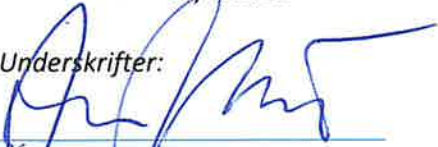






Kyrkorådet	Torsby pastorat org. 252003–6274	2024-04-16
Tid och plats	Lycke församlingslokal Tisdag den 16 april 2024 kl. 17.00 – 19.30	
Beslutande		Närvarande
FKV	Jan Arvidsson, ordf.	x
S	Susanne Jönsson, vice ordf.	x
FKV	Kerstin Alerås	x
FKV	Pierre Rehnlund	x
FKV	Ing-Marie Svenning	x
FK	Wanja Söderberg	anmält förhinder
	Anders Radix, kh.	x
Ersättare		
FKV	Eva-Lena Gustafson	x kl.18.06 § 438
FKV	Maria Gustafsson	ej närvarande
FK	Helene Ljungkvist	ej närvarande
FKV	Tore Svensson	x tjänstgörande
Övriga närvarande		
	Tove Ammedalen, ekonom	x
	Thomas Alpner, Länsstyrelsens representant för begravningsverksamheten	ej närvarande
	Mats Lendefors, kyrkogårdschef	x
	Anna-Karin Tellestam, sekreterare	x
	<i>Underskrifter:</i> 	
Ordförande	Jan Arvidsson	
Justerare	 Kerstin Alerås	
Sekreterare	 Anna-Karin Tellestam	
Anslag/Bevis		
Protokollet är justerat. Justering har tillkännagivits genom anslag		
Organ	Kyrkorådet	
Sammanträdesdatum	2024-04-16	
Anslagets uppsättning	Datum <u>240426</u>	
Anslagets nedtagning	Datum <u>240517</u>	
Förvaring av protokollet	Torsby pastorats kyrkokansli, Torsby 170, 442 73 Kärna	
Intygas	Datum <u>240426</u>	

Formalia

§ 430

Mötets öppnande och upprop

Ordförande Jan Arvidsson hälsade alla välkomna och upprop förrättades.

§ 431

Justerare tillika rösträknare

Till justerare tillika rösträknare valdes Kerstin Alerås.

§ 432

Andakt

Dagens möte inleddes med andakt av kh. Anders Radix.

§ 433

Kallelseförfarandet

Godkändes.

§ 434

Dagordningen

Godkändes.

§ 435

Föregående mötes protokoll

Lades till handlingarna.

Beslutspunkter

§ 436

Årsredovisning 2023 (B)

Mot bakgrund av årets resultat och revisorernas muntliga godkännande föreslås kyrkorådet att godkänna årsredovisningen för 2023.

Kyrkorådet beslutade att:

- godkänna årsredovisningen för 2023.
- överlämna årsredovisningen till kyrkofullmäktige för fastställande.

Bilaga 1

Förslaget till årsredovisning bedöms inte medföra direkta och indirekta konsekvenser för barn.



§ 437

Miljöpolicy (B)

Miljöpolicyen är det grundläggande dokumentet för ett strategiskt miljöarbete. Miljöpolicyen vilar på den av pastoratet framtagna visionen och syftar till att i tre steg miljödiplomera Torsby pastorat. I framtagandet av miljöpolicyen har kommande generationer och därmed barns uppväxtmiljö varit centralt. Svenska kyrkan har ett uttalat miljöansvar som inte minst syftar till att se till barnens bästa. Kyrkoordningen uttrycker det genom att Guds rike skall utbredas och skapelsen återupprättas. Förslaget till miljöpolicy bedöms medföra direkta och indirekta positiva konsekvenser för barn.

Kyrkorådet beslutar att:

- anta Miljöpolicy för Torsby pastorat, med tillägget att i allt verka för ett andligt och socialt arbete.

Bilaga 2

Information

§ 438

Kyrkoherden informerar

Kyrkoherde Anders Radix informerade om:

Grundläggande uppgiften GUDM

- **Gudstjänst:** Planering för sommaren utgår från Susann Rothoff och Anders Radix.
- **Undervisning:** Enligt plan.
- **Diakoni:** Under hösten kommer diakon Eleonor Evenbratt eventuellt att förstärka med ett antal timmar i veckan.
- **Mission:** Enligt plan.
- Verksamhetsberättelse 2023.
- Barnmarknad 23–24 mars. Försäljningssumman uppgick till 88 000 kr och en gåva på 18 000 kr till BRIS.
- ACT tackar för gåvan på 75 000 kr från Torsby pastorat.

Bilaga 3

Personal

- Uppsägning komminister Annette Johansson med sista arbetsdag 2024-06-14. Rekrytering pågår
- Uppsägning vaktmästare Karin Nord 2024-06-14. Rekrytering pågår.
- Avtackning 2 juni kl. 17.00 i Lycke kyrka för Annette Johansson och Adam Edvardsson.

Bilaga 4

Bilaga 5

Arbetsmiljö

- Brandskyddstillsyn pågår.
- Förslag om AKKA-undersökning under hösten. Beslut tas vid nästa kyrkorådsmöte 21 maj.

Ekonomi

- Medelsplacering för mars.

Bilaga 6



Fastighet

- Solcellsparken i Torsby har beviljats bygglov av Kungälv kommun.
- Lokalförsörjningsplanen är reviderad.
- Laddstolpe vid Lyckans förskola är installerad och driftsatt.
- Ritningarna till ekonomibygnaden i Torsby har reviderats efter anvisningar från bygglovsenheten på Kungälv kommun.

Bilaga 7

Bilaga 8

Begravningsverksamheten

- Möjlighet till minnesplakett "gravsatt i havet eller annan plats" i askgravlunden på Torsby kyrkogård planeras till sommaren.

Miljödiplomering

- Komminister Susann Rothoff övertar arbetet med miljödiplomering och kommer att kontakta Göteborgs stiftskansli för instruktioner.

§ 439

Ordförande informerar (I)

- Beslutslogg.

§ 440

Kyrkans förskola (I)

- Inget att rapportera.

§ 441

Organisation (I)

Uppföljning av de tre prioriterade målen.

- Att uttrycka kristen tro i relation till skapelsen.
- Skapa nya mötesplatser i prästträdgården.
- Fokus nästa generation.

Uppföljning av biskopsvisitation.

- Verksamhetsstyrning för en aktiv utveckling av församlingslivet.
- Tydliggöra och utveckla församlingens roll och funktion i pastoratet.
- Medvetandegöra de olika geografiska förutsättningarna i Torsby pastorat. Ett pastorat med två tydligt urskiljbara delar.
- Utveckla samverkan med samhällets olika aktörer.
- Stärka de döptas identitet. Framtagande av doppastoral avslutas torsdagen 18 april.

Till nästa gång Verksamhetsstyrning del 2

Uppföljning

§ 442

Protokoll från församlingensråden (I)

Harestads församlingensråd 2024-02-20

- Att ta upp med pastoratet: Inköp av oblatask. Klart.

Bilaga 9



Lycke församlingsråd 2024-03-05

Bilaga 10

- Att ta upp med pastoratet: Finns det något annat att dela ut än dopduvor.

§ 443

Övriga frågor

- Önskemål om anslag till ACT i budget 2025. Beslutas vid kyrkoråd 21 maj.
- Vid de senaste stormarna har två granar fallit vid lekplatsen och över vägen. Förslag om att ta ner resterande granar men tillstånd från Länsstyrelsen krävs troligtvis.
- Förslag att förstärka presidiet med Eva-Lena Gustafson vid intervjuer i samband med nyanställningar av vigningstjänster. Förslaget diskuteras vid kyrkoråd 21 maj.

Bilaga 11

Avslutning

§ 428

Nästa ordinarie sammanträde

Tisdagen den 21 maj kl. 17.00.

§ 429

Mötets avslutning

Ordförande Jan Arvidsson tackade för mötet.



Årsredovisning
för
Torsby pastorat
252003-6274

Räkenskapsåret
2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	11
Balansräkning	12
Förändring av eget kapital	14
Noter	15



Kyrkorådet avger följande årsredovisning.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Uppgift och verksamhet

Denna förvaltningsberättelse redovisar räkenskaper och ekonomi för Torsby pastorat (252003-6274). Pastoratet har sitt säte i Kungälv kommun.

Torsby pastorat tillhör Göteborgs stift och består av fyra församlingar; Torsby församling (252001-5260), Harestads församling (252001-5252), Lycke församling (252001-5278) och Marstrands församling (252001-5245). I pastoratet bor ca 8 500 personer och ca 63 % av dessa är medlemmar.

Pastoratet har det ekonomiska ansvaret och det övergripande ansvaret för den grundläggande uppgiften samt ansvarar för begravningsverksamheten enligt begravningslagen.

Svenska kyrkan framträder lokalt som en församling. Församlingarnas grundläggande uppgift är, enligt Kyrkoordningen för Svenska kyrkan, att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission.

Syftet med den grundläggande uppgiften är att människor ska komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Allt annat som en församling utför är stöd för och en konsekvens av denna grundläggande uppgift. Varje församling har ansvar för den kyrkliga verksamhet som berör alla som vistas i församlingen.

I pastoratets årsredovisning anges belopp i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges.

Den kyrkliga indelningen

Torsby pastorat 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 naturlig anknytning till den grundläggande uppgiften
- har ansvar för begravningsverksamheten i enlighet med begravningslagen

Organisation

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkorådet är pastoratets verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen. Kyrkorådet sammanträder 10-12 gånger per år. I respektive församling inom pastoratet finns ett församlingsråd vars huvudsakliga uppgifter avser gudstjänstlivet och församlingens kristna gemenskap, inventarier och kyrkorummet. Valnämnden har till uppgift att ansvara för det kyrkliga valets genomförande. Valnämnden ska biträda Stiftsstyrelsen och i övrigt fullgöra de uppgifter som anges i Kyrkoordningen eller i bestämmelser som utfärdats av Kyrkostyrelsen.

