

Sammanträdesdatum
Kyrkorådet

2021-04-28

Plats och tid Kyrkokansliet 2021-04-28 kl. 18.00-19.40

Beslutande Aina Modig Lindell, ordförande
Kristian Lillö, kyrkoherde
Samuel Lilja, vice ordförande.
Jan-Olof Rosenberg
Thomas Augustsson
Sven Rosenkvist
Dag Sundius
Petri Kaldjärv
Johan Vesterlund

Övriga deltagande Clarita Larsen
Britt Olsson
Flemming Hansen
Fredrik Sievert
Elin Ax, kanslijurist
Tomas Andersson, ekonomichef §§ 69-79

Utses att justera Thomas Augustsson

Justeringens plats och tid Kyrkokansliet 2021-05-07 klockan 13.00

Underskrifter Sekreterare


.....

Paragrafer §§ 69-84

Elin Ax

Ordförande


.....

Aina Modig Lindell

Justerande


.....

Thomas Augustsson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kyrkorådet

Sammanträdesdatum

2021-04-28

Datum för

Datum för

anslagsuppsättande

2021-05-07

anslags nedtagande 2021-05-28

Förvaringsplats
för protokollet

Kyrkokansliet

Underskrift


.....

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kyrkoherden berättar om uppväxten för en kamrat som alltid kände sig utanför i kompisgänget. Det bestod av tre pojkar och när det senare visade sig att de två andra var halvbröder kände han sig lättad. Han förstod att de hade en särskild gemenskap och att hans känsla under uppväxten inte berodde på honom. Kyrkoherden menar att det är gott att Gud inrättat verkligheten så att sanningen kommer fram. Det vi inte får veta i livet uppenbarar sig i domen, när allt som dolts träder fram. Sanningen innebär en befrielse då vi erbjuds lita på nåden.

§ 69

Sammanträdet öppnas

Ordföranden hälsar välkommen och förklarar sammanträdet för öppnat.

§ 70

Upprop

Upprop förrättas, se ovan.

§ 71

Val av justerare

Till justeringsperson utses Thomas Augustsson. Justering beslutas till 2021-05-07 kl.13.00.

§ 72

Adjungeringar

Ekonomichef Tomas Andersson adjungeras §§ 69-79.

§ 73

Fastställande av dagordningen

Föredragningslistan fastställs.

Sammanträdesdatum
Kyrkorådet

2021-04-28

§ 74

Föregående mötesprotokoll 2021-04-08

Noteras att Britt Olsson inte antecknats som deltagande vid sammanträdet.

Kyrkorådet beslutar:

att anteckna Britt Olsson som närvarande vid sammanträdet 2021-04-08, och

att i övrigt lägga sammanträdesprotokoll 2021-04-08 till handlingarna.

Beslutsunderlag: Kyrkorådets protokoll 2021-04-08.

§ 75

Arbetsutskottets protokoll 2021-04-13

Kyrkorådet beslutar:

att lägga sammanträdesprotokoll 2021-04-13 till handlingarna.

Beslutsunderlag: Arbetsutskottet för kyrkorådets protokoll 2021-04-13.

§ 76

P-2021-1.1:32

Målsatt kapital

Kyrkofullmäktige ska fastställa ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek. Måluppfyllelsen ska redovisas i årsredovisningen.

För att målnivån ska få en styrande effekt behöver den vara långsiktig för att ge ekonomisk stadga, samtidigt ska det omprövas i ljuset av väsentlig ny information om de faktorer som påverkar behovet av eget kapital har tillkommit. Bedömningen ska göras för att svara mot krav på ekonomiska reserver och handlingsutrymme i de tre delarna

-materiella anläggningstillgångar, vilka ska motsvara det bokförda värdet på anläggningstillgångar,

-finansiella anläggningstillgångar där risken i placeringarna ska finansieras av egna medel samt

-övriga risker vilka inkluderar faktorer som bristfällig budgetering och oförutsedda händelser.

Kyrkoherde Kristian Lillö föredrar att det målsatta kapitalet justerades så sent som 2019, men att Coronan och dess effekter är sådana händelser som inte kunnat förutses, varför ny justering är påkallad. Bufferten

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

behöver stärkas för att Svenska kyrkan Helsingborg ska kunna fullfölja sitt grundläggande uppdrag även i tid av pandemi. Med ledning av det arbete som gjordes inför beslut om målsatt kapital 2019, föreslås en höjning av målsatt kapital med 30 miljoner kronor.

Kyrkorådet beslutar:

att föreslå kyrkofullmäktige att höja det målsatta kapitalet med 30 miljoner kronor.

Beslutsunderlag: Målsatt kapital fastställt av kyrkofullmäktige 2019-12-12

§ 77

P-2021-1.1:36

Årsredovisning

Räkenskapsåret avslutas med en årsredovisning. Den består av en balans och resultaträkning med noter samt en förvaltningsberättelse. Den består också av en kassaflödesanalys som visar på att differensen mellan resultatet och kassaflödet har investerats i finansiella instrument. Församlingarna har egna verksamhetsberättelser som presenteras kyrkofullmäktige.

Kyrkoherde Kristian Lillö föredrar förvaltningsberättelse för pastoratet. I pastoratet samverkar Maria, Gustav Adolf, Raus och Filborna församling och utgör kyrklig samfällighet. Pastoratet ansvarar för ekonomisk utjämning, resurshushållning, service samt begravningsverksamhet och ansvarar för att församlingarna utför sin grundläggande uppgift. Detta görs huvudsakligen med de medel som medlemmarna har ställt till förfogande.

