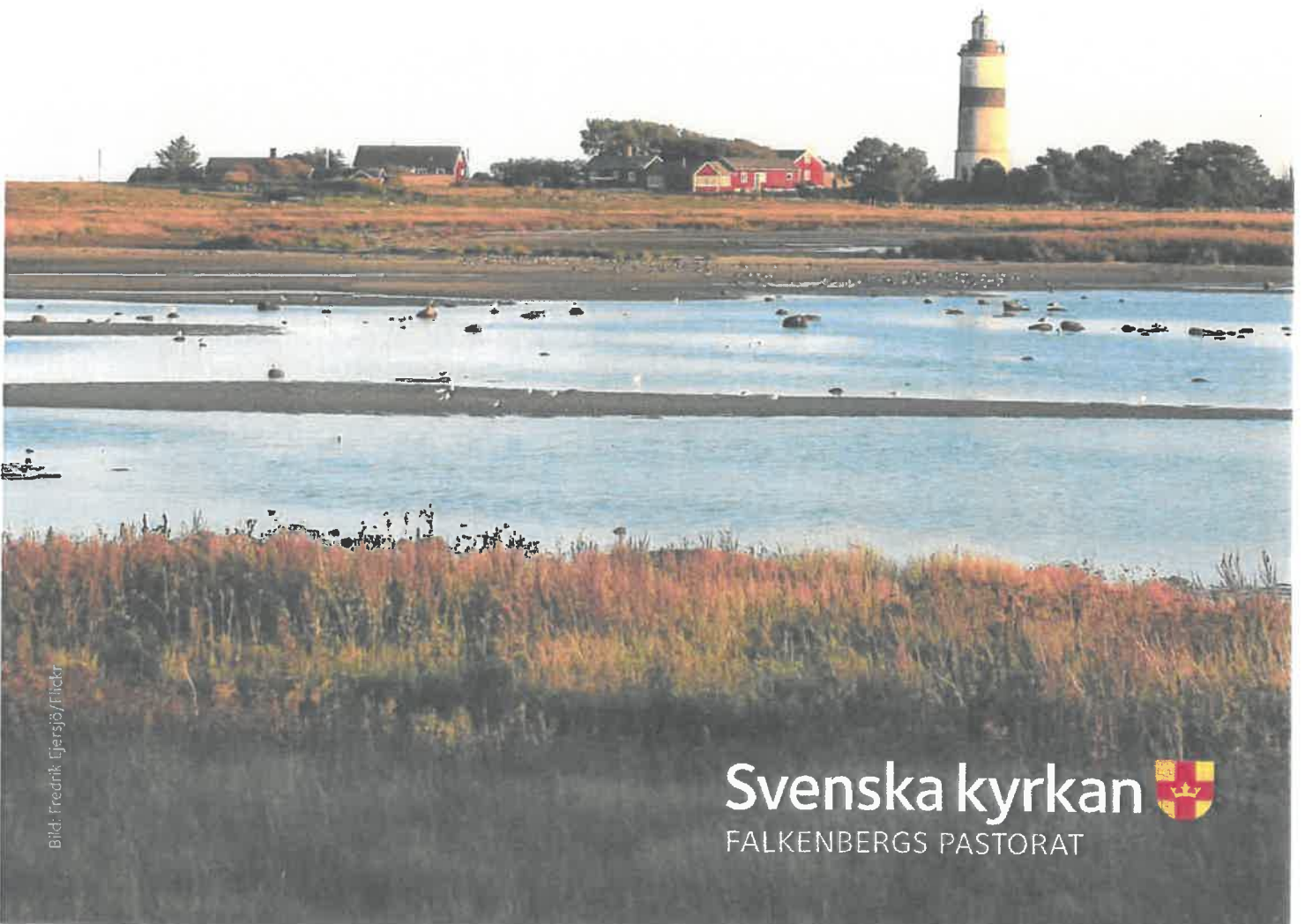


Bild: Fredrik Gjerløv/Flickr

Svenska kyrkan   
FALKENBERGS PASTORAT

SA K6



# Året som gått

Så har Falkenbergs pastorat genomfört sitt första verksamhetsår. Det var med spänning och förväntan som vi såg fram emot årsskiftet 2016/2017 då de nio pastoraten skulle gå samman till ett storpastorat. Även om inte allt klaffade från början så har sammanslagningen ändå genomförts på ett mycket bra sätt och det kan vi tacka vår kyrkoherde, Staffan Orrdal och alla hans goda medarbetare, förtroendevalda och ideella krafter som arbetat på ett förtjänstfullt sätt under premiäråret.

För några av våra medarbetare har förändringen inneburit många nya arbetsuppgifter och roller men för de allra flesta har förändringen inneburit att man i stället för ha arbetat för något av de nio pastoraten så jobbar man nu för Falkenbergs pastorat. Alla har funnit sig väl till rätta med sina nya arbetsuppgifter även om det i en del fall inneburit mycket hårt arbete för att greppa alla uppgifter i det nya pastoratet.

För församlingsborna har sammanslagningen nästa inte märkts alls då den tidigare verksamheten och många av församlingarnas medarbetare fortsatt i stort på oförändrat sätt i det nya pastoratet. Det är en omfattande och mycket efterfrågad och uppskattad verksamhet som bedrivits i våra 16 församlingar under 2017.

Under året har vi genomfört kyrkovalet på ett tryggt och säkert sätt i hela pastoratet. Likaså har nomineringsmöten hållits på alla orter och inför 2018 finns i alla församlingar församlingsråd som kommer att kunna ta viktiga beslut om de församlingsnära frågorna och vara ett värdefullt organ mellan församlingarnas medlemmar, kyrkorådet och kyrkofullmäktige.

Även om det första verksamhetsåret fungerat väl så återstår det en del innan vi har effektiva och bra rutiner och en likvärdig service över hela pastoratet. Vi kommer succesivt att finslipa organisationen och tillsätta de kompetenser som vi saknar i dag.

Vårt fastighetsunderhåll har under året varit omfattande och innebär att vi startar det nya pastoratet med bra och ändamålsenliga lokaler. Vidare kommer vi under 2018 att inventera vårt fastighetsbestånd och därefter återstår att gemensamt arbeta för ett effektivt utnyttjande av våra fastigheter och lokaler. I denna process kan fastigheter kanske behövas avyttras/uthyras och nya fastigheter och lokaler kanske behöver byggas eller anskaffas för att trygga den framtida verksamheten. Likaså återstår att se om vi alla kan arbeta smartare och effektivare för att möta framtidens förändringar och utmaningar.

Framtiden innebär sannolikt att de ekonomiska resurserna inte ökar utan att vi får leva med samma eller i värsta fall mindre ekonomiska resurser då antalet kyrkotillhöriga inte blir fler och höjning av kyrkoavgiften kommer att vara begränsad. Då vi i dag har en god ekonomi, väl underhållna fastigheter, goda medarbetare och många ideella krafter i församlingarna är vårt utgångsläge ändå gott. Därför ser jag med glädje fram emot att få vara med och utveckla Falkenbergs pastorat som en värdefull del av vår kyrka.

Ett stort varmt tack till all personal, alla förtroendevalda och alla ideella krafter för ett förtjänstfullt arbete för Falkenbergs pastorat under 2017.

*Stig Agnåker, kyrkorådets ordförande*

# Verksamhetsberättelse 2017

När man ser tillbaka på arbetet i Falkenbergs pastorat under 2017 är det lätt att tro att administration och organisation är en väldigt stor del av församlingslivet. Så är det inte. Detta finns för att vara till stöd för kyrkans egentliga syfte, att förkunna evangeliet om Jesus Kristus.

Det vi har förändrat, administration och organisation har syns väldigt mycket och det finns anledning att rikta ett särskilt tack till dem, som med stor kunskap, uthållighet och engagemang åstadkommit så mycket under året. När vi nu skall summera året, skall vi komma ihåg att vi tillsammans gjort mycket mer än en organisationsförändring. Människor har samlats till bön och gudstjänst. Många har fått lära sig mer om kyrkans Herre. De mest utsatta har fått känna den kärlek och omsorg som helar och läker. Allt detta tillsammans förkunnar det glada budskapet om Jesus Kristus.

Här har våra områdeschefer sammanfattat det väsentligaste i respektive område. Det ger en bild av ett brett församlingsliv, där många goda krafter verkar tillsammans. Ett stort tack till alla er som på olika sätt verkat för vår kyrka!