Utöver gällande lagstiftning och förordningar tillämpar pastoratet inomkyrkliga regelverk och bestämmelser såsom Kyrkoordningen (KO), Svenska kyrkans bestämmelser (SvKB), Svenska Kyrkans redovisningskommitté (KRED), Församlingsinstruktion och medelsförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar pastoratet Svenska kyrkans kollektivavtal. Församlingen har även upprättat olika typer av policys och pastoraler.

Pastoratet bedriver näringsverksamhet i form av förskola med kommunala bidrag.

Verksamhetsinformation

Verksamheten i Torsby pastorat vilar på och uttrycks genom Församlingsinstruktionen. Pastoratets nuvarande Församlingsinstruktion utfärdades av Göteborgs stift den 11 oktober 2023 och skall revideras i samband med ny mandatperiod. I Församlingsinstruktionen finns Torsby pastorats vision som är att människor skall komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. I strävan att förverkliga visionen är pastoratets centrala begrepp hopp, evighet och förlåtelse.

Torsby pastorats prioriterade områden

Församlingsinstruktionen innehåller tre prioriterade områden. De prioriterade områdena anger huvudinriktningen för pastoratets verksamhet.

Att uttrycka kristen tro i relation till skapelsen

Torsby pastorats mål är att bli miljödiplomerad. Hösten 2021 beslutade kyrkorådet att påbörja miljödiplomeringsarbetet. Väldigt mycket har gjorts i energi- och miljöförbättrande syfte. Sammantaget resulterade det i att 2023 var det energisnålaste året under den senaste tioårsperioden. Jämfört med övriga församlingar och pastorat har Torsby pastorat den lägsta energiförbrukningen i Göteborgs stift. Målet är att bli miljödiplomerade för steg 2 våren 2024.

Skapa nya mötesplatser i prästgården

Sedan 2021 har arbetet med och utvecklingen av prästgårdsträdgården pågått. Syftet är att skapa nya mötesplatser för alla generationer. Våren 2023 invigdes Noas lekplats i prästgårdsträdgården. Lekplatsen har blivit en välbesökt träffpunkt för såväl barn som vuxna. I pastoratets regi startade en studiecirkel höstterminen 2023 kring utvecklandet av prästgårdsträdgården.

Fokus nästa generation

Vägen in i kyrkan är dopet. Kyrkan bärs av och i de döptas gemenskap. Hösten 2023 påbörjades arbetet med Torsby pastorats doppastoral. Den syftar till att medvetandegöra dopets betydelse för framtiden och idag.

Biskopsvisitation

Verksamhetsåret 2022 avslutades med Biskopsvisitation i Torsby pastorat. Under verksamhetsåret 2023 har de sju punkter som redovisades i visitationsstämman varit föremål för samtal samt implementerats i såväl verksamhet, kyrkoråd som församlingsråd. Visitationsstämmans punkter var följande:

Pastoratets ekonomiska förvaltning.
Kyrkorådets interna arbete.
Verksamhetsstyrning för pastoratets kort- och långsiktiga mål.
Att utveckla kommunikationen mellan församlings- och kyrkoråd.
Pastoratets geografiska utmaning i att vara uppdelat i två delar.
Samverkan med föreningar organisationer och Kungälv kommun.
Stärka de döptas identitet

Verksamhetsåret 2023 kan i kortfattad beskrivning sammanfattas på följande sätt:

Antalet gudstjänstbesökare år 2023 var totalt ungefär som år 2022 men några färre än referensåret 2019 innan pandemin.

Nattvardsstatistiken har näst intill återhämtat sig jämfört med referensåret 2019.

År 2023 döptes 69 personer i Torsby pastorat vilket är fler än något annat år under perioden 2019-2023. Under året föddes 67 barn i Torsby pastorat varav 19 döptes i pastoratet eller på annan ort. Ytterligare 31 personer döptes 2023 men dessa var födda 2022 eller tidigare. Totalt döptes 50 personer 2023. Förskjutningen av doptillfälle beror huvudsakligen på två faktorer:

- Pandemin 2019-2022 medförde att många senarelade dopen
- Allt fler ungdomar döps i samband med konfirmationstiden

Antalet konfirmerade var 2023 21 personer. Det är något lägre jämfört med 2022 då det var 27 konfirmerade. Detta berodde på ett större kompisavhopp då ett antal konfirmander dubbelbokat sig till flera konfirmandläger.

Begravningsgudstjänsterna var lika många som innan pandemin.

Vigselgudstjänsterna var fler än innan pandemin, 53 stycken.

Av intresse är att 2022-2023 utgjorde ett trendbrott avseende inträden i Svenska kyrkan. 2019-2021 gjordes fem till sex inträden per år. Åren 2022-2023 gjordes elva inträden per år vilket är en fördubbling.

Av intresse är också att under perioden 2019-2021 gjordes 64-65 utträden per år. Åren 2022-2023 gjordes 54 utträden per år vilket är 17 % färre.

Barnkörernas deltagarantal har mellan åren 2019-2023 ökat från 13 till 30 deltagare vilket är en ökning med ungefär 130 %.

Antalet körmedlemmar i vuxenkörerna har under perioden 2019-2023 konstant legat runt 40 deltagare per år.

Antalet deltagare i den öppna barn- och ungdomsverksamhet 2023 var den största under perioden 2019-2023.



År 2019 var antalet deltagare i den öppna barn- och ungdomsverksamheten 2092 deltagare. Under pandemin minskade deltagarantalet med cirka 66% till lägst 739 deltagare. 2023 var deltagarantalet 2344 vilket är en ökning jämfört med innan pandemin med 12%.

Statistiken för vuxenverksamheten är inte jämförbar mellan åren 2019-2023 på grund av sammanblandning vid redovisning av verksamheter. Vissa år har turister som besökt Marstrands kyrka och gäster i sommarcaféet Sinnenas trädgård lagts samman med ordinarie vuxenverksamhet och andra år särredovisats.



Främjande av ändamål

Ändamålet definieras genom att människor ska komma tilltro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, guds rike utbredd och skapelsen återupprättas.

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

	2023	2022	2021	2020	2019
Antal gudstjänstdeltagare (i samtliga gudstjänster)*	13 337	13 470	7 785	6 698	14 788
- varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	7 364	8 259	4 049	3 413	8 612
- varav antal nattvardsgäster (kommunikanter)	2 000	1 781	945	425	2 411
Antal döpta	69	52	60	47	50
Antal födda	67	97	95	87	91
Antal konfirmerade	21	27	19	34	30
Antal begravningsgudstjänster	48	35	41	48	47
Antal vigselgudstjänster	53	46	25	35	51
Antal aktiva inträden	10	12	4	4	8
Antal aktiva utträden	43	36	73	62	58
<i>Fasta grupper</i>					
Antal deltagare i barn- och ungdomsverksamhet	30	26	13	46	13
- varav antal körmedlemmar	30	26	13	15	13
Antal deltagare i vuxenverksamhet	111	103	57	107	103
-varav antal körmedlemmar	42	56	25	35	34
<i>Öppen verksamhet</i>					
Antal besökare i barn- och ungdomsverksamhet	2 344	1 023	739	1 731	2 092
Antal besökare i vuxenverksamhet	1 979	1 455	3 561	2 936	8 326
Antal personer som besökts i den diakonala verksamheten	11	0	4	21	26

*Siffrorna är något osäkra på grund av att beräkningsättet förändrats under 5-års perioden.



Resultat och ställning

Pastoratets resultat uppgår till 2 542 tkr jämfört med budget -800 tkr. Avvikelsen uppgår till 3 342 tkr.

Verksamhetens intäkter uppgår till 28 311 tkr vilket är 529 tkr högre än budget 27 782 tkr. Avvikelsen beror till största delen på högre bidrag och nettoomsättning.

Verksamhetens kostnader uppgår till 27 082 tkr jämfört med budget 28 582 tkr. Avvikelsen uppgår till 1 500 tkr, vilket främst beror på:

Underhållskostnaderna för byggnader och mark blev 1 910 tkr lägre än budgeterat, delvis på grund av att en del projekt blev flyttade till 2024 och dels på att kostnader för t ex inventering av gravsäkerhet och kulturgravar blev billigare än budgeterat. En del projekt klassades som investering i stället för underhåll.

Personalkostnaderna ligger 200 tkr under budget. En förklaring till detta är att pastoratet anlitat externa konsulter för att täcka vakanser, såsom kommunikatör och körledare. Dessa kostnader ligger under övriga externa kostnader.

Årets investeringar i byggnader och inventarier uppgår till 2 413 tkr vilket bland annat består av: nytt kök och ny lekplats samt sittbänkar på Lycke förskola, anläggningar i form av gångar och lekplats i Kansliträdgården. Kyrkogården på Lycke och Harestad har fått asfalterade gångar. På Kyrkogården på Koön och Lycke har det investerats i nya materialfickor.

Pastoratet har under året fortsatt investerat i olika fonder samtidigt som en fond har avyttrats vilket genererade en vinst på 678 tkr.

Begravningsverksamhetens resultat visar ett överskott på 508 tkr, denna skuld regleras 2025.

Målsatt kapital

Pastoratets mål för det egna kapitalets storlek har fastställts till 25 000 tkr (25 000 tkr). Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 25 534 tkr (22 992 tkr).