Ekonomichef Tomas Andersson föredrar balans- och resultaträkning. Årets resultat visar ett överskott på 51,7 mkr, vilket kan jämföras med ett budgeterat överskott på 4,3 mkr och föregående års resultat på 15,8 mkr. Av resultatet består 30,3 mkr av finansförvaltningens realiserade avkastning, vilket innebär att själva verksamheten gick med ett överskott på 21,4 mkr. Verksamhetens kostnader underskred med 25,6 mkr budgeterade kostnader. Mycket av detta kan naturligtvis tillskrivas en kraftigt förändrad verksamhetsstruktur beroende på pandemin. Såväl personal- som projektkostnader påverkades, liksom löpande verksamhetskostnader. Begravningsverksamhetens resultat särredovisas. Dess överskott uppgick 2020 till 8 mkr.

Eget kapital uppgår efter 2020 års resultat till 550,8 mkr, varav det målsatta kapitalet värdesäkras till 273,4 mkr. Pastoratets ekonomiska situation är mycket stabil, med en välbalanserad tillgångssida. Soliditeten

Sammanträdesdatum
Kyrkorådet

2021-04-28

är 92% och likviditeten 163%. De finansiella investeringarna är till övervägande del omedelbart omsättningsbara, vilket innebär att pastoratets likviditet i realiteten är mycket god.

Kyrkorådet tackar kyrkoherde och ekonomichef för deras goda arbete.

Kyrkorådet beslutar:

att underteckna årsredovisningen, samt
att till kyrkofullmäktige översända årsredovisningens resultat- och balansräkning för fastställande.

Beslutsunderlag: Årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

§ 78

P-2021-1.1:11

Rapport kapitalförvaltningen första kvartalet

Ekonomichef Tomas Andersson föredrar rapport över kapitalförvaltningen. Den positiva värdeförändringen i netto för kvartalet är drygt 25 miljoner och realiserad avkastning drygt 6 miljoner kronor. Marknadsvärdet för kapitalförvaltningen är per siste mars 434 135 miljoner kronor.

Ekonomichef Tomas Andersson och kapitalförvaltningsrådet tackas för sitt goda arbete.

Kyrkorådet beslutar:

att lägga rapporten till handlingarna.

Beslutsunderlag: Kapitalförvaltning år 2021, jan-mars.

§ 79

P-2021-2.3:34

Information om PWC rapportering

Av PwC:s rapport över stiftelseförvaltningen i Helsingborgs pastorat 2020, framgår att deras uppdrag består i att kontrollera den finansiella informationen för att kunna avge revisionsrapport, men också att PwC önskar skapa mervärde i form av förbättringar av processer och rutiner. Granskningen är baserad på risk och väsentlighet och de risker som identifierats är rutiner för inköp och försäljning av värdepapper och placeringar, värdering av tillgångar och rutiner för löpande bokföring av beslutade och betalda anslag och därmed också stiftelsernas tillgängliga medel.

PwC:s bedömning av riskerna är att den interna kontrollen varit god och att stiftelsernas förvaltning i all väsentlighet är säkerställd. Som utvecklingsområden har PWC identifierat några områden. De rekommenderar med anledning av detta att genomgång av en stiftelse sker så att tillräcklig utdelning sker för att uppfylla fullföljningskravet. De rekommenderar också att pastoratet fortsatt dokumenterar och utvecklar rutiner avseende hantering av utdelningar och att processerna för att uppfylla stiftelsernas ändamål utvecklas. De rekommenderar också att arbete sker för att utveckla kapitalförvaltningen så att denna kan ge mer anslag med ett samtidigt försiktighetstänk.

Ekonomichef Tomas Andersson kommenterade respektive utvecklingsområde och konstaterade att pastoratet arbetar medvetet och kontinuerligt med dessa områden.

Kyrkorådet beslutar:
att lägga rapporten till handlingarna.

Beslutsunderlag: Rapportering från PwC.

§ 80

P-2021-1.1:7

Kyrkoherdens rapport

Kyrkoherden förmedlar den glädje han känner över att herdegruppen beslutat att verka för att återigen öppna upp kyrkorna. Till påsk ska riskanalys för respektive kyrkorum göras, utifrån antagandet begränsning av antalet deltagare i påsk är 8, 15 respektive 20 deltagare. Kyrkoherdens rapport i övrigt bifogas protokollet.

Kyrkorådet beslutar:
att bilägga rapporten till protokollet.

§ 81

Anmälan av delegationsbeslut

Föreligger delegationsbeslut för information §§ 11-19 i delegationsprotokoll.

§ 14 Återlämnade gravrätter, 14 st.
Dnr: 8.1:BV-2021-71

Sammanträdesdatum
Kyrkorådet

2021-04-28

§ 15 Gravrätt anses återlämnad efter ej förnyad gravrätt, 1 st.

Dnr: 8.1:BV-2021-72

§ 16 Granskade gravvårdsansökningar, 21 st.

Dnr: 8.1:BV-2021-73

§ 17 Tjänstetillsättningar, 2 st samt 2 tillförordnade

Dnr: 2.1.2-BV-2021-87

§ 18 Ansökan om symbolisk flytt, 1 st.

Dnr: 8.2-BV-2021-334

§ 19 Anstånd med gravsättning, 1 st.

Dnr: 8.2-BV-2021-375

§ 82

Inkomna skrivelser

Inga inkomna skrivelser föreligger.

§ 83

Övriga frågor

Inga övriga frågor är anmälda.

§ 84

Sammanträdet avslutas

Kyrkorådets ordförande Aina Modig Lindell tackar för sammanträdet.

Välsignelsen tas emot.