*Staffan Orrdal, kyrkoherde*

# Östra området

Fagered, Ullared, Älvsered, Källsjö, Gunnarp, Krogsred, Gällared och Torup

2017 blev på alla sätt ett intensivt år på det organisatoriska planet och den 8 januari 2017 inträffade det att vi fick en ny kyrkoherde: Staffan Orrdal. Då hade ett helt år av förberedelser ägd rum och nu följde ett år med omstrukturering som var både lärorik och omskakande: Det stod klart att långt ifrån alla var med på båten: Vi började i Östra med att hålla APT varje månad, vi lade ett budgetarbete som spräckte församlingsramarna, och på det praktiska planet åstadkom vi några övergripande projekt som befanns i planeringsstadiet: "Sjung ut!" och "Friluftskonfirmation – som också genomfördes. Därutöver fick mycket möda läggas på informations- och rekryteringsplanet, eftersom några snabbt förlorade intresset för arbetet i den nya organisationen. Så mycket på en gång blev för många väl svårsmält.

Det som för vår del är intressant i det sammanhanget är att vi har representanter på olika nivåer i organisationen, som har möjlighet att påverka situationen. När det gäller den demokratiska organisationen finns det alltså anledning att känna en försiktig optimism.

Utsikterna att kunna göra en hel del arbete tillsammans med intelligande pastorat och möjlighet att på så vis samordna resurserna är något vi såg mycket fram emot före sammanläggningen och några exempel på hur detta blivit verklighet är att vi kunde få dela med oss av våra erfarenheter när det gäller arbetet med asylsökande och konfirmander och natur. Samtidigt har vi brister, exempelvis då det gäller diakonala resurser. Men där är ännu lösningen långt borta. Ett försök gjordes att dela upp assistenternas arbete på hälften diakoni och hälften barn och familj, något som ännu inte hunnit sätta sig. Vi fick emellertid förstärkt med resurser på assistentsidan, och det möjliggör ju en viss omstrukturering.

Församling är vi som mest när vi firar gudstjänst på söndagen – vår kyrka bär i våra bygder tydliga drag av att vara just – en söndagskyrka.

Men vi växer också i vår inre verksamhet; vi håller samtalsgudstjänster, och deltar i Alpha- och Beta-cirklar där den inre sammanhållningen stärks. I Torupsdelen finns dessutom en livlig vardagsverksamhet, med före-

läsningsaftnar, med aktivt arbete för Svenska Kyrkans Internationella arbete, soppluncher med mera. Faktum är att rädslan för pågående förändringar tror jag minskat i och med att vi pastoralt sett inte lägger så mycket arbete på struktur och ekonomi, utan fokuserar på församlingsbygge. En stark landsbygdsstruktur i Fageredsdelen har dessutom fört med sig att församlingsmedlemmarna är unisont samlade kring sin kyrka, och så fort det löste sig med ny präst, fanns det en vilja och ett intresse som visade sig på olika sätt, bl.a. genom att gudstjänstbesöken ökade markant. På ett annat sätt har vi också byggt: Under 2017 drog Gunnarpsdelen igång en ambitiös satsning för att ge unga människor möjlighet till friluft- och lägerkonfirmation med inslag av snickeri, som en direkt uppföljning 2016-2017 års läsning. Det resulterade i hela 23 konfirmander och intresserade föräldrar. De som inte trivdes med det upplägget kunde istället läsa veckoläsning i Ullared direkt efter skolan, men även där med inlednings- och avslutningsläger på Hellsjön resp. på pensionat Solvik i Fegen. Ett gott antal slöt upp även där!

När det gäller Gudstjänstlivet i våra övriga församlingar i pastoratet har det firats med god frekvens i Fageredsdelen, och särskilt intressant har det blivit sedan nyrekrytering skett på prästsidan. Vi ser med spänning fram emot vad som kommer att hända där. I Torupsdelen finns ett livligt körengagemang som väntar på att få ta plats i kyrkan, och vi väntar också med spänning där på vad som ska hända. I Gunnarpsdelen tänkte vi oss som ett gudstjänstår där vi försökte lägga fast de gudstjänstformer som vi har arbetat in, när vi nu har passerat genom ett verksamhetsår fyllt av experiment. Vi har arbetat med ett gudstjänstliv som har grunden i högmässan och den responsoriala liturgin. Men samtidigt har vi firat gudstjänst, lovsångs-gudstjänst, psalmsångsgudstjänst, och samtalsgudstjänst bland andra gudstjänstformer. Man kanske ändå kan säga att gudstjänstlivet har hittat in i en viss rytm med en rörelse in och ut ur kyrkan.

Den kyrka som utan tvivel har upptagit mycket av fastighetsförvaltningens intresse har varit Gällareds kyrka,

som på olika sätt under renoveringen har förändrats: En genomgripande inre renovering har gjorts, isolering av kyrkorummet, förbättring av utrymmet under läktaren till att innehålla både samtalsrum, ny toalett och pentry, samt en bra trappa upp till läktaren. Vidare har kyrkan försetts med rullstolsramp på södra sidan, en genomgripande restaurering av de äldre föremålen i kyrkan, och genomgång av ljuskronor med mera. Även främre entrétrappan har i skrivandets stund gjorts helt ny, då stenarna i trappan höll på att "krypa iväg." Därtill har vi försetts med nya processionljusstakar, och de båda medeltida träskulpturerna Maria och S:t Olof Har fått permanent placering på den norra väggen.

Kostnadsmässigt en dyr historia, men så har vi också sökt och fått olika bidrag, och så har Gällareds församlingsskogar bidragit med sitt. Vi fick till vår stora glädje öppna vår kyrka på nytt Trettondedagen 2017, med Staffan Orrdal "vid spakarna".

### **Kyrkomusik**

Vi har strävat efter att tydligare profilera kyrkomusiken som en egen verksamhet, körkonserter och annan verksamhet får ta plats. Vi använder oss av såväl "höstmusik" som musiktillfällen under sommaren som varit församlingens uppgift.

Inom projektet "Sjung ut" har en projektkör verkat där nya och gamla körsångare fått tillfälle att sjunga tillsammans. Kören har fyllt en viktig funktion när kantorstjänster varit vakanta och körer tvingats ta uppehåll, men framför allt har kören bidragit till utveckling av musik- och gudstjänstlivet. Inför 2018 har vi också lagt in en ny växel som handlar om att inkludera samtliga körer i området i körarbetet, och det har nu planlagts och organiserats under 2017.

### **Barn och Ungdomsverksamheten**

... har under året bedrivits i obruten följd, men med vissa omfördelningar inom området. Under den senare perioden har ett barnledarteam tagit ansvar för verksamheten, och de har följt de gängse riktlinjerna med dopundervisning för miniorer och juniorer under veckorna och deltagande i en familjegudstjänst per månad. Samtidigt är det glädjande att se vilken framskjuten placering arbetet med barn och ungdomar finns på alla håll i området.

### **Diakonal verksamhet**

Målsättningen har varit att fånga upp de behov som

finns, i samband med att hjälpsökande kommer till oss i behov av hjälp, men också på så vis att vi något förbereder oss för att möta flyktingar som kommer till asylboende i våra församlingar. Vi har också sett ett utökat behov av en ungdomsdiakoni, där vi vågar oss på att skapa projektverksamhet kring att t ex snickra tillsammans.

Till den diakonala verksamheten bör också räknas den gudstjänstverksamhet som bedrivs på våra äldrevårdsinrättningar. Tillsammans med frivilliga firar vi varje regelbundet gudstjänst med de boende där.

Intressant är att notera att tack vare en ny föreståndare på Åtranhemmet har intresset vuxit för kontakt med kyrkan, så att det nu äger rum utflykter till kyrkan med de äldre.

### **Informationsverksamhet i församlingarna**

Verksamheten har kännetecknats av viljan att nå ut med information till församlingsborna, så att genom informationen allt fler blir informerade och berörda av vad som sker i församlingen. Vi ämnar fortsätta att eftersträva en hög standard på informationsverksamheten, eftersom det betyder mycket om församlingsborna får veta och se vad som händer i församlingen.

Verksamheten har bestått av hemsida, Facebooksida, trottoarpratere, församlingsblad i Torups- och Fageredsdelen och vår delaktighet i Inlandsbladet för Gunnarpsdelen. Därtill kommer den regelbundna informationen via predikoturerna i Hallands Nyheter och Hallandsposten. Vid vissa tillfällen har vi också satt in annonser. Särskilt viktigt är det vid större evenemang som kan beröra folk utanför den egna församlingen.

### **Avslutande kommentar**

Vi har ansett att det har varit viktigt att vara expansiva, istället för att skära i verksamheten, eftersom det är först genom den vi kan komma tilldelas resurser vid sammangående i ett större pastorat, det som inträffade vi årsskiftet 2016-2017. Vi har lagt ned resurser, både på renovering av Gällareds kyrka, och på verksamhet, vilket bådär gott.