Flerårsöversikt

<i>Allmänna förutsättningar</i>	2023	2022	2021	2020	2019
Tillhöriga per den 31 december (antal)	5 338	5 375	5 312	5 288	5 328
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	62,40	62,36	62,70	64,16	65,75
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift (%)	1,08	1,08	1,08	1,08	1,08
Medelantalet anställda	25	25	24	24	24
- varav medelantalet anställda i begravningsverksamheten	5,5	5,0	5,0	4,0	4,0
Resultat (tkr)					
Verksamhetens intäkter	28 311	26 629	25 603	24 369	23 646
Verksamhetens resultat	1 228	1 008	2 131	2 621	1 015
Resultat från finansiella investeringar	1 314	396	586	300	198
Årets resultat	2 542	1 404	2 717	2 922	1 213
Kyrkoavgift exkl. stiftsavgift. (tkr)	16 411	15 567	15 901	15 673	14 345
- varav slutavräkning (tkr)	807	543	1 104	1 192	651
Begravningsverksamhetens nettokostnader	6 449	5 329	5 466	4 471	4 689
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	55,60	54,20	52,50	53,84	58,15
Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	4,50	4,28	3,99	3,96	3,91
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Eget kapital (tkr)	50 534	47 992	46 589	43 872	40 950
Soliditet (%)	87,20	88,82	85,79	87,66	87,91
Värdesäkring av eget kapital (%)	5,30	3,01	6,19	7,14	3,10
Likviditet (%)	221,40	291,61	364,72	481,16	419,49

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

Begravningsverksamhetens nettokostnader - Begravningsverksamhetens totala kostnader inklusive finansiella kostnader minus övriga intäkter och finansiella intäkter.

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

Den 23 november 2023 drabbades Trossamfundet Svenska kyrkan av följderna av en så kallad ransomware-attack. Angreppet var omfattande och berörde hela Svenska kyrkan. Angreppet medförde att trossamfundet stängde ner samtliga servrar för att förhindra att angriparen fick tillgång till känslig information, vilket i olika utsträckning påverkade all verksamhet inom hela Svenska kyrkan, inklusive Torsby pastorat. Därefter har ett samordnat systematiskt arbete skett för att säkerställa att Svenska kyrkans servrar och datorer inte innehåller skadlig kod och att återstarta de genomgångna servrarna och systemen.

I pastoratet har mycket av arbetet varit fokuserat på att kunna bedriva ordinarie verksamhet utan det digitala stödet. Torsby pastorat har inte drabbats av några betydande ekonomiska skador. Ekonomisk skada för pastoratet är i huvudsak begränsad till kostnader kopplade till förseningsavgifter och dröjsmålsräntor då det inte funnits ett fungerade flöde för fakturahanteringen. Även vissa ökade personalkostnader förekommer för att hantera administration utan det normala datatekniska stödet. Arbeta pågår dels på den nationella nivån inom Trossamfundet för att minska riskerna för att denna situation ska uppstå igen, dels lokalt med att skapa lokala rutiner för ökad krisberedskap om motsvarande situation skulle uppstå igen.

Finansiella instrument

Pastoratets riktlinjer för kapitalförvaltningen regleras i ett av kyrkofullmäktige fastställt medelsplacersreglemente. Gällande reglemente antogs under år 2021 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval, avkastningsmål samt regler för portföljsammansättning. Vid utgången av 2023 hade pastoratets långfristiga placeringar till ett marknadsvärde på 21 787 tkr (16 560 tkr).

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

	Plan 2026	Plan 2025	Beslutad 2024	Utfall 2023	Förändring 2023 -- 2024 (%)
Kyrkoavgift	17 824	18 178	17 846	16 411	8,74
Ekonomisk utjämning	-1 574	-1 622	-1 626	-1 531	6,21
	16 250	16 556	16 220	14 880	

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Pastoratet bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

Kollekter

	2023	2022	2021	2020	2019
Förmedlade rikskollekter	39	47	33	29	55
Förmedlade stiftskollekter	8	12	7	9	16
Förmedlade församlingsskollekt	53	47	22	24	35
Summa kollekt	100	106	62	62	106

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

Pastoratet förvaltar 6 (8) stiftelser med totalt utgående eget kapital om 866 tkr (883 tkr). Tillgångarnas marknadsvärde uppgår till 895 tkr (1 004 tkr)

Under året har Stiftelsen Victoriafonden och Stiftelsen Albert Brunnfälts donationsfond avslutats.

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



Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		16 411	15 567
Begravningsavgift	2	6 449	5 330
Ekonomisk utjämning	3	-1 531	-1 554
Utdelning från prästlönetillgångar	4	135	279
Erhållna gåvor	5	0	2
Erhållna bidrag	6	5 745	6 055
Nettoomsättning	7	1 092	917
Övriga verksamhetsintäkter		10	34
Summa verksamhetens intäkter		28 311	26 630
Verksamhetens kostnader			
Övriga externa kostnader		-10 066	-10 046
Personalkostnader	8	-15 741	-14 434
Av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar		-1 275	-1 141
Summa verksamhetens kostnader		-27 082	-25 621
Verksamhetens resultat		1 229	1 009
Resultat från finansiella investeringar	9		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		945	242
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		369	154
Räntekostnader och liknande kostnader		-1	-1
Resultat efter finansiella poster		2 542	1 404
Årets resultat		2 542	1 404

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	10	20 004	19 283
Inventarier, verktyg och installationer	11	2 351	1 934
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	0	0
		22 355	21 217

Finansiella anläggningstillgångar

Långfristiga värdepappersinnehav	13	20 901	16 976
		20 901	16 976

Summa anläggningstillgångar

43 256 **38 193**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		510	71
Övriga fordringar		135	718
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		708	748
		1 353	1 537

Kassa och bank

	14	13 333	14 303
Summa omsättningstillgångar		14 686	15 839

SUMMA TILLGÅNGAR

57 941 **54 033**

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Balanserat resultat

47 992

46 588

Årets resultat

2 542

1 404

Summa eget kapital

50 534

47 992

Långfristiga skulder

Gravskötselskuld

15

261

277

Skuld begravningsverksamhet

2

508

332

Summa långfristiga skulder

769

609

Kortfristiga skulder

Skuld begravningsverksamhet

332

1 061

Leverantörsskulder

3 147

1 471

Gravskötselskuld

15

16

19

Övriga skulder

696

545

Villkorade bidrag

16

104

104

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 343

2 233

Summa kortfristiga skulder

6 637

5 432

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

57 941

54 033

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

Förändring av eget kapital

	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 2022-01-01	43 872	2 717	46 589
Omföring av föregående års resultat	2 717	-2 717	0
Årets resultat		1 404	1 404
Utgående balans 2022-12-31	46 589	1 404	47 993
Ingående balans 2023-01-01	46 589	1 404	47 993
Omföring av föregående års resultat	1 404	-1 404	0
Årets resultat		2 542	2 542
Eget kapital 2023-12-31	47 993	2 542	50 535

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Pastoratets årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED).

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

Intäktsredovisning

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

Kyrkoavgift och begravningsavgift

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

Från och med 2017 har en enhetlig begravningsavgift införts i hela landet förutom i Stockholm och Tranås. Den begravningsavgift som 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 2.

Erhållna gåvor och bidrag

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

Leasing

All leasing, både när pastoratet är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing, dvs. leasingavgifterna, inklusive en första förhöjd avgift, redovisas som intäkt/kostnad linjärt över leasingperioden.

Skattepliktig näringsverksamhet

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

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

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

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



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

Församlingens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Högsta förvaltningsdomstolen har i en dom den 9 februari 2021 fastställt att Svenska kyrkans nationella nivåns tillhandahållande av IT-tjänster och administrativa tjänster till Svenska kyrkans församlingar, kyrkliga samfälligheter och stift inte utgör näringsverksamhet. Högsta förvaltningsdomstolens domskäl är principiellt utformade och domen har generell räckvidd och kan tillämpas på alla typer av tillhandahållanden som sker mellan olika enheter inom trossamfundet Svenska kyrkan i syfte att bedriva Svenska kyrkans verksamhet. Det innebär att från och med första januari 2021 kan de enheter som fakturerar andra inomkyrkliga enheter göra detta moms- och skattefritt. Detta gäller för transaktioner mellan inomkyrkliga enheter (församlingar, pastorat, stift, nationell nivå).

I den mån församlingen bedriver näringsverksamhet riktad till utomkyrkliga enheter 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.

Församlingen 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 församlingens 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. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponentens bokförda värde och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

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

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

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

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

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	30 år
Byggnader	20-50 år
Bilar	5 år
Datautrustning	3-5 år
Övriga inventarier, installationer och verktyg	5-20 år

Uppdelning i komponenter

I samband med övergången till K3 delades vissa av församlingens materiella anläggningstillgångar upp i komponenter.

Församlingen 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 fastställs som Övergångspost. Övergångsposten skrivs av med 4,76 % per år med en linjär avskrivning dvs. den är helt avskriven efter 21 år. Tillkommande komponenter på kyrkobyggnaden aktiveras och skrivs av utifrån bedömd nyttjandetid.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en materiell anläggningstillgångs värde har minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning 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 tilläggsupplysning i förekommande fall.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3, kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärdet.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när församlingen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

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

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Långfristiga värdepappersinnehav - portföljvärdering

Pastoratet har definierat en värdepappersportfölj. Portföljen ingår i posten andra långfristiga värdepappersinnehav i balansräkningen. För de instrument som ingår i tillämpas värderingsprincipen på portföljen som helhet. Det innebär att vid prövning av lägsta värdets princip/prövning av nedskrivningsbehov avräknas orealiserade förluster mot orealiserade vinster inom portföljen.

Kundfordringar och övriga fordringar

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

Kortfristiga placeringar

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

Låneskulder och leverantörsskulder

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

Not 2 Begravningsverksamheten

Torsby 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.

	2023	2022
Begravningsverksamhetens särredovisning		
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållet för året	6 957	5 661
Övriga intäkter	42	53
Summa verksamhetens intäkter	6 999	5 714
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-2 679	-2 320
Övriga kostnader	-3 042	-2 533
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-496	-463
Summa verksamhetens kostnader	-6 217	-5 315
Finansiella poster		
Ränteintäkter	35	9
Räntekostnader	-309	-76
Begravningsverksamhetens överskott	508	332
Justeringar för rättelser av tidigare år inom Eget kapital		
Årets överskott/underskott enligt särredovisningen	508	332
Rättelsepost för tidigare år	0	0
Summa ackumulerat över-/underskott för året inklusive rättelser	508	332
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen		
Begravningsavgift - erhållet för året	6 957	5 661
Avgående överskott enligt särredovisningen	-508	-332
Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	6 449	5 330
Kommentarer till årets verksamhet		
Begravningsverksamheten gör ett överskott på 508 tkr. Främsta anledningen är lägre kostnader för driften men även underhåll av såväl maskiner som installationer. Kostnad för att inventera gravsäkerhet och kulturgravar blev lägre än budget.		
Personalkostnaderna ligger jämt med budget, skillnaden mellan åren beror på personalökning. Internräntan som följer ränteläget har höjts till 3,71%, vilket överstiger budget med 2,71 %.		
Huvudmannens fordran (+) respektive skuld (-) till begravningsverksamheten		
Ingående skuld	-1 392	-2 211
Reglering av 2020 års kvarvarande underskott		1 151
Reglering av 2021 års underskott	1 061	
Årets överskott	-508	-332
Justeringar för rättelser av tidigare år inom Eget kapital	0	0
Utgående skuld	-840	-1 392
Varav långfristig skuld	-508	-332
Varav kortfristig skuld	-332	-1 061

Tillgångar som nyttjas av begravningsverksamheten

Begravningsverksamheten förfogar över tillgångar för 8 569 tkr vilket motsvarar 38 % av huvudmannens materiella anläggningstillgångar.

Not 3 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 4 Utdelning från prästlönetillgångar

Pastoratet har 0,796 (0,796) andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönetillgångarna. Prästlönetillgångarna är stiftseliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till andelsägande församlingar och pastorat som har andelar i avkastningen och resterande går till det inomkyrkliga utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 5 Erhållna gåvor

	2023	2022
Gåvor redovisade i resultaträkningen		
Gåva till församlingens verksamhet	0	2
Summa	0	2

Not 6 Erhållna bidrag

	2023	2022
Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen		
Kyrkoantikvarisk ersättning	332	598
Driftbidrag till kyrkans förskola	5 143	4 723
Kompensation för sjuklönekostnader	0	152
Övriga bidrag	270	582
Summa	5 745	6 055

Not 7 Nettoomsättning

	2023	2022
Gravskötselintäkter	19	49
Hysesintäkter	19	12
Deltagaravgifter	2	2
Intäkter från näringsverksamhet	413	408
Övriga intäkter	639	446
	1 092	917

Not 8 Personal

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	19	18
Män	6	7
	25	25

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp. Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Könsfördelningen i kyrkorådet och bland ledande befattningshavare

	Antal på balansdagen 2023-12-31			Antal på balansdagen 2022-12-31			Totalt
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	
Kyrkorådsledamöter	4	3	7	4	3	7	
Ledande befattningshavare	2	2	4	2	2	4	

Löner, arvoden och andra ersättningar

	2023	2022
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde	883	845
Anställda	10 180	9 417
	11 062	10 262

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

Ersättning till ordföranden i kyrkonämnd eller kyrkoråd	2023	2022
Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med	46	44

Pensionskostnader och andra sociala avgifter

	2023	2022
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	662	634
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	3 584	3 205
	4 246	3 839

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

Not 9 Resultat från finansiella investeringar

	2023	2022
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		
Utdelning	267	242
Realisationsvinster	678	0
	945	242
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
Räntor	369	154
	369	154

Not 10 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	45 668	44 189
Inköp	1 718	1 106
Omklassificeringar	0	374
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	47 386	45 668
Ingående bidrag och offentliga bidrag	-3 811	-3 811
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	3 811	3 811
Netto anskaffningsvärde	43 574	41 856
Ingående avskrivningar	-22 573	-21 660
Årets avskrivningar	-997	-913
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 571	-22 573
Utgående redovisat värde	20 004	19 283

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 225	5 224
Inköp	695	632
Försäljningar/utrangeringar	-35	-631
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 885	5 225
Netto anskaffningsvärde	5 885	5 225
Ingående avskrivningar	-3 291	-3 694
Försäljningar/utrangeringar	35	631
Årets avskrivningar	-278	-228
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 534	-3 291
Utgående redovisat värde	2 351	1 934

Not 12 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	0	315
Utgifter under året	0	59
Under året erhållna bidrag	0	0
Under året färdigställda tillgångar	0	-374
Utgående balans	0	0

Not 13 Värdepappersinnehav

	Redovisat värde		Marknadsvärde på bokslutsdagen	
	Detta år	Föreg år	Detta år	Föreg år
Långfristiga värdepappersinnehav				
Noterade aktiefonder	11 917	10 413	12 740	10 407
Noterade räntefonder	7 984	5 564	8 047	5 153
Onoterade långfristiga placeringar	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa långfristiga värdepappersinnehav	20 901	16 976	21 787	16 560
Summa värdepappersinnehav	20 901	16 976	21 787	16 560
			2023-12-31	2022-12-31
Förändring av långfristiga värdepappersinnehav				
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden			16 976	9 699
Investeringar under året			7 470	7 277
Försäljningar/avyttringar			-3 546	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden			20 901	16 976
Utgående bokfört värde			20 901	16 976

Not 14 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 13 261 tkr (13 772 tkr) behållning på det s.k. Kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är en del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr Kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Not 15 Gravskötselskuld

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristig gravskötselskuld		
Pastoratets åtaganden (serviceverksamheten)	261	277
	261	277
Kortfristig gravskötselskuld		
Pastoratets åtaganden (serviceverksamheten)	16	19
	16	19
Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Pastoratets åtaganden (serviceverksamheten)	199	199
	199	199

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

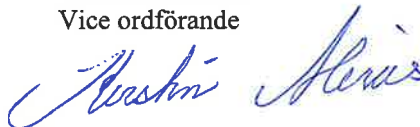
Not 16 Villkorade bidrag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	104	638
Ianspråktaget under året	0	-534
	104	104
Specifikation av utgående balans		
Bidrag till anläggningstillgångar	0	534
	0	534

Torsby

Jan Arvidsson
Ordförande

Susanne Jönsson
Vice ordförande



Ing-Marie Svenning

Kerstin Alerås

Pierre Rehnlund

Wanja Söderberg

Anders Radix
Kyrkoherde

Vår revisionsberättelse har lämnats

Eva Olsson

Bengt Andersson

Joachim André
Auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Torsby Pastorat Miljöpolicy och Vision

2024-01-15

Ansvarsfördelning

Kyrkorådet har det övergripande ansvaret och fattar beslut om vision, policy och övergripande mål för miljöarbetet. Dessa ska förankras i församlingsråden innan beslut.

Kyrkoherden har ansvar för det fortlöpande miljöarbetet. Kyrkoherden har ansvar för intern uppföljning och måluppfyllelse samt uppdatering av vision, policy och övergripande mål. Kyrkoherden fattar beslut om delmål, åtgärdsprogram och rutiner (kan delegeras).

Miljögrupp

Kyrkoherden utser en miljögrupp.

Miljögruppens uppgifter

- Leda arbetet med att ta fram förslag på uppdaterad vision, miljöpolicy och övergripande mål en gång vart fjärde år.
- Leda arbetet med att ta fram förslag på nya delmål, åtgärdsprogram samt rutiner.
- Genomföra en intern uppföljning varje år i samband med årsredovisningen. Se också punkten ovan.
- Samordna grundläggande miljöutbildning för nyanställda och nya förtroendevalda. Fortløpande informera och inspirera medarbetare och förtroendevalda om miljöarbetet.

Alla medarbetares ansvar och uppgifter

- Lämna förslag till delmål och åtgärder till miljögruppen utifrån sina verksamhetsområden.
- Genomföra miljöåtgärderna för sina verksamhetsområden enligt åtgärdsprogrammet.
- Meddela miljögruppen inför den interna revisionen vilka åtgärder som genomförts och i vilken utsträckning delmål uppnåtts.
- Informera miljögruppen om utbildningsbehov för att kunna utföra arbetsuppgifter på ett miljömässigt sätt.

Pastoratets verksamhetsområden för miljöarbetet

- Gudstjänst
- Undervisning
- Diakoni
- Mission och kommunikation
- Byggnader
- Kyrkogårdar och markanläggningar
- Ekonomi och inköp
- Resor och transporter

Vision

Torsby pastorats vision är att utifrån vårt skapelseansvar i allt verka för en andlig, social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet ur miljö- och klimatsynpunkt i kyrka och samhälle.

Policy

Vi ser och tar vårt ansvar för kommande generationer genom att:

- Följa och arbeta med dokumentet **Svenska Kyrkans färdplan för klimatet** för att bli klimatneutrala till år 2030.
- Arbeta aktivt med miljödiplomeringen.
- Samverka med andra aktörer som har samma målsättning med en hållbar utveckling.
- Vara en mötesplats som inbjuder till samtal och kunskapsspridning kring miljöfrågor.
- Låta våra trädgårds-, mark- och grönområden bidra till biologisk mångfald.
- Regelbundet synliggöra och uppmärksamma hållbarhetsarbetet i gudstjänst- och församlingsliv.
- Vid upphandling och inköp göra medvetna val ur hållbarhetssynpunkt.
- Skapa hållbara strukturer och rutiner i organisationen för församlingsbor, förtroendevalda och personal.
- Vi åtar oss att följa aktuell miljölagstiftning.
- Bedriva miljöarbetet som en kontinuerlig process där vi ständigt följer upp, utvecklar och förbättrar miljön inom pastoratet.

Uppföljning

Miljöarbetet revideras internt en gång per år i samband med årsredovisningen. Miljögruppen genomför och dokumenterar uppföljningen. Miljögruppens slutsatser tas i övergripande form med i årsredovisningen. Miljögruppen informerar medarbetarlag och kyrkoråd om slutsatserna.