*Olof Ringdahl, områdeschef*

# Västra området

Falkenberg och Skrea

Även i den nya organisation som infördes 2017 har vi fortsatt att tjäna Guds församling genom att fira gudstjänst, utföra kyrkliga handlingar, bistå familjer och äldre, undervisa de unga och missionera bland nyinflyttade och flyktingar. Allt med målet att fler får möta evangeliet – det glada budskapet. Som områdeschef i Väster är det med glädje och tacksamhet jag levererar verksamhetsberättelse 2017.

## Gudstjänst

Gudstjänster firas vid sön- och helgdagar i Falkenbergs, Hertings och Skrea kyrkor. Under terminerna firas olika typer av gudstjänster med särskild inriktning på barn och ungdomar. S:t Laurentii kyrka används (förutom till förrättningar) företrädesvis vid de stora högtiderna.

I Falkenberg och Skrea finns gudstjänstgrupper som förbereder och ansvarar för gudstjänsterna. Vi ser med glädje ett ökande gudstjänstfirande i såväl antal gudstjänster som deltagare. Våra gudstjänster utmärks av ett stort lekmannaengagemang, tydlig förkunnelse och en rik liturgi. I Skrea har även en samtalsgrupp medverkat vid ett antal gudstjänster. Söndagsskola har erbjudits under året i Falkenbergs och Skrea kyrkor.

## Barn, ungdom, konfirmand

Under 2017 har antalet deltagare ökat inom så gott som alla verksamheter. Konfirmand- och ungdomsverksamheten växte så mycket att två av barnverksamheterna fick läggas ned under hösten pga. personalbrist, däribland "Söndagar i Herting", inspirerat av Messy Church. Fler personalresurser har behövts, särskilt i arbetet med ungdomar och unga ledare, än vad som planerats, då gruppen växte så pass mycket.

## Barnens Ark

För närvarande står ca 20 barn i kö för att börja på Barnens Ark. Förskolan har under året haft 18-20 barninskrivna. Ventilation tillåter inte fler barn i lokalen. Under året har vi fått tillgång till övervåningen och därigenom både kontor och personalrum. Trots att det gamla kontoret räknas in i förskolans yta för barnen så är våra ventilationsvärden inte godkända. Vi måste vid vissa tillfällen, då alla barn är närvarande, använda stora rummet på övervåningen.

Kommunal tillsyn av verksamheten påbörjades i september 2017. Vi fick två anmärkningar att jobba med; Vi behöver visa hur de konfessionella inslagen endast förekommer inom ramen för utbildning, samt redogöra för hur det systematiska kvalitetsarbetet följs upp på enhets- och huvudmannanivå. Så länge som kommunen anser att anmärkningarna inte är åtgärdade pågår tillsynsärendet. I januari 2018 är tillsynsärendet pågående.

## Senapskornet

Antalet inskrivna barn i oktober 2017 var 57 barn i åldrarna 6-11 år. Senapskornet har kö till platserna och vi ser en ökad efterfrågan från föräldrar att få ha sina barn på Senapskornet.

Utvecklingsområden: För att få en bättre kvalitet på verksamheten så bör personalen få möjlighet att arbeta med systematiskt kvalitetsarbete. Det målinriktade arbetet behöver förbättras och delaktigheten hos barnen öka. Fritidshemmets pedagogik behöver tydliggöras för hela arbetslaget. Lokalytorna behöver ses över och eventuellt förändras för att skapa mer lugn inomhus.

## Mission

Falkenbergs och Skrea församlingar vill låta all verksamhet präglas av ett missionstänk. Några verksamheter har den inriktningen på ett särskilt sätt. I december ordnas t ex sedan många år Levande julkrubba som engagerar närmare 100 ideella. Ca 10 föreställningar har en publik på ca 2000 personer. För många har detta blivit det naturliga steget in i kyrkan. Vi ser även våra vuxengrupper som en naturlig plattform för mission. Församlingarna finns med på olika arrangemang som händer i staden, t ex Pridefestivalen, Barnkalaset, Innerstadsföreningen, kosläpp i Skrea etc. Vid allhelgonahelgen delades ljus ut till resenärer vid tågstationen för att påminna om det kristna hoppet. I Skrea startades ett projekt att välkomna nyinflyttade i församlingen med ett hembesök och en gåva.

## Vuxenundervisning

Vi har ett stort utbud av vuxenundervisning med flera studiegrupper i Falkenberg och Skrea församlingar. I Falkenberg företrädesvis genom Alpha- och Betakonceptet,

i Skrea genom samtalsgruppen *På väg* samt bibelstudiegrupper. På Onsdagsträffen ges föredrag. Under 2017 hade församlingarna några teologiska föreläsningar med fördjupning av t ex Kyrkohistoria. I Hertings kyrka inbjuds några gånger per termin till s.k. "Kyrkkaffe plus", med föredrag.

### **Diakoni**

Under året har allt fler familjer sökt kontakt med kyrkan, dels för stödsamtal, själavårdssamtal, stöd och hjälp vid kontakt med myndigheter samt ekonomiskt bistånd.

Särskilt stort har trycket varit inför skollov och högtider som jul och påsk. Arbetet med att samla in och dela ut mat, bröd, pengar, leksaker mm. (skänkt från både privatpersoner och näringsidkare) har varit påtagligt, särskilt inför julen.

Det upparbetade samarbetet med palliativa vårdavdelningen har fortsatt under året. Diakonin har erbjudit personalen en samtalsgrupp om döden, vilken de är mycket intresserade av och som sannolikt startar hösten 2018.

Under året gav Skrea församling två endagarsretreater samt en tredagarsretreat tillsammans med Morups församling.

### **Musik**

Musikverksamheten i Falkenbergs församling fortskrider planenligt år från år, likaså under 2017. Som församling står vi för att bevara, vårda och förnya kulturarvet i enlighet med Svenska kyrkans plattform för musik, som just nu behandlas av kyrkostyrelsen, och där vår organist Maria Löfberg tagit aktiv del. Vi arbetar också med musikalisk gudstjänstförnyelse.

### **Administration**

Administrationen var underbemannad under våren, då den endast bemannades av en deltidsanställd assistent och en informatör. Assistenten har ansvarat för receptionsarbetet. En ekonom anställdes för arbete med lön, ekonomi och delvis receptionsarbete. Informatören har fått arbeta för hela pastoratet när det gäller formgivning av annonser och annonseringar i dagspress. Under året utsågs informatören till IT-kontaktperson för område Väst.

### **Vaktmästeri/städ**

2017 var ett intensivt år för arbetslaget med bl. a. sammanlagning till storpastorat, långtidssjukskrivningar, personal som slutade och nytt fritids i Skrea. Vi upplevde ett ökat tryck på vaktmästeri och städ bl.a. på grund av att fler kontorsplatser tillkommit i Församlingsgården, växande verksamheter dag, kväll och helg, pastorala möten i våra fastigheter. I Skrea har verksamheterna i de nya lokalerna satt sig och vaktmästeri/städ börjar komma tillrätta med sitt upplägg.

*Anki Liden, områdeschef*

# Norra området

Morup, Stafsinge och Vinberg-Ljungby

Verksamhetsåret 2017 präglades av hitta och utveckla samarbetsformer mellan områdets tre församlingar, Morup, Stafsinge och Vinberg-Ljungby. Det mesta har flutit på som "vanligt" och som planerat.

## Gudstjänst

Nya gudstjänsttider infördes i Morup och Stafsinge för att kunna möjliggöra ett bättre användande av personal. Vilket har möjliggjort att vaktmästare, präster och musiker kan gå in och tjänstgöra i alla tre församlingarna. Samma sak gäller också för begravningar, där De flesta gudstjänsterna genomfördes utifrån den personal som var planerad, men vid sjukdom, så kunde ordinarie personal sättas in och vi har inte behövt anlita vikarier utifrån i någon större omfattning. På musikersidan så har Barbro Persson och Margareta Karles anlitas vid några tillfällen och på prästsidan Carl-Olov Möllerström. Komministern i Stafsinge slutade under året och Per Warnholtz vikarierade fram tills att ny komminister tillträdde. Onsdagsmässor har införts i Vinbergs församling och har blivit ett bra komplement till söndagens gudstjänster.

## Undervisning

Kantor Gabriella Nordström kunde erbjudas heltidstjänst, med ytterligare 20% i Vinberg-Ljungby församling. Hon har där framför allt lett två barnkörer och spelat på Onsdagsmässorna. Några av dessa körmedlemmar medverkade tillsammans med Glumstenskören vid julkonsert i Morups kyrka.

## Diakoni

Tyvärr fick vi inga behöriga sökande till diakontjänsten i Stafsinge, men den diakonala gruppverksamheten har lösts genom att inriktningen på den ena församlingsassistenttjänsten förändras mot äldre och Ann-Christine Abrahamsson anställdes på 75% för barn- och ungdomsverksamhet.