Vid uppföljningen uppdateras dessa punkter igenom:

- Behov av uppdatering av vision och miljöpolicy
- Mål- och åtgärdsprogram
- Miljörutiner
- Utbildningsplan

Verksamhetsberättelse 2023

Inledning

Verksamheten i Torsby pastorat vilar på och uttrycks genom Församlingsinstruktionen. Pastoratets nuvarande Församlingsinstruktion utfärdades av Göteborgs stift den 11 oktober 2023 och skall revideras i samband med ny mandatperiod. I Församlingsinstruktionen finns Torsby pastorats vision som är att människor skall komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. I strävan att förverkliga visionen är pastoratets centrala begrepp hopp, evighet och förlåtelse.

Torsby pastorats prioriterade områden

Församlingsinstruktionen innehåller tre prioriterade områden. De prioriterade områdena anger huvudinriktningen för pastoratets verksamhet.

Att uttrycka kristen tro i relation till skapelsen

Torsby pastorats mål är att bli miljödiplomerad. Hösten 2021 beslutade kyrkorådet att påbörja miljödiplomeringsarbetet. Veldig mycket har gjorts i energi- och miljöförbättrande syfte. Sammantaget resulterade det i att 2023 var det energisnålaste året under den senaste tioårsperioden. Jämfört med övriga församlingar och pastorat har Torsby pastorat den lägsta energiförbrukningen i Göteborgs stift. Målet är att bli miljödiplomerad för steg 2 våren 2024.

Skapa nya mötesplatser i prästgårdsträdgården

Sedan 2021 arbetet med och utvecklingen av prästgårdsträdgården pågående. Syftet är att skapa nya mötesplatser för alla generationer. Våren 2023 invigdes Noas lekplats i prästgårdsträdgården. Lekplatsen har som har blivit en välbesökt träffpunkt för såväl barn som vuxna. I pastoratets regi startade en studiecirkel höstterminen 2023 kring utvecklandet av prästgårdsträdgården.

Fokus nästa generation

Vägen in i kyrkan är dopet. Kyrkan bärs av och i de döptas gemenskap. Hösten 2023 påbörjades arbetet med Torsby pastorats doppelpastoral. Den syftar till att medvetandegöra dopets betydelse för framtiden och idag.

Biskopsvisitation

Verksamhetsåret 2022 avslutades med Biskopsvisitation i Torsby pastorat. Under verksamhetsåret 2023 har de sju punkter som redovisades i visitationsstämman varit föremål för samtal samt implementerats i såväl verksamhet, kyrkoråd som församlingsråd. Visitationsstämman punkter var följande:

- Pastoratets ekonomiska förvaltning.
- Kyrkorådets interna arbete.
- Verksamhetsstyrning för pastoratets kort- och långsiktiga mål.
- Att utveckla kommunikationen mellan församlings- och kyrkoråd.
- Pastoratets geografiska utmaning i att vara uppdelat i två delar.



- Samverkan med föreningar organisationer och Kungälv's kommun.
- Stärka de döptas identitet.

Verksamhetsåret 2023 sammanfattning

- Antalet gudstjänstbesökare år 2023 var totalt ungefär som år 2022 men några färre än referensåret 2019 innan pandemin.
- Nattvardsstatistiken har näst intill återhämtat sig jämfört med referensåret 2019.
- År 2023 döptes 69 personer i Torsby pastorat vilket är fler än något annat år under perioden 2019–2023. Under året föddes 67 barn i Torsby pastorat varav 19 döptes i pastoratet eller på annan ort. Ytterligare 31 personer döptes 2023 men dessa var födda 2022 eller tidigare. Totalt döptes 50 personer 2023. Förskjutningen av doptillfälle beror huvudsakligen på två faktorer:
 1. Pandemin 2019–2022 medförde att många senarelade dopen.
 2. Allt fler ungdomar döps i samband med konfirmationstiden.
- Antalet konfirmerade var 2023 21 personer. Det är något lägre jämfört med 2022 då det var 27 konfirmerade. Detta berodde på ett större kompisavhopp då ett antal konfirmander dubbelbokat sig till flera konfirmandläger.
- Vigselgudstjänsterna var fler än innan pandemin, 53 stycken.
- Begravningsgudstjänsterna var lika många som innan pandemin.
- Av intresse är att 2022–2023 utgjorde ett trendbrott avseende inträden i Svenska kyrkan. 2019–2021 gjordes fem till sex inträden per år. Åren 2022–2023 gjordes elva inträden per år vilket är en fördubbling.
- Av intresse är också att under perioden 2019–2021 gjordes 64–65 utträden per år. Åren 2022–2023 gjordes 54 utträden per år vilket är 17 % färre.
- Barnkörernas deltagarantal har mellan åren 2019–2023 ökat från 13 till 30 deltagare vilket är en ökning med ungefär 130 %.
- Antalet körmedlemmar i vuxenkörerna har under perioden 2019–2023 konstant legat runt 40 deltagare per år.
- Antalet deltagare i den öppna barn- och ungdomsverksamhet 2023 var den största under perioden 2019–2023.
- År 2019 var antalet deltagare i den öppna barn- och ungdomsverksamheten 2092 deltagare. Under pandemin minskade deltagarantalet med cirka 66% till lägst 739 deltagare. 2023 var deltagarantalet 2344 vilket är en ökning jämfört med innan pandemin med 12%.
- Statistiken för vuxenverksamheten är inte jämförbar mellan åren 2019–2023 på grund av sammanblandning vid redovisning av verksamheter. Vissa år har turister som besökt Marstrands kyrka och gäster i sommarcaféet Sinnenas trädgård lagts samman med ordinarie vuxenverksamhet och andra år särredovisats.

Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Varje sön- och helgdag har det firats gudstjänst i minst två av pastoratets fyra kyrkor. Vid jul och allhelgonahelgen har pastoratets samtliga kyrkor varit i bruk.



[Små och stora-gudstjänst](#) den 5 februari i Lycke kyrka. Inbjudna alla som döpts under föregående år för att hämta dopfiskar och dopduvor.

Små och stora-gudstjänst 21 maj med barnkörerna i Torsby kyrka.

Små och stora-gudstjänst 3 september med utdelning av Barnens bibel till 6-åringar i Lycke kyrka.

Små och stora-gudstjänst 3 dec i Torsby kyrka med Stjärnkören och Måndagsklubben.

[Veckomässor](#) har firats varannan onsdag i Torsby kyrka kl. 18:30 under terminstid. De har i stort uppburits av ungdomar, konfirmander och unga ledare. Vid enstaka tillfällen har äldre gudstjänstdeltagare från gruppen "Samtal om tro" deltagit.

Veckomässor har firats torsdagar under terminerna på Marstrand kl. 18:30 med efterföljande bibelsamtal.

[Askonsdagsmessa](#) firades i Torsby med mestadels konfirmander. Passionsandakter firades måndag i Harestad, tisdag i Lycke och onsdag i Torsby i stilla veckan. De var få deltagare utom i Torsby där det som vanligt var konfirmander. Skärtorsdagsmessa firades på Marstrand.

[Lyckedagen](#) arrangerades den 14 maj av församlingsrådet anslutning till gudstjänsten. Kören Sjönsångarna deltog och efteråt serverades förstärkt kyrkkaffe samt visning av kyrkan.

[Pilgrimsvandring](#) i Harestad 18 maj Kristi himmelfärds dag.

Pridemessa firades den 11 juni i Harestads kyrka.

Friluftsgudstjänst firades 9 juli på Lycke gamla kyrkogård.

[Minnesgudstjänster](#) firades under allhelgonahelgen i samtliga kyrkor. En av gudstjänsterna var särskilt riktad till barn som sörjer eller att sörja ett barn i Harestads kyrka.

[Musikandakter](#) har firats tisdagar i Lycke kl. 18:30, fem gånger under våren och fyra gånger under hösten. Musikandakterna bestod även detta år av inbjudna gästande musiker som framförde musik, oftast av nyare art, pop, gospel, visa, musikal, psalm men i viss mån också äldre kyrkomusik.

[Gudstjänster på Kaprifolen](#) firades tisdagar varannan vecka under våren och sommaren. Vid höstterminens inledning övergick vi till att fira gudstjänster varje vecka. Utflykt med buss gjordes på våren till Lycke kyrka 30 maj och vid jultid gjordes utflykt till Torsby kyrka 19 december. Försök med att få med ideella till Kaprifolen gjordes under hösten. Tre personer anmälde sig och var med vid några tillfällen. En församlingsskväll "Rum för livet" ordnades 20 april.

Kommentarer till dop, konfirmation, vigsel samt begravning återfinns under rubriken "Verksamhetsåret 2023 kortfattad beskrivning".



Drop-in vigsel arrangerades 6 juni på Marstrand. Det blev succé med 22 vigselpar.

Övrigt

Doppastoral kommer att färdigställas under 2024.

Församlingskväll ordnades i Lycke kyrka den 28 februari under temat Swaziland och Act's arbete.

Lekplatsen vid prästträdgården invigdes med barnmarknad, poängpromenad och grillning, 10 april på annandag påsk.

Prideflaggan hissades i Torsby och Marstrand under Westprideveckan samt under seglarveckan på Marstrand.

Harestads församlingshem försågs med en rabatt som församlingsrådet ordnade och skötte under säsongen.

Församlingsresa 24 augusti arrangerad av förtroendevalda. Åh stiftsgård, Snäckskalsbankarna i Uddevalla och Herrestads församling besöktes. Flertalet anställd personal medföljde.

Personalresan gick till Svartedalen 14–16 sept.

Musik

Skapande kör startade året traditionsenligt med "Hela kyrkan sjunger" där kör och församling tillsammans sjöng ut julen med efterföljande ACT-fest i församlingshemmet.

För övrigt medverkade kören i gudstjänster bland annat sjöngs delar av ett större verk, Stabat Mater (Marias lidande vid korset) skrivet av Karl Jenkins tillsammans med kören Gaudé, en stråkkvartett, flöjt, orgel och trummor. Detta framfördes på långfredagen.