Språkcafé i Morup, var ett nytt projekt som startades under året och ska fortgå till juli 2018. Barbara Lunde har använts som resurs, först arbetsträning på 25% och sedan 50% på lönebidrag.

Projektet blev mer tidskrävande än planerat för diakonen som har fungerat som handledare och blivit mycket involverad i verksamheten, vilket ledde till att andra diakonala insatser inte kunnat genomföras.

Gemensamma gemenskapsträffar för äldre har gjorts i samarbete mellan Stafsinge och Vinberg-Ljungby församling, vilket också har underlättat och möjliggjort vikarierande för varandra i denna verksamhet.

Vi har sett en ökning av enskilda som söker ekonomisk hjälp, vilket gäller alla församlingarna.

## Mission

Musikalen Jesus Christ Superstar i Vinbergs kyrka framfördes med kören Gospel Bliss och soloartister. Blev en lyckad satsning med två fullsatta föreställningar på Långfredagen.

I Morup har en Alpha-grupp startats av Christoph Franke (vilket inte var planerat ursprungligt, men genom att en präst från Vinberg-Ljungby gick in i konfirmandarbetet, så frigjordes tid för detta. Samma präst har också medverkat i konfirmandverksamheten i Stafsinge församling).

Detta var några nedslag och exempel på samarbetsformer i områdets verksamhet. Mycket mera bra arbete och goda insatser har gjorts, men detta får inte plats i denna verksamhetsberättelse (se församlingarnas egna verksamhetsberättelser).

*Jörgen Pettersson, områdeschef*



# Södra området

Susedalen, Vessige och Okome

## Händelser och tendenser av större betydelse

Verksamhetsåret 2017 och början av 2018 har inom det Södra området till stor del präglats av att etablera den nya organisationen inom det nybildade pastoratet både för anställda, förtroendevalda och ideella medarbetare. Tyngdpunkten har därför lagts på att få de organisatoriska och administrativa systemen att fungera så att de kan bli till hjälp och stöd så att församlingarnas grundläggande uppgift enligt Kyrkoordningen kan utföras.

För de anställda har detta i stor grad påverkat det ordinarie arbetet och trots den ökade arbetsbelastningen så har de flesta verkligen bidragit med en positiv inställning till arbetet.

Det finns dock tendenser till en otålighet över att vissa förändringar inte uppfattas som meningsfulla och tydliga. En del kritik har framförts angående inrättande och tillsättningar av några pastoratsgemensamma tjänster, bl.a. musiksamordnare, inköpare samt en oklarhet när det gäller övergripande arbetsledning för hela begravningsverksamheten i pastoratet.

En farhåga som framförts är att för mycket kraft och fokus läggs av pastoratets ledning på det administrativa arbetet så att det inte blir tid och kraft över till att samla och inspirera anställda, församlingsråd och ideella medarbetare till att ta itu med de stora utmaningar som vi nu som kyrka och församling samfällt möter.

I flera församlingar ser vi ett ständigt vikande antal gudstjänstfirare, den äldre generationen som burit upp närvaron faller nu ifrån i allt högre grad. Även antalet medlemmar som väljer att utträda ur Svenska kyrkan ökar också. Dop och konfirmation visar på lite blandade tendenser från år till år, på sikt däremot är trenden nedåt tydlig.

På den positiva sidan finns ännu dock en stark vilja att ge sig i kast med dessa utmaningar och det finns gott om idéer och goda förslag på hur vi skulle kunna arbeta med att förändra bilden och föra människor till en levande tro på Jesus Kristus. För att detta skall bli verklighet

behöver pastoratet kraftsamla på ett tydligt andligt ledarskap där nyckelorden är *inspiration* och *samordning* av samtliga resurser, gärna under ett *tydligt tema* under en längre tid.

Vi behöver samlas till "rådslag" där alla inte minst våra församlingsbor involveras och ekonomiska medel behöver avsättas i budgeten för att anordna utbildningar, föreläsningar, inspirationshelger, studiebesök med erfarenhetsutbyte mm, ja listan kan göras lång.

Personligen tror jag att det är hög för detta och vi bör inte vänta alltför länge då det finns en risk att om tiden går så kan vi förlora goda medarbetare som bär på en inre längtan.

## Väsentliga avvikelser från verksamhetsplanen när det gäller församlinglivet

Vakanser och rekryteringssituationen påverkar församlinglivet på ett negativt sätt.

I Susedalen går undertecknad i pension 1 augusti 2018.

På kantorssidan saknas en heltid i Susedalen. Vikarie finns på en 80 % tjänst i Okome.

I Susedalen saknas även en församlingspedagog på 50 % och en fritidsledare på 100 % som är sjukskriven under oviss tid. I Okome & Vessige är det två pågående längre sjukskrivningar.

I Okome & Vessige församlingar kan vi emellertid glädjas åt att en prästtjänst på heltid blivit tillsatt och i Susedalen har heltidstjänsten som diakon blivit tillsatt. Till den positiva bilden kan tillfogas att vaktmästarorganisationen fungerar på ett mycket tillfredsställande sätt och enligt min uppfattning har även Församlingsråden kommit igång med sina uppgifter.

*Per Engström, områdeschef*



# Fastighetsförvaltning

- Ny fastighetsförvaltare har annonserats ut, för start våren 2018.
- Projekt Skrea fritidshem har färdigställt under hösten 2017.
- I församlingsgården i Skrea har några rum renoverats.
- Utredning startad på restaurering av Mariagården Ullared.
- KAE ansökningar har kompletterats på ett flertal ställen.
- Vaktmästarbostaden i Stafsinge renovering av tak och ny panel på gavel vägg.
- Årstads kyrka avslut av Koppartaksrenoveringen.
- Torups kyrkor har kompletteringsmålats för att dölja brandlarmsinstallationer.
- Falkenbergs församlingsgård har reparation och isolering av grundmur utförts.
- Ståby 1:1 utbyte av värmepump till jordvärmeanläggning.
- Energiprojekt har startats i samarbete med Göteborgs stift.
- S:t Gertrudsgården har hyresgäst sagts upp och lägenheten renoverats.
- Fagereds prästgård har renoverats några rum för den nye Prästen.
- Vinbergs kyrka har genomfört ett provfogningsprojekt med hjälp av Tyréns och Stucco Maestro AB.
- Köinge kyrka har sanerats mot rödalger.
- Svarträ kyrkoförråd har målats.
- Krogsereds kyrka har installerat pelletsanläggning.

# Begravningsverksamheten

Under 2017 har kyrkogårdsutskottet på uppdrag av kyrkorådet genomfört följande;

- Inventering och revidering av samtliga kyrkogårdars gravstensbestämmelser.
- Startat projekt för att kunna återanvända gravstenar
- Inventerat maskinpark samt utrett organisation om maskinunderhåll/service

## Kyrkogårdsutskott

Kyrkogårdsutskottet har under året haft 9 sammanträden och består av följande ledamöter:

Göran Karlsson, ordförande

Ulla Rickardsson

Hans-Erik Karlsson-Jarnvall

Håkan Nylander

Gunnar Eriksson

## Bemanning

Bemanningen på pastoratets 29 kyrkogårdar var 33 tillsvidare-, 15 säsong- samt 21 ferieanställda.

Verksamhetsåret 2017 har i stort följt fastställd verksamhetsplan.

## Utöver ordinarie verksamhet kan noteras följande insatser

- Rivning av bårhus på Ljungby kyrkogård
- Planterat nya häckar på Morups kyrkogård
- Askgravlundar färdiga på Fagereds och Älvsereds kyrkogårdar
- Tidplan och start av besiktningar på gravstenar område söder och kyrkogårdarna i Torups församling
- Ombyggnad av service stationer i Torup
- Renovering av minneslund i Gunnarp

- Ny trappa i Gällared
- Arbetslagsutveckling på Skogskyrkogården

## Begravningsverksamheten

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

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

## Serviceverksamheten

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

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

## Fakta

Ansvarsområde	Östra	Västra	Norra	Södra
Gravar	6 584	7 369	5 664	5 416
Återlämnade/återtagna gravrätter	15	65	24	15
Gravsatta urnor	57	84	49	41
Gravsatta kistor	22	28	10	10
Gravsatta i minneslund	4	88	7	0
Gravsatta i askgravlund	6	50	3	3

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2017

Kyrkorådet för Falkenbergs pastorat avger härmed följande årsredovisning.

<b>Innehåll</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Kassaflödesanalys	11
Tilläggsupplysningar	12
Noter	16

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Information om verksamheten

Falkenbergs Pastorat är fr o m den 1 januari 2017 en nybildad enhet inom Svenska Kyrkan som bedriver den lokala verksamhet som de tidigare nio församlingar och pastorat t o m den 31 december 2016 bedrivit som självständiga ekonomiska enheter inom Falkenbergs kontrakt. Geografiskt och befolkningsmässigt utgör det nya pastoratet samma område som de tidigare enheterna.