Kören gjorde också en musikgudstjänst i maj där temat var "Att växa i tro" där också kören fick växa genom att några från kören även bidrog med instrument, gitarr, trummor, flöjt. Ena av pianoleverna medverkade med orgelspel och sång tillsammans med kören. På pingstdagen blev kören ackompanjerad av durspel, ett slags dragspel, som spelades av en körmedlem. Under höstterminen leddes kören av vikarie med stöttning och planering från kantor. I stort sett allt planerat kunde genomföras, däribland medverkan i gudstjänst och två julkonserter.

Under 2023 innehöll tjänsten två elever, främst i pianospel men båda har fått prova på att spela på orgeln.

Liksom under andra år förekommer vitt spridda önskemål under förrättningarna vilket är utmanande och roligt. Alltifrån traditionell gammal musik till jazz, musikal, visa, pop, dansband och melodifestivallåtar.

"Musikalisk förrätt" i form av orgel eller pianomusik serveras varannan vecka under termen i Torsby kyrka innan sopplunchen i Torsby församlingshem. Musikerna turas om eller spelar tillsammans.



Kören Gaudé har medverkat kontinuerligt i gudstjänster och musikgudstjänster under året och genomfört ett par samarbetsprojekt med Skapande kör vid jul och påsk.

Marstrands barnkör har utökats till två under året och körerna består av 20 barn sammanlagt. Barnkörerna har sjungit vid gudstjänster på Marstrand. Vid vårterminens slut genomförde de ett längre framträdande i en musikgudstjänst tillsammans med en stråkkvartett. De sjöng också flera sånger på första advent. Höstterminen avslutades med ett stort luciafirande i Marstrands kyrka med över 100 besökare.

Vi har utökat antalet elever och just nu är elevantalet 13. Vi har gett enskild undervisning i sång, piano och orgel. Flera av eleverna har medverkat vid någon av pastoratets gudstjänster under året.

Undervisning

Samtal utifrån lästa böcker och bibeln, kör/musikprojekt, konfirmander, måndagsklubben för barn och förkunnelse i samband med gudstjänst är bara några exempel på pastoratets undervisning under det gångna året.

Under året har vi haft öppen förskola på måndagar och torsdagar i Harestad församlingshem. Verksamheten har även i år varit välbesökt med inslag av lek, sång och fika.

Måndagsklubben är en verksamhet för barn från 6–12 år som träffades varje vecka under vår- och hösttermin. Gruppen har lekt, sjungit, pysslat, gjort rekvisita till gudstjänster och fikat. I snitt deltog 30 barn per tillfälle. Barngruppen har medverkat i gudstjänst fyra gånger under året.

Konfirmandundervisning erbjöds dels i grupp läsårsförlagd, dels i en grupp med dagläger under sommaren. Våren 2023 konfirmerades åtta ungdomar från gruppen Kreativa konfirmander. Vinterkonfirmanderna var på två läger samt deltog i pastoratets julvandring. Sommaren 2023 konfirmerades tretton ungdomar från Seglarkonfirmanderna på Marstrand. Runt konfirmandgrupperna finns en grupp unga ledare. De betyder mycket för verksamheten genom att stötta konfirmanderna, leda lekar och konfirmandionspass. Gemensamt för båda grupperna är samtal om och gestaltning av berättelser ur Bibeln. Samtal om Jesus, Gud, hur man är en bra människa, vänskap, HBTQ+ och kyrkoåret. Konfirmanderna har fått upptäcka kyrkan och dess symboler, nattvard, dop, psalmbok och Bibel. Konfirmanderna har fått prova på att sjunga psalmer, kristna sånger och poplåtar med bra text, sett utifrån kristet budskap, medmänsklighet och omtanke om varandra.

Ungdomsgruppen i Torsby har träffats varje vecka under terminerna. Efter sommaren reste ungdomsgruppen till Bodaborg i Karlskoga för uppstart. Under året träffades gruppen 34 gånger. Träffarna inleds alltid med mässa eller andakt i kyrkan 18.30. Allt från livsfrågor, frågor om tro och tvivel, gemenskap och lekar är sådant som rymts i gruppen. Under året har det skett en tillströmning till ungdomsgruppen från såväl sommarkonfirmander som de kreativa konfirmanderna.



I jultid har pastoratets skolor och förskolor inbjudits och i hög grad deltagit i adventssamlingar, julvandringar och krubbsamlingar. Julvandring med låg- och mellanstadieelever genomfördes i Torsby kyrka med konfirmander och personal.

Påskvandring för högstadieelever samarrangerades med Kungälv-Ytterby församling på Ytterby skolan.

Pastoratet har haft två bokcirklar under året. I Torsby har gruppen läst "Som om Gud fanns" av Dan Korn och "Kristendomens hjärta" av Marcus Borg. Studiecirkeln i Lycke har läst David Thurfjells "Granskogfolket" och "Levande tillsammans..." av Martin Modéus.

Samtalsgruppen på Marstrand har under terminerna samlats varje torsdag efter veckomässan för samtal om kommande söndags evangelietext och andra bibeltexter.

Under året har samtalsgruppen "Samtal om tro" samlats. En grupp bestående av redan aktiva och nya i kyrkan. Gruppen har samtalat om kristen tro i en öppen atmosfär. Gruppen har bestått av 10–14 personer och samtalat om Bibeln.

Bibliska figurer-gruppen träffades en gång i veckan under terminerna för att gestalta kommande söndags tema.

Kyrkvårdarna samlades i en studiecirkel vid åtta tillfällen i de olika kyrkorna kring Ulf Lindgrens bok "Öppna bibeln".

Diakoni

Sorg

En dag för dig som sörjer en gemensam aktivitet med övriga församlingar/pastorat i kontraktet. Anordnas 2 ggr/år.

Leva vidare grupp under våren 2023. Sex träffar varannan vecka plus en träff med uppföljning efter sommar.

Allhelgonahelgen med minnesgudstjänster, gravsmyckningskaffe och samtal i alla kyrkor.

Information och material på hemsida, sociala medier och i våra kyrkor och församlingshem.

Gemenskapsträffar

Sopplunch i Torsby församlingshem onsdagar (jan-maj och sep-dec).

Våffelcafé i Harestads församlingshem torsdagar (sep-nov och feb-maj).

Sopplunch i Marstrands församlingsgård varannan torsdag. Vår och hösttermin.

Jubilarkalas i Marstrands församlingsgård och i Torsby församlingshem.

Sjönsångarna har träffats varje vecka under vår- och hösttermin.



Fler ska komma till tro

Meditation för kropp och själ. Möten och relationer med personer ”mitt i livet”, 8–10 ggr/ter

Bibliska figurergrupp, träffas 1 gång i veckan för bibelläsning och praktiskt arbete med att i iordningställa scener inför söndagarna.

Bibliska figurer tillverkning av bibliska figurer ca 10 tillfällen.

Samtalskontakt. Själavårdande samtal.

Nätverk

Kontraktsträffar för diakoner 2 ggr/termin ofta i kombination med en föreläsning till exempel-tystnadsplikt. Nätverket ger kunskap om hur man arbetar andra delar av kontraktet.

Kommunens flyktningmottagande. Nätverk Nyanlända.

Övriga aktiviteter

Kyrkängen som är Kungälv kommuns boende för nya svenskar. Diakonen fungerar som en länk mellan ideella och anställda.

Retreatdagarna 18 mars och 30 september på Marstrand.

Mission

Missionen är Guds mission. Missionen får sitt utlopp genom de olika verksamheter och grundläggandeuppgifter som kyrkan har att utföra. Därför kan man säga att missionen inte syns i sig själv utan i och genom gudstjänster, undervisning och diakoni.

Som tidigare år var sommarkyrkan på Marstrand öppen under fem veckor. Fyra ungdomar arbetade med att driva caféet i församlingsgården och hålla kyrkan öppen för besökare och turister samt utföra vaktmästarsysslor. Både caféverksamheten och att hålla kyrkan öppen är två delar i pastoratets arbete med mission. Kyrkan besöktes dagligen av mellan 100–200 personer. Caféet är ett uppskattat besöksmål för en stunds avkoppling över en kopp kaffe. Verksamheten stämmer väl överens med kyrkoordningens skrivningar om vistelsebegreppet. Höst, vinter och vår hålls Marstrands kyrka öppen lördagar av ideella ur Marstrands församlingsråd.

Pastoratets Act-grupp har under året arbetat med såväl faste- och julkampanj som separata arrangemang och kollektinsamlingar.

Gruppen är en del av det internationella arbetet som Svenska kyrkan bedriver. Arbetet drivs av gruppen och diakonen fungerar som länk mellan gruppen och anställd personal. Diakonen beställer material och stöttar på olika sätt.

Förskolan Lyckan

Förskolan Lyckan har under året bedrivit förskoleverksamhet för barn 1-6 år. Verksamheten arbetar enligt nationella mål i läroplanen för förskolan (LPFÖ18).



Förskolan har utbildade barnskötare och legitimerade förskollärare anställda på tillsvidare-tjänster. På förskolan arbetar också ekonomipersonal i kök och städ. Dessa är även schema-lagda viss tid i barngrupp. Personalgruppen är väl sammansvetsad med en hög ambition att utföra ett gott arbete.

Förskolans 33 platser har samtliga varit i anspråkstagna. Där utöver finns det ett flertal barn som står i kö.

I den regiongemensamma föräldraenkäten "Förskola pedagogisk omsorg 2023" får förskolan mycket gott betyg.

Musikpedagog från Torsby pastorat har varje vecka besökt förskolan och sjungit med barnen och läst bibelberättelser.

Vid jultid har förskolan deltagit i krubbsamling i Lycke kyrka. Även föräldrar har varit välkomna.

De äldsta barnen går tillsammans med sina pedagoger till Lycke kyrka på fredagar.

Överbliven lunchmat erbjuds föräldrar köpa med hem för att minska matsvinnet och bidrar till kyrkans kollekt.

Terminsavslutningar hålls i Lycke kyrka tillsammans med barnens familjer.

Under året har utegården fått en ny klätterställning och gungställningen fick en ny placering.