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 ”fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission”. Syftet är att människor ska komma till tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen.

Pastoratet har sitt säte i Falkenbergs kommun.

Alla jämförelsetal med tidigare år är angivna proforma som en sammanslagning av de tidigare församlingar och pastorat som nu ingår i Falkenbergs pastorat. Detta har skett av jämförelseskäl för att öka förståelsen för utvecklingen inom de enheter som tillsammans bildar Falkenbergs Pastorat.

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

### 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

SA 76

**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 och ett fastighetsutskott som förbereder kyrkorådets sammanträde och ärenden till kyrkorådet. Kyrkorådet sammanträder 11 gånger per år. 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). Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal. Pastoratet har även upprättat olika typer av policys 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 vidaregrupper, besöksverksamhet och själavårdssamtal, för att uppfylla den grundläggande uppgiften. Begravningsverksamheten bedrivs enligt begravningslagen.

		Proforma		
	2017	2016	2015	2014
Antal gudstjänstdeltagare	62 170	64 417	64 586	66 305
Antal deltagare i kyrkliga handlingar	34 080	35 862	35 037	38 486
Antal döpta	243	284	277	298
Antal konfirmander	158	232	211	243
Antal begravningsgudstjänster	381	320	417	392
Antal vigselgudstjänster	66	87	90	100
Antal aktiva inträden	44	31	21	42
Antal aktiva utträden	440	521	263	231
<b>Fasta grupper</b>				
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	1 303	1 247	1 052	1 040
Antal deltagare i vuxenverksamhet	1 097	4 637	5 359	5 394
<b>Öppen verksamhet</b>				
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	10 596	5 228	4 422	2 699
Antal deltagare i vuxenverksamhet	11 263	7 109	8 582	6 911

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

**Resultat och ställning**

Av 2017 års överskott om 2 890 tkr kommer hela resultatet ifrån verksamhetsresultatet. Pastoratets verksamhet har under 2017 haft en positiv budgetavvikelse på ca 4 900 tkr. Det preliminära beräkningsunderlaget för kyrkoavgiften i det nya pastoratet var lägre i budget än slutligt utfall samt att pastoratet fått mer bidrag och haft lägre kostnader generellt för den grundläggande uppgiften i kyrkan. Avvikelsen kan även förklaras med ökade intäkter i näringsverksamhet avseende skog samt barnomsorg.

Pastoratets egna kapital uppgår per 2017-12-31 till 169 338 tkr.

**Målkapital**

Pastoratets mål för det egna kapitalets storlek har fastställts till 105 000 tkr (104 516 tkr). Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 64 338 tkr (61 595 tkr). Målkapitalet fastställdes preliminärt av nya kyrkofullmäktige till summan av tidigare enheters målkapital.

Flerårsöversikt	Proforma				
	2017	2016	2015	2014	2013
<b>Allmänna förutsättningar</b>					
Tillhöriga per 31 december					
Antal	30 861	31 372	31 872	32 173	32 300
Andel av invånare (%)	65,0	66,4	69,1	70,6	71,8
Kyrkoavgift exkl					
begravnings- och stiftsavgift (%)	1,26	1,35	1,35	1,34	1,34
Begravningsavgift (%)	0,246	0,33	0,33	0,34	0,35
Medelantalet anställda	135	139	136	136	134
<b>Intäcks- och kostnadsanalys</b>					
Verksamhetens intäkter	120 443	135 863	128 000	124 548	115 412
Verksamhetens resultat	1 941	- 8 109	641	2 727	1 008
Resultat från finansiella investeringar	177	414	808	1 466	1 981
Skattemässiga bokslutsdispositioner	769	- 616	45	21	21
Skatt på näringsverksamhet	3	- 460	- 30	- 141	- 1
Årets resultat	2 890	- 8 773	1 464	4 073	3 009
Kyrkoavgift exkl. begravningsavgift och stiftsavgift					
	77 888	73 938	75 117	73 172	69 941
- varav slutavräkning	2 760	1 187	2 531	2 207	865
Begravningsverksamhetens Nettokostnader	- 26 504	- 27 799	- 25 774	x	x
Personalkostnader/ verksamhetens intäkter (%)	61,8	55,4	55,5	x	x
Av- och nedskrivningar/ verksamhetens intäkter (%)	7,8	6,6	6,2	x	x
<b>Ekonomisk ställning</b>					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek					
	105 000	104 516	104 516	106 116	113 116
Eget kapital	169 338	166 112	174 885	175 754	169 299
Soliditet (%)	80,7	78,2	80	x	x
Värdesäkring av eget kapital (%)	1,7	neg	0,8	2,4	x
Likviditet (%)	240,6	226,8	435,4	x	x

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

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

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

*Varav slutavräkning* – För förklaring se redovisningsprinciper.

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

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

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

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

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

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Under året har vi genomfört ett omfattande arbete med att bygga upp en ny gemensam organisation och administration. Administrationen har inget värde i sig, men när den får vara ett fungerande verktyg, blir den ett värdefullt medel för vårt gemensamma mål. Stora resurser har satsats på detta, framför allt på utbildning för alla de medarbetare som är delaktiga i processen. Vi kan förvänta oss att dessa investeringar bär frukt både på kort och lång sikt och att väl fungerande verktyg ger ett gott resultat i arbetet.

**Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång**

Under mars månad har vi gått med i GIP, "Gemensam It Plattform" inom Svenska Kyrkan.

**Finansiella instrument**

Arbetet med att ta fram nya riktlinjer för kapitalförvaltningen i pastoratet pågår. Vid utgången av 2017 hade pastoratet långfristiga värdepappersinnehav till ett marknadsvärde om 19 310 tkr.



**Framtida utveckling**

Kända intäkter (tkr)	Plan	Plan	Beslutad	Utfall	Förändring mellan 2016 och 2017 (%)
	2020	2019	2018	2017	
Kyrkoavgift	83 052	82 070	82 404	77 888	5,8
Ekonomisk utjämning	866	864	813	710	14,5
	83 918	82 934	83 217	78 598	5,9

**Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer**

Under de närmaste två åren kommer pastoratets kyrkor och övriga byggnader att enligt budget genomgå renoveringar beräknade till ca 7 mkr samt investeringar i byggnader även det om ca 7 mkr. På grund av kyrkornas ålder och beroende på byggnaders skick finns risk för att oförutsedda kostnader kan tillkomma.

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.

**Miljöinformation**

Pastoratet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

Kollekter	2017	2016	Proforma		
			2015	2014	2013
Förmedlade rikskollekter	277	333	319	228	210
Förmedlade stiftskollekter	82	88	94	72	68
Förmedlade församlingskollekt	452	302	316	309	215
Församlingskollekt till egen verksamhet	152	156	143	133	164
<b>Summa kollekt</b>	<b>963</b>	<b>879</b>	<b>872</b>	<b>742</b>	<b>657</b>

Kollekter 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	2017-12-31	Proforma
		2016-12-31
Antal stiftelser	22	22
Totalt eget kapital	6 627	6 692

**Förslag till behandling av årets resultat**

Kyrkorådet förslår samfälliga kyrkofullmäktige att årets överskott, 2 889 890 kr, överförs till balanserat resultat.

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

SA KE

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2017</b>	<b>Proforma 2016</b>
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Kyrkoavgift		77 888	73 938
Begravningsavgift	4	26 150	27 934
Ekonomisk utjämning	5	710	725
Utdelning från prästlönetillgångar	6	2 020	2 021
Erhållna gåvor	7	820	1 591
Erhållna bidrag	8	5 720	17 807
Nettoomsättning	9	6 570	10 272
Övriga verksamhetsintäkter		565	1 575
		<b>120 443</b>	<b>135 863</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	10	- 34 455	- 61 712
Personalkostnader	11	- 74 472	- 75 285
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		- 9 444	- 8 995
Övriga verksamhetskostnader		- 131	- 0
		<b>- 118 502</b>	<b>- 145 992</b>
<b>Förändring ändamålsbestämda medel</b>		<b>-</b>	<b>2 019</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>1 941</b>	<b>- 8 110</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	12	293	323
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter	12	104	276
Räntekostnader och liknade resultatposter		- 221	- 186
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 118</b>	<b>- 7 697</b>
Skattemässiga bokslutsdispositioner		769	- 616
Skatt på näringsverksamhet	13	3	- 460
<b>Årets resultat</b>		<b>2 890</b>	<b>- 8 773</b>