Förskolans övervakning har under året renoverats och fått ett nytt lekrum.

Vid höstens föräldramöte informerades om kommunens föräldrastödsprogram och musikpedagogens arbete med barnen. Föräldrarna fick också information om Torsby Pastorats barn och ungdomsverksamhet.

Rektor, kyrkoråd och pastoratets övriga personal har ett nära samarbete.

Göteborgs stift anordnar två gånger per år möte för kyrkans förskolerektorer.

Under 2023 ansöktes och beviljades 30 000 kronor från Leader som är ett EU-projekt om utveckling av landsbygden. Pengarna kommer att under 2024-2025 användas för att plantera fruktträd med målsättningen att bli självförsörjande på frukt under säsongen.

Personal

Inledningsvis upprätthölls en komministertjänst av två pensionerade präster. Mars 2023 tillträdde nyanställd komminister.

Diakoniassistenten och musikpedagogen genomgick under 2023 utbildning varvid vikarierande diakon upprätthöll 60% tjänst och vikarierande musikpedagog och kantor anställdes. Under året har två tidsbegränsade anställningar gjorts inom vaktmästeriet för att täcka upp VAB och sjukfrånvaro.

I förskolan har extra personal anlåtats en dag i veckan för att frigöra administrativ tid för rektor.



Inom kansliet har kommunikatör anlitats en dag i veckan.

Kansli/administration

Pastoratets kansli är fortsatt litet och därmed sårbart. Omorganisationen för att samverka med begravningsverksamheten har fallit väl ut. Samtidigt är det viktigt att betona att pastoratets organisation måste hantera samma frågor som betydligt större enheter. Informationsassistent delas mellan församlingsvård och kansli 50–50. Kansliet har kompletterats med en extern kommunikatör.

Ekonomi

Pastorat har förnärvarande en god ekonomi. Samtidigt som vi kan konstatera att ekonomin är god måste vi fortfarande ha ett långsiktigt perspektiv där vi idag kan ana att framtiden kommer att bli betydligt mer bekymmersam.

Fastighet

Under 2023 renoverades på Lyckans förskola kök och personalutrymmen. I samband med personalrummets renovering flyttades detta till ett angränsande rum vilket gjorde att utrymmet för barngrupperna har utökats.

Förskolans lekplats har renoverats och erhållit ny klätterställning samt flytt av gungor och klätterplank. Entrérräcket har renoverats och utvändig fönstermålning genomförts. Nya utesittbänkar har inköpts till barn och personal.

Harestads församlingshem har fått fönster ommålade på in och utsida. På Harestads och Torsby kyrka har fönster i söderläge ommålats och på Marstrands kyrka är samtliga fönster och dörrar ommålade.

Prästgårdsträdgården har kompletterats med klätterställning, gungbräda och en vippgunga och är mycket välbesökt.

Ett tornfönster i Lycke kyrka har renoverats på grund av rötskador i karmen.

Arbetet med framtagande av nya vård och underhållsplaner har under året resulterat i uppdaterade planer för Marstrands och Lycke kyrka.

Projekteringen för den invändiga renoveringen av Torsby kyrka har pågått under året

Under året har projekterats för och beställts en markplacerad en solcellspark lokaliserad utanför Torsby kansli.

Begravningsverksamhet och vaktmästeri

Vaktmästartjänsterna ekonomiseras till 60% av begravningsavgiften och lika stor del av verksamheten utförs inom begravningsverksamheten. Resterande 40% utgörs av tjänst inom församlingsvården och då till största del vid kyrkliga handlingar och söndagsgudstjänster.



Pastoratsgemensamt begravningsverksamhet

Samtliga gravstenar på Torsby, Lycke och Koöns begravningsplats provtrycktes våren 2023. Gravrättsinnehavare vars gravstenar inte klarar provtryckningen kommer att informeras.

Harestad

- Trappan på östra sidan om kyrkan togs bort. Muren på ömse sidor om trappan återuppbyggdes.
- Kyrkogårdsmuren öster om kyrkan mot landsvägen reoverades.
- I samråd med Länsstyrelsen lades klistergrus runt de gångar som leder fram till kyrkan. Omgärdande gång behålls asfalterad.
- Fontän i minneslund reoverades.

Torsby

- Planerade arbeten för Torsby kyrkogårds murar och träd har inte kunnat utföras på grund av att tillstånd från Länsstyrelsen saknas.
- Målning av kyrkogårdsentré.

Lycke

- Nya materialfickor med placering på nedre parkeringsplatsen anlades.
- I samråd med Länsstyrelsen lades klistergrus på den gamla delen kyrkogården, väster och söder om kyrkan. Gångarna på kyrkogårdens nyare del behålls asfalterade.
- Vård och underhållsplan för Lycke kyrkogård reviderades.
- Nya planteringar anlades vid parkeringsplats.

Marstrand och Koöns begravningsplats

- Planteringar i anslutning till västra entrén, Marstrands kyrka.
- Kulturgravar reoverades omfattande smidesarbete och omdubbning av gravstenar.
- Nya materialfickor anlades norr om begravningsplatsen.
- Smidesgrindarna till begravningsplatsen reoverades.
- Ny LED-lysrörs armatur installerades i Koöns ekonomibyggnaden.
- Vård- och underhållsplan Koöns begravningsplats reviderades.

Vaktmästeri

- Robotgräsklippare installerades vid Lyckans förskola.
- Inmålning av luftvärmepump i anslutning till Harestads kyrka.
- Återplantering av alléträd vid Torsby kyrkas tillfartsväg.

Barnkonsekvensanalys

Verksamhetsberättelsen är en återblick som handlar om vilka verksamheter som planerades och utfördes under det gångna året.

Barn och unga berörs av hur pastoratets grundläggande uppgift utförs, liksom pastoratets förskola samt de underhålls- och investeringsåtgärder som planeras. Alla beslut i råd och kyrkofullmäktige innefattar barnkonsekvensanalys.

Barn och ungdomsverksamheten planeras utifrån församlingsinstruktionen och sedan tidigare fungerande verksamhet. Hänsyn tas till barn och unga både i gudstjänst, undervisning



och diakonala perspektiv, särskilt vid de stora högtiderna som allahelgona, advent, jul och trettendedag jul. Arbetet med prästgårdsträdgården utgår också i hög grad från barnens perspektiv.

Barn och ungas synpunkter, förslag och åsikter har främst framförts av ansvariga ledare inom barn- och ungdomsverksamhet i pastoratet.

Konsekvensanalys för barn och unga är ett pågående arbete.



Torsby pastorat

Uppsägning på egen begäran

Torsby 170

442 73 KÄRNA

2024-03-11

Uppsägning på egen begäran

Härmed säger jag, Annette Johansson (730222-5003), på egen begäran upp min anställning i Torsby pastorat. Då jag har tre månaders uppsägningstid räknar jag med sista anställningsdag 14 juni 2024.

Jag tackar för tre fina år i Torsby med goda möten och utvecklande arbete och önskar er allt gott i framtiden.

Annette Johansson

Annette Johansson

Torsby, 11 mars 2024

Uppsägning 11/3 - 2024

Anders Radix

Anders Radix kb

Anders Radix

Anders Radix

2024-03-14

Jag Karin Nord 830525-4669 säger upp min tjänst som vaktmästare från och med 2024-03-14.



Karin Nord

Mottagen 2024-03-14



Mats Lendefors



Innehav fonder

2024-04-09 14:31
ANNA-KARIN TELLESTAM
TORSBY PASTORAT 062520036274

Fond 11 335 909-5

Fördelning		Tillgångar		
		Tillgångstyp	Värde	Förändr.%
Räntor	37%	Ränteplaceringar	8 023 668,88	0,50
Aktier	63%	Blandplaceringar	0,00	0,00
Alternativa placeringar	0%	Aktieplaceringar	13 819 526,32	15,97
Fördelning över sparandet kan endast visas för positiva värden. I diagrammet visas blandplaceringar fördelat på räntor, aktier och alternativa placeringar.		Alternativa placeringar	0,00	0,00
		Summa	21 843 195,20	9,76

Ränteplaceringar

Räntefond	Andelar	Kurs	Ansk.värde	Värde	Förändr. Kr	Förändr.%			
Swedbank Robur Cor Bond Eur IG	41 389,8927	96,85	3 953 721,01	4 008 611,11	54 890,10	1,39	Köp	Byt	Sälj
Swedbank Robur Tal. Ränta MEGA	38 650,9219	103,88	4 030 045,19	4 015 057,77	-14 987,42	-0,37	Köp	Byt	Sälj
Summa			7 983 766,20	8 023 668,88	39 902,68	0,50			

Aktieplaceringar

Aktiefond	Andelar	Kurs	Ansk.värde	Värde	Förändr. Kr	Förändr.%			
Swedbank Robur Tal. Aktie MEGA	134 719,5001	102,58	11 916 922,74	13 819 526,32	1 902 603,58	15,97	Köp	Byt	Sälj
Summa			11 916 922,74	13 819 526,32	1 902 603,58	15,97			

Visa all fondhistorik




Lokalförsörjningsplan Torsby pastorat 2022-2031



Lokalförsörjningsplan fastställd i kyrkofullmäktige: _____

Reviderad 2024-03-13

Innehållsförteckning

1. Inledning	3
2. Mål och planeringsförutsättningar	4
Mål och utgångspunkter i församlingsinstruktionen	4
Kyrkobyggnadernas särställning	5
Kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen	5
3. Omvärldsbeskrivning	6
Befolkningsutveckling, bostadsbyggande och kommunikationer	6
Arbete, skola och fritid	8
Risk och sårbarhet samt krisberedskap	9
4. Verksamhetens utveckling samt behov av mark, byggnader och anläggningar	10
Torsby pastorat	10
Befolknings- och medlemsutveckling i Svenska kyrkan	10
Befolknings- och medlemsutveckling i Kungälv kommun och Torsby pastorat	11
Ekonomisk utveckling	12
Personal	15
Församlingsverksamhetens utveckling och behov av mark, byggnader och anläggningar	15
Verksamhetensutveckling : gudstjänster, kyrkliga handlingar och begravningsverksamhet	15
Verksamhetens utveckling: barn- och ungdomsverksamhet, musikverksamhet, diakoni	23
Kostnadsstruktur	26
Sammanfattning verksamhetsutveckling	27
5. Bestånd av mark, byggnader och anläggningar	28
Pastoratets fastighetsbestånd	28
Fastighetsbeståndets utveckling och kostnader	30
Energi och miljö	31
Teknisk status	32
Lokalnyttjande	32
Kulturvården	37
Ändamålsenlighet	37
6. Åtgärdsplan och konsekvensanalys	38
Konsekvenser för ekonomin	39
Konsekvenser för verksamheten	39
Begravningsverksamheten	40
Konsekvenser för barn	40



1. Inledning

Denna lokalförsörjningsplan gäller Torsby pastorat, som omfattar Harestad, Torsby, Lycke och Marstrands församlingar. Den 21 september 2021 beslutade kyrkorådet i Torsby pastorat att en lokalförsörjningsplan skall upprättas. Lokalförsörjningsplanen omfattar perioden 2022-2031. Föreliggande lokalförsörjningsplan är reviderad 2024-03-13. Aktuell statistik finns att hämta i den årliga pastoratsrapporten.