SA KE

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2017-12-31</b>	<b>Proforma 2016-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	14	103 267	106 936
Inventarier, verktyg och installationer	15	9 629	12 213
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	16	11 185	1 618
		<b>124 082</b>	<b>120 767</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Långfristiga värdepappersinnehav	17	17 634	18 071
Övriga långfristiga fordringar	18	160	18
		<b>17 795</b>	<b>18 089</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>141 877</b>	<b>138 856</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		173	1 133
Fordran på begravningsverksamheten	4	2 907	3 333
Övriga fordringar		1 196	3 609
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	2 582	6 695
		<b>6 858</b>	<b>14 770</b>
<b>Kassa och bank</b>	24	61 140	58 886
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>67 998</b>	<b>73 656</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>209 875</b>	<b>212 512</b>

<b>BALANSRÄKNING, forts</b>	Not	<b>2017-12-31</b>	<b>Proforma 2016-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Balanserat resultat		166 401	174 837
Församlingskyrkas fastighetsfond		47	47
Årets resultat		2 890	- 8 773
<b>Summa eget kapital</b>		<b>169 338</b>	<b>166 111</b>
<b>Ändamålsbestämda medel</b>		<b>0</b>	<b>3 731</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	20	<b>0</b>	<b>769</b>
<b>Avsättningar</b>		<b>0</b>	<b>18</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Gravskötselsskuld	21	8 849	9 409
Skuld till begravningsverksamhet	4	3 427	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>12 276</b>	<b>9 409</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skuld till kreditinstitut		0	8 000
Skuld till begravningsverksamheten	4	0	100
Leverantörsskulder		7 767	2 743
Gravskötselsskuld	21	1 754	1 578
Skatteskulder		145	366
Övriga skulder		7 645	6 666
Villkorade bidrag	22	3 964	1 117
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	6 986	11 905
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>28 261</b>	<b>32 475</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>209 875</b>	<b>212 512</b>

**Eget kapital**

	Balanserat resultat	Församlings- kyrkas fastig- hetsfond*	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2017-01-01 enligt tidigare principer	174 837	47	- 8 773	166 111
Effekt av ändrade redovisningsprinciper**	337			337
Omföring av föregående års resultat	- 8 773		+ 8 773	
Ianspråktagande av församlingskyrkas fastighetsfond	+0	-0		
Årets resultat			2 890	2 890
Eget kapital 2017-12-31	166 401	47	2 890	169 338

\*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.

<b>KASSAFLÖDESANALYS</b>	<b>2017</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>	
Resultat efter finansiella poster	2 118
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	
Avskrivningar	9 444
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	83
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	259
	<b>11 904</b>
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet</b>	<b>11 904</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital, långfristigt gravskötselskuld och ändamålsbestämda medel</b>	
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	7 912
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	55
Ökning/minskning av långfristigt gravskötselskuld	- 560
Ökning/minskning av lång skuld begravningsverksamhet	3 427
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>22 738</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>	
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	- 12 891
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	49
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	- 1 540
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	1 898
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>- 12 484</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>	
Amortering av lån	- 8 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>- 8 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>2 254</b>
Likvida medel vid årets början	58 886
Likvida medel vid årets slut	<b>61 140</b>
	<b>25</b>
<b>Specifikation av likvida medel vid årets slut</b>	
Kassa och bank	61 140

SA KE

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Redovisnings- och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2017 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED).

Med stöd av 3 kap 5§ fjärde stycket har pastoratet inte räknat om jämförelsetalen och därmed är tidpunkten för övergången för tillämpning av BFNAR 2012:1 den 1 januari 2017.

Förändringarna och effekterna i samband med övergången visas i not 2 samt i specifikationen till Eget kapital.

#### 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 4.

#### *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 pastoratet är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing dvs. leasingavgifterna, inklusive en första förhöjd avgift, redovisas som intäkt/kostnad linjärt över leasingperioden. Uppgifterna om avgifter i noten är redovisade i nominella belopp. Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har 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).

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR, forts**

I den mån pastoratet bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig.

Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet.

Pastoratet är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

**Materiella anläggningstillgångar**

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

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

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

De flesta anläggningstillgångar har klassificerats utifrån den senare regeln då pastoratets ändamål är religiös verksamhet.

Nedskrivningsprövning sker alltid för sådana tillgångar som inte längre uppfyller något av kraven ovan för att definieras som materiella anläggningstillgångar.

Inventarier med ett anskaffningsvärde under 50 % av prisbasbeloppet har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

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

Bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

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

Pastoratet har använt den förenklingsmodell som Svenska Kyrkans redovisningskommitté (KRED) tagit fram (KRED 2017:2 *Materiella anläggningstillgångar enligt K3*), för kyrkobyggnader, uppförda före år 2000 och med ett redovisat värde per den 31 december 2016 som understiger 5 miljoner kronor.

Förenklingsmodellen innebär kortfattat att ingående redovisat värde per 1 januari 2017 har fastställts som Övergångspost. Övergångsposten skrivs av med 4,76 % per år med en linjär avskrivning, d.v.s. den är helt avskriven efter 21 år. Tillkommande komponenter på kyrkobyggnaden aktiveras och skrivs av utifrån bedömd nyttjandetid.

SA KE



**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR, forts**

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	avskrivs ej
Markanläggning	10-50 år
Byggnader	10-100 år
Bilar, traktorer	5 år
Datautrustning	3-10 år
Övriga inventarier, installationer och verktyg	3-10 år

**Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar**

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

Materiella anläggningstillgångar skrivs ned enligt två huvudmetoder beroende på grunden för klassificering som materiell anläggningstillgång. Materiella anläggningstillgångar som används för att ge ekonomiska fördelar/kassaflöde skrivs ned enligt reglerna i K3, kapitel 27. De materiella anläggningstillgångar som 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 villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och pastoratet har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt

**Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärdering**

Innehaven i posten innehas på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt till anskaffningsvärde, dock med avdrag

---

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR, forts**

för nedskrivning när värdet på balansdagen är lägre än redovisat värde. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten Resultat från finansiella anläggningstillgångar.

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

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

***Kundfordringar och övriga fordringar***

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

***Kortfristiga placeringar***

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

***Låneskulder och leverantörsskulder***

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

***Avsättningar***

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

***Kassaflödesanalys***

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod och visar pastoratets in- och utbetalningar uppdelade på den löpande verksamheten, investeringsverksamheten eller finansieringsverksamheten. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar pastoratet, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, kyrkkontot samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats.

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR, forts****Skattepliktig näringsverksamhet**

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

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

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

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

**Offentligt bidrag till omsättningstillgångar**

Offentligt bidrag till omsättningstillgång har minskat tillgångens anskaffningsvärde.

**Not 2 Förändrade redovisningsprinciper vid övergången till K3**

De i pastoratet ingående tidigare enheterna har huvudsakligen inte tillämpat K3. Vid övergången till K3 har följande väsentliga förändringar av redovisningsprinciper påverkat pastoratet:

- Komponentuppdelning har gjorts av de anläggningstillgångar som består av betydande komponenter med väsentliga skillnader i nyttjandetid.
- Ändamålsbestämda medel motsvaras i K3 av posten Villkorade bidrag.

Efter analys av posten Ändamålsbestämda medel i utgående balansen för 2016 har konstaterats att där fanns tillskott på 337 tkr som inte uppfyllde kraven för Villkorade bidrag. Detta belopp har 2017-01-01 förts över till Balanserat resultat.

**Not 3 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 4 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.

	2017		Proforma 2016
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Begravningsavgift – erhållet under året	29 577		25 027
Övriga intäkter	424		1 876
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>30 001</b>		<b>26 903</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Personalkostnader	- 12 978	-	14 627
Övriga kostnader	- 10 898	-	12 297
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	- 2 628	-	2 743
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>- 26 504</b>	<b>-</b>	<b>29 667</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Ränteintäkter	0		0
Räntekostnader	- 69	-	143
<b>Begravningsverksamhetens resultat</b>	<b>3 427</b>	<b>-</b>	<b>2 907</b>
<b>Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen</b>			
	<b>2017</b>		<b>2016</b>
Begravningsavgift – erhållet under året	29 577		25 027
Avgående överskott / tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	- 3 427		2 907
<b>Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen</b>	<b>26 150</b>		<b>27 934</b>

**Kommentar till årets verksamhet**

Positiv avvikelse mot budget uppgår till 3 427 tkr och är hänförlig till framför allt att flera av de planerade renoveringsprojekten inte är utförda under året.

**Pastoratets fordran/skuld begravningsverksamheten**

	2017		2016
Ingående fordran/skuld	- 3 232	-	325
Reglering 2015 års över-/underskott	325		--
Årets över/underskott	3 427	-	2 907
<b>Utgående fordran/skuld</b>	<b>520</b>	<b>-</b>	<b>3 232</b>
Varav kortfristig	- 2 907	-	325
Varav långfristig	3 427	-	2 907

SA KE

**NOTER, forts****Not 5 Ekonomisk utjämning**

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

**Not 6 Utdelning från prästlönetillgångar**

Pastoratet har 13,464 % av avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftsliknade 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.