Enligt kyrkoordningen ska varje pastorat eller församling som inte ingår i ett pastorat ha en lokalförsörjningsplan. Lokalförsörjningsplanen ska fastställas av kyrkofullmäktige, och kyrkorådet ska minst vart fjärde år pröva om den ska ändras (kyrkoordningen 3 kap. 2 § och 47 kap. 12 §). Närmare bestämmelser finns i Svenska kyrkans bestämmelser om lokalförsörjningsplaner (SvKB 2018:8).

Lokalförsörjningsplanen för Torsby pastorat är upprättad i enlighet med kyrkoordningen och Svenska kyrkans bestämmelser. Enligt bestämmelserna ska lokalförsörjningsplanen innehålla redogörelser för:

- kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen
- verksamhetens utveckling samt behov av mark, byggnader och anläggningar
- bestånd av mark, byggnader och anläggningar
- planerade åtgärder
- konsekvensanalys

Planeringsperioden ska vara minst tio år. Lokalförsörjningsplanen omfattar både pastoratets församlings- och begravningsverksamhet. Planen ska vara både långsiktig och hållbar. De analyser och prognoser som redovisas i planen utgår i de flesta fall från utfallet 2019, eftersom 2020 präglades av den pågående covid-19-pandemin. I några fall används utfallet från 2020.

Detta är pastoratets första lokalförsörjningsplan och förhoppningen är att planen ska vara ett redskap som underlättar och stödjer genomförandet av pastoratets vision, uppdrag och kallelse. Innehållet i planen kommer att vidareutvecklas efter hand, liksom rutinerna för att uppdatera och revidera planen.

Lokalförsörjningsplanen har upprättats av pastoratets processledare för lokalförsörjningsplaner i samverkan med en arbetsgrupp bestående av kyrkoherde, processledare, fastighetsansvarig, diakoniassistent, kyrkogårdschef och vikarierande administrativ chef. Beredningen av planen har skett i samverkan med kyrkorådet och församlingsråden enligt de rutiner som gäller inför beslut i kyrkofullmäktige.

2. Mål och planeringsförutsättningar

Kapitlet innehåller en sammanfattning av de mål och förutsättningar som ligger till grund för upprättandet av lokalförsörjningsplanen.

Mål och utgångspunkter i församlingsinstruktionen

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

Enligt kyrkoordningen är vårt uppdrag att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Allt annat som församlingar utför är stöd för och en konsekvens av denna grundläggande uppgift. Torsby pastorat har i församlingsinstruktionen valt att formulera uppdraget enligt skrivningen i Kyrkoordningen, Andra avdelningen:

Församlingarna:

- Människor ska komma till tro och leva i tro.
- Gemenskap ska skapas och fördjupas.
- Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas.

Pastoratets och församlingarnas mål och riktlinjer har församlingsinstruktionen som grund. Mål och riktlinjer förtydligas i pastoratets styrdokument såsom budget, verksamhetsram, verksamhetsplaner och policys, men framförallt i pastoratets pastoraler, dvs. handlingsprogram för det som rör den grundläggande uppgiften: gudstjänst, undervisning, diakoni och mission.

Vår vision är att människor skall komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Visionen förverkligas genom hopp, evighet och förlåtelse.

Hopp

Vårt hopp vilar på att Gud älskar oss människor först. Hoppet är en av våra starkaste krafter för förändring. Hoppet om vad som ännu är möjligt utgör vårt skapelseansvar för att kommande generationer skall fortsätta att förvalta jorden. Vi hjälper inte människor för att de är kristna utan för att vi är kristna.

Evighet

I det kristna livet är evigheten central. Vi ser värdet i det liv som är här och nu men finner styrka i att Gud erbjuder dopet som gåva och därmed räcker oss förlåtelse och evigt liv. I begreppet evighet ligger samtidigt att vi tror att Gud är större.

Förlåtelse

Vi lever i en värld med smärta och konflikter. Vår tro vilar på att Jesus genom sitt liv, död och uppståndelse försonat världen med Gud. Genom Jesus verk får vi del av och möjlighet till Guds förlåtelse och försoning. Relationen mellan en människa och Gud och relationen

mellan oss människor är något att värna om och låta ta plats. På så sätt skapas en förlåtande värld tillsammans med Gud.

Kyrkobyggnadernas särställning

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

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

Kyrkofullmäktiges mål för lokalförsörjningen

Kyrkofullmäktige i Torsby pastorat har inte fastställt inriktningsmål för lokalförsörjningen. I budget för 2024 finner vi övergripande mål och verksamhetsplan för den grundläggande uppgiften, övrig kyrklig verksamhet (förskolan Lyckan), styrning och ledning, stödjande verksamhet (fastigheter) och begravningsverksamhet. Under 2024 är det planerat för en del stora underhåll, bland annat kommer Torsby kyrkas inre renovering påbörjas, solcellspark att anläggas vid kansliet i Torsby. Uppförande av ny ekonomibygnad i Torsby projekteras 2024. Upplevelseparken i Torsby prästgårdsträdgård är ett pågående projekt som finns med i budget.

3. Omvärldsbeskrivning

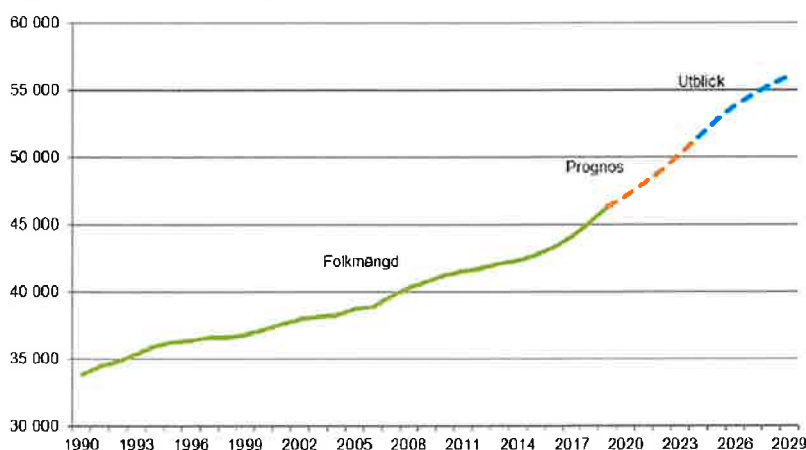
I kapitlet redogörs för faktorer i omvärlden som väntas få betydelse för pastoratets lokalförsörjning under de kommande tio åren. Omvärldsbeskrivningen baseras främst på kommunens översiktsplan, bostadsbyggnadsplaner och kommunens rapport "Befolkningsprognos 2020-2024 med utblick mot 2029".

Befolkningsutveckling, bostadsbyggande och kommunikationer

Torsby pastorat ligger i Kungälv kommun väster om Kungälv och Ytterby. Pastoratet består av kust, landsbygd och ett par mindre tätorter som är inflyttningsorter med nybyggnation och pågående inflyttning till främst Kärna och Tjuvkil. Marstrand, som är ett av kommunens stora turistmål med många besökare framförallt sommartid, ligger i pastoratet. Kungälv gränsar till Göteborg och många arbetspendlar från kommunen. I Torsby pastorat finns vägfärjan Kornhalls färja vilken underlättar överfart till Hisingen i Göteborgs kommun. I Kärna finns knutpunkten Kärna bussterminal med bussförbindelser till Kungälv och Göteborg. På landsbygden går det bussar och skolbussar, men turtätheten är glesare. Torsby pastorat erbjuder kyrkskjuts till dem som har svårt att ta sig till gudstjänsterna.

Kungälv kommun tar årligen fram en befolkningsprognos som delas in i kommun- och delområden. Prognosen baseras på den befintliga befolkningen per 2020-06-30 och på de byggplaner som kommunen har för prognosperioden 2020-2029. Under prognosperioden 2020-2024 beräknas befolkningen i kommunen öka med ca 5 100 personer, från 46 336 invånare i slutet av 2019 till 51 450 i slutet av 2024. Det innebär en genomsnittlig befolkningsökning med drygt 1 025 personer per år. Utblicken pekar på en fortsatt ökning till 56 000 personer år 2029. Totalt ger detta en förändring med i genomsnitt ca 970 personer per år under perioden 2020-2029, för kommunen som helhet. Kommunen förväntas att passera 50 000 invånare någon gång under 2022.

Diagrammet nedan visar folkmängden i Kungälv kommun 1990-2019, prognos 2020-2024 samt utblick 2025-2029. Historiska siffror bakåt i tiden är hämtade från SCB:s officiella register över folkmängd.



Källa: Befolkningsprognos 2020-2024 med utblick mot 2029 (Kungälv kommun).