<b>Not 7 Erhållna gåvor</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<i>Gåvor redovisade i resultaträkningen</i>		
Församlingskollekt till egen verksamhet	152	202
Gåva till pastoratets verksamhet	668	1 389
	<b>820</b>	<b>1 591</b>

**Not 8 Erhållna bidrag***Bidragredovisade i resultaträkningen*

Kyrkoantikvarisk ersättning	895	12 607
Kyrkobyggnadsbidrag	0	622
Övriga bidrag från stiftet	737	398
Driftsbidrag till kyrkans förskola och fritidshem	3 574	3 635
Arbetsmarknadsbidrag	407	0
Bidrag till egen specificerad verksamhet	0	0
Övriga bidrag	107	545
	<b>5 720</b>	<b>17 807</b>

<b>Not 9 Nettoomsättning</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gravskötselintäkter	3 766	3 726
Hysesintäkter	971	771
Deltagaravgifter	64	653
Intäkter i näringsverksamhet	1 320	3 566
Övriga intäkter	449	1 556
	<b>6 570</b>	<b>10 272</b>

**NOTER, forts**

	<b>2017</b>	<b>Proforma 2016</b>
<b>Not 10 Arvode och kostnadsersättning till revisorer</b>		
<i>Auktoriserade revisorer</i>		
Baker Tilly Ahlgren & Co KB		
Revisionsuppdrag	208	-
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	12	-
<i>Övriga valda revisorer</i>		
Revisionsuppdrag	23	652
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	24
	<b>243</b>	<b>676</b>
<b>Not 11 Personal</b>	<b>2017</b>	
<i>Medelantalet anställda</i>		
Kvinnor	77	
Män	58	
	<b>135</b>	

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp, 22 400 kr (22 150kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

<i>Könsfördelning i kyrkoråd och bland ledande befattningshavare</i>	<b>2017</b>		
	<u>Antal på balansdagen</u>		
	Kvinnor	Män	Totalt
Kyrkorådsledamöter	6	7	13
Ledande befattningshavare	1	4	5

<i>Löner, arvoden och andra ersättningar</i>	<b>2017</b>
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde*	1 037
Anställda	49 913
	<b>51 074</b>
<i>Pensionskostnader och andra sociala avgifter</i>	
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	3 186
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	17 034
	<b>20 220</b>
	<b>71 294</b>

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

**Ersättning till ordförande i kyrkorådet**

\* Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med 61 tkr

SA KE

**NOTER**, forts

	<b>2017</b>	<b>Proforma 2016</b>
<b>Not 12 Resultat från finansiella investeringar</b>		
<i>Resultat från finansiella anläggningstillgångar</i>		
Utdelning	90	37
Räntor	53	54
Realisationsresultat	150	0
Återföring nedskrivningar	0	232
	<b>293</b>	<b>323</b>
 <i>Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter</i>		
Utdelning	8	112
Räntor	96	176
Realisationsresultat	0	25
Återföring nedskrivning	0	13
	<b>104</b>	<b>276</b>
 <b>Not 13 Skatt på näringsverksamhet</b>		
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Redovisat resultat, i skattepliktig verksamhet, före skatt	- 100	2 107
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	0	460
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat i skattepliktig verksamhet (näringsverksamhet)	- 3	0
<b>Redovisad skattekostnad</b>	<b>- 3</b>	<b>460</b>

## NOTER, forts

Proforma

Not 14 Byggnader och mark	2017-12-31	2016-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden*	206 277	170 756
Inköp under året	3 381	35 535
Omklassificeringar	- 293	106
Försäljningar/utrangeringar	- 4 148	- 120
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>205 217</b>	<b>206 277</b>
Ingående bidrag	- 9 430	- 8 205
Årets bidrag	- 570	- 1 225
Försäljningar och utrangeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag</b>	<b>- 10 000</b>	<b>- 9 430</b>
Netto anskaffningsvärde	195 217	196 847
 <i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 89 911	- 84 630
Försäljningar/utrangeringar	3 955	120
Omklassificeringar	87	0
Årets avskrivningar	- 6 081	- 5 401
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>- 91 950</b>	<b>- 89 911</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>103 267</b>	<b>106 936</b>



**NOTER**, forts

Not 15 Inventarier, verktyg och installationer	2017-12-31	Proforma 2016-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden*	52 438	50 208
Inköp under året	805	4 256
Försäljningar/utrangeringar	- 7 762	- 2 026
Omklassificeringar	293	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>45 774</b>	<b>52 438</b>
Ingående bidrag	- 4 919	- 4 919
Årets bidrag	- 0	- 0
<b>Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag</b>	<b>- 4 919</b>	<b>- 4 919</b>
 Netto anskaffningsvärde	 40 855	 47 519
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 35 306	- 33 450
Försäljningar/utrangeringar	7 530	1 734
Omklassificeringar	- 87	0
Årets avskrivningar	- 3 363	- 3 590
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>- 31 226</b>	<b>- 35 306</b>
 <b>Utgående bokfört värde</b>	 <b>9 629</b>	 <b>12 213</b>
 <b>Not 16 Pågående nyanläggningar</b>		
Ingående balans	2017-12-31 1 618	2016-12-31 5 799
Utgifter under året	11 545	2 541
Under året erhållna statliga stöd	0	- 723
Under året färdigställda tillgångar	- 1 978	- 5 999
<b>Utgående balans</b>	<b>11 185</b>	<b>1 618</b>

Pågående nyanläggningar avser Årstad kyrka taklångskepp, Skrea fritidshem och Askgravlund Källsjö. Kyrkoantikvarisk ersättning som utgår för Årstad kyrka är ännu ej rekvirerad och har inte påverkat det redovisade beloppet per 31 december 2017.

SA KE

## NOTER, forts

Not 17 Värdepappersinnehav	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Börsvärde bokslutsdag
<i>Långfristiga värdepappersinnehav</i>			
Noterade aktier samt aktie- och räntefonder	11 263	11 263	12 704
Onoterade långfristiga placeringar	189	189	189
Övriga långfristiga värdepappersinnehav	6 182	6 182	6 417
<b>Summa värdepappersinnehav</b>	<b>17 634</b>	<b>17 634</b>	<b>19 310</b>

**Ideella placeringar**

Pastoratet har en ideell placering i OIKO Credit med ett bokfört värde på 106 tkr (104 tkr). Med detta förstås att pastoratet avstår avkastning till förmån för internationell diakoni och mission. Placeringen klassificeras som ett långfristigt värdepappersinnehav. Avkastningen på den ideella placeringen var 2 tkr för räkenskapsåret (2 tkr).

**Förändring av långfristiga värdepappersinnehav 2017-12-31****Akkumulerade anskaffningsvärden**

Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	18 071
Investeringar under året	1 540
Omklassificeringar	- 79
Avyttringar	- 1 898
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>17 634</b>

**Utgående bokfört värde 17 634**

**Not 18 Långfristiga fordringar 2017-12-31****Akkumulerade anskaffningsvärden**

Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	18
Tillkommande fordringar	0
Amorteringar, avgående fordringar	0
Omklassificering	142
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>160</b>

**Utgående bokfört värde 160**

**Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 2017-12-31 2016-12-31**

Försäkringspremier	1 150	0
Upplupna ränteintäkter	0	6
Övriga poster	1 432	6 689
	<b>2 582</b>	<b>6 695</b>

SA KE

**NOTER, forts****Not 20 Obeskattade reserver**

	2017-12-31	Proforma 2016-12-31
Periodiseringsfond	0	769
	<b>0</b>	<b>769</b>

**Not 21 Gravskötselskuld****Långfristig gravskötselskuld**

	2017-12-31	2016-12-31
Begravningsverksamhetens åtaganden	1 108	1 413
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	7 741	7 996
	<b>8 849</b>	<b>9 409</b>

**Kortfristig gravskötselskuld**

Begravningsverksamhetens åtaganden	318	311
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	1 436	1 267
	<b>1 754</b>	<b>1 578</b>

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

Begravningsverksamhetens åtaganden	160	330
Pastoratets åtaganden (serviceverksamhet)	1 997	2 053
	<b>2 157</b>	<b>2 383</b>

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

**Not 22 Villkorade bidrag**

	2017-12-31	2016-12-31
<i>Ingående balans</i>	1 117	1 135
Erhållit under året	0	0
Omklassificering	3 009	0
Ianspråktaget under året	- 162	- 18
<b>Summa utgående balans</b>	<b>3 964</b>	<b>1 117</b>

**Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2017-12-31	Proforma 2016-12-31
Upplupna semesterlöner	3 933	4 582
Upplupna sociala avgifter	1 498	1 420
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 555	5 903
<b>Summa utgående balans</b>	<b>6 986</b>	<b>11 905</b>

**NOTER**, forts

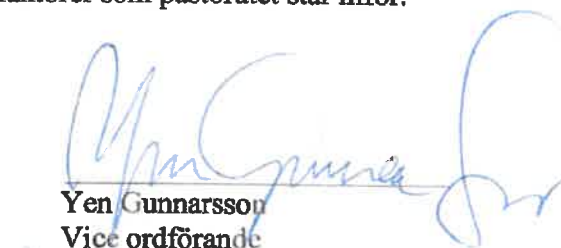
<b>Not 24 Likvida medel</b>	<b>2017-12-31</b>	<b>2016-12-31</b>
<i>Specifikation av likvida medel vid årets slut</i>		
Kassa	70	13
Bank	61 070	58 873
	<b>61 140</b>	<b>58 886</b>

Vi försäkrar att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och ger en rättvisande bild av Falkenbergs pastorat 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 19 april 2018



Stig Agnåker  
Ordförande



Yen Gunnarsson  
Vice ordförande



Ingrid Dahlberg



Ulla Rickardsson



Markus Svensson



Lisbeth Riberth



Sven-Erik Dahlberg



Göran Karlsson



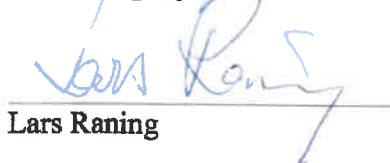
Kjell Eriksson



Kristin Espeby



Angela Malmgren



Lars Raning



Staffan Orrdal  
Kyrkoherde

Vår revisionsberättelse har lämnats den 4 maj 2018

---

Henrik Ahlgren  
Auktoriserad revisor

---

Jan Johansson

---

Inger Gustafsson

---

Christina Ivarsson

SA KE

Till Kyrkorådet, Falkenbergs pastorat

## Rapport löneöversyn 2018

Löneöversyn 2018 är avslutad för samtliga medarbetare. Enligt Svenska kyrkans löneavtal var lägsta utfall för kollektivet 524 kronor per medlem i Kommunal. För Vision, Kyrkans akademikerförbund och Lärarförbundet var lägsta utfall för kollektivet 2,0 % per medlem för respektive förbund.

Under februari och mars månad har områdeschefer och arbetsledare enligt gällande lönepolicy hållit lönesamtal med sina medarbetare. Resultaten av lönesamtalen rapporterades till kyrkoherden och HR-specialist och översatts till förslag till lönepåslag för respektive medarbetare, i enlighet med de nivåer som fastställdes vid överläggning. Materialet utgjorde därefter förhandlingsunderlag i löneöversynen.

Löneöversynen genomfördes genom förhandling med samtliga arbetstagarorganisationer, Kommunal, Vision, Kyrkans akademikerförbund och Lärarförbundet. För oorganiserade medarbetare har löneöversyn skett inom samma ram som för de organiserade.

Det totala utfallet blev 2,1 % för kollektivet. Se bilaga för utfall per arbetstagarorganisation.

Till löneöversyn 2019 har Kommunal efterfrågat en handlingsplan från arbetsgivaren om hur de löneskillnader som Falkenbergs pastorat har ärvt från de förra arbetsgivarna och som inte står i relation till utbildning, erfarenhet eller ansvar ska arbetas med och hanteras.

Under 2018 kommer den omfattande lönekartläggning som påbörjades i januari att avslutas. Kartläggningen kommer att ligga till grund för arbetsgivarens analys av löneläget för samtliga yrkesgrupper och också användas till den handlingsplan som Kommunal efterfrågat. Arbetsgivaren kan redan nu se att det under året kommer behövas en genomgång av de pedagogiska befattningarna i pastoratet avseende tjänsternas innehåll, utbildning, erfarenhet och ansvar i relation till löneläge.

I löneöversyn 2018 gjordes inga särskilda satsningar på någon yrkesgrupp. Rekryteringsläget är i nuläget och framöver svårt vad gäller vinningstjänsterna, kontor och församlingspedagoger. Den situationen delar Falkenbergs pastorat med flera arbetsgivare inom Svenska kyrkan. Mot den bakgrunden kan löneläget för de yrkesgrupperna komma att påverkas starkare av omvärld och marknad vid framtida nyrekryteringar. Det kan innebära att löneläget för de redan anställda i nämnda yrkesgrupper behöver justeras utanför ram i framtida löneöversyner.

---

### Falkenbergs pastorat

Besöksadress:  
Nygatan 41  
311 31 Falkenberg  
Tel: 0346-552 00

Fakturaadress:  
Fack 77800183  
Box 15018  
750 15 Uppsala

Orgnr: 252004-8865

SA JK6

ST 7/6

Redovisning utfall löneöversyn 2018

	Lönesumma	% avtal*	Kr avtal	Löneutrymme enl avtal	Löneutrymme	Kr total utfall	Varav kr över avtal	% total utfall	Varav % över avtal	Lönesumma ny lön 2018-04-01*
KOMMUNAL	1 294 655		524	25 676	26 000	324	2,0%			1 320 655
VISION	668 900	2,0%		13 378	14 300	922	2,14%		0,14%	683 200
LÄRARFÖRBUNDET	593 975	2,0%		11 880	11 900	21	2,0%		0,00%	605 875
Kyrka	679 320	2,0%		13 586	15 250	1 664	2,24%		0,24%	694 570
OORGANISERADE	698 670	2,0%		13 883	15 350	1 467	2,20%		0,21%	714 020
<b>Total</b>	<b>3 935 520</b>			<b>78 403</b>	<b>82 800</b>	<b>4 397</b>	<b>2,10%</b>		<b>0,11%</b>	<b>4 018 320</b>

\* I lönesumma ny lön ingår 80 % av lönen för de f.d. kyrkoherdarna. D v s samma princip som för ingående lönesumma och beräkningsunderlag för löneutrymmet.

**MOTION TILL kyrkofullmäktige i Falkenbergs Pastorat.**

Dnr: P. 2018.9

Falkenbergs nya pastorat har ca 150 st anställda samt ett stort antal frivilliga som har olika uppdrag. Det finns ett fog för att pastoratet har ett personalutskott. Grunden är att det arbete pastoratet bedriver för att utföra kyrkans grundläggande arbete och begravningsverksamhet, vilar på att vi har personal, fastigheter, kyrkogårdar och förtroendevalda. Utifrån det har vi utskott för fastigheter och kyrkogårdar men inte för personalfrågor.

Ett personalutskott ska inför kyrkorådet bereda, initiera och samordna pastoratsgemensamma strategiska personalpolitiska frågor, i enlighet med gällande lagstiftning och regelsystem och i vissa av dessa frågor efter särskild delegation från kyrkorådet utöva beslutanderätt.

Det innebär att personalutskottet på uppdrag av kyrkorådet eller egen initiering ska utarbeta förslag till policys och riktlinjer i enlighet med gällande lagstiftning och regelsystem samt bereda övriga frågor inom följande personalpolitiska områden.

- Arbetsmiljö (systematisk arbetsmiljö, skyddskommitténs arbete, rehabilitering/ omplacering och företagshälsovård, men även friskvård)
- Löne- och anställningsvillkor (lönesättning, löneöversynsförhandlingar, lönekartläggning)
- Jämställdhets och mångfaldsfrågor
- Personalförsörjning (pastoratets behov av personal på lång och kort sikt, rekrytering, introduktion)
- Kompetensutveckling
- Uppdatering kring lagar och avtal, förmedla informationen till chefer/personal t.ex personalinformation om försäkringar AFA;AGS-KL, TGL-KL, TFA-KL
- 

Det är viktigt att vi är med i dessa frågor så tidigt som möjligt i pastoratets arbete.

Vi yrkar därför på

**ATT kyrkofullmäktige ger kyrkorådet i uppdrag att snarast inrätta ett personalutskott.**

Nomineringsgrupperna

För Centerpartiet

Stig Agnåker

För Socialdemokraterna

Yen Gunnarsson

SA KE



Reservation till § 79 2018-04-19 Kyrkorådet i Falkenbergs pastorat

Jag reserverar mig mot beslutet att *Falkenbergs pastorat skall delta i årets Pride-festival i Falkenberg.*

Motivering: Beslutet är fattat i fel instans eftersom det är en verksamhetsfråga som församlingsråden har att besluta om. Falkenbergs församlingsråd har haft uppe frågan, se församlingsrådets protokoll 2018-03-13 § 26 och 2018-04-03 § 49. Skall kyrkorådet besluta i frågan skall berörda församlingars församlingsråd ges möjlighet att yttra sig i frågan innan beslut fattas, se organisationsutredningen Falkenbergs pastorat sid 4. Detta har inte skett, alltså skall inte kyrkorådet besluta i frågan.

Okome 2018-04-25



Sven-Erik Dahlberg