

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

PARAGRAFER

§§19 – 31

DATUM FÖR MÖTET

2022-10-25

TID

18:00 – 21:00

PLATS

Hjällbo kyrka

NÄRVARANDE

Utse att justera: Rima Botros, Ann Egestål**Justeringens plats och tid:** Hjällbo kyrka, V.44 2022**Underskrifter:**

Sekreterare

Erik Wagnborg

1:e vice ordförande

Ann Törnblom

Justerare

Rima Botros

Justerare

Ann Egestål

Justeringen tillkännages genom anslag den _____ och nedtages tidigast den _____

Organ: Kyrkofullmäktige Nylöse pastorat 2022-10-25*Protokollet förvaras på församlingsexpeditionen, Berggårdsgärdet 79 och finns uppladdat på pastoratets hemsida.*

Underskrift _____

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

Mötesdeltagare

Socialdemokraterna:

Ellen Mitikka, Ledamot
Sophie Ritzman, Ledamot
Åsa Lundström, Ledamot
Dan Karlberg, Ledamot
Fernando Claros, Ledamot
Erne Ahlman, Ledamot
Leif Holst, Ledamot
Lars Schleeh, Ledamot

Frimodig kyrka

Ann Egestål, Ledamot
Johan Törnblom, Ledamot
Ann Runsteen, Ledamot
Gun Paradis, Ledamot

Miljöpartister i Svenska kyrkan De Gröna

Hillevi Werring, Ledamot

Partipolitiskt obundna i Svenska kyrkan

Erling Eriksson, Ledamot
Ann Törnblom, 1:e vice ordförande
Ulla-Britte Wiedel, Ledamot
Carin Gerhard, Ledamot
Maria Bylund, Ledamot

Öppen kyrka – en kyrka för alla

Ulrika Melin Lasson, Ledamot
Jörgen Wahlund, 2:e vice ordförande
Anna West, Ledamot
Anna-Lena Dancy, Ledamot
Jenny Nilsson, Ledamot
Eleonor Forssén, Ledamot
Rima Botros, Ledamot
Jenny Lidström, Ledamot

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

Övriga

Maria Ottensten, Kyrkoherde

Erik Wagnborg, admin chef & mötessekreterare

Helena Stål Wiking, Controller

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

§ 19**Inledning**

Ann Törnblom inledde mötet. Vi sjöng ps 285 och under Khs ledning bad vi för mötet.

§ 20**Upprop**

Sekreteraren förrättade upprop.

§ 21**Fastställande av dagordning**

Dagordningen fastställdes.

§ 22**Sammanträdet behörighet**

3 kap. §11-12 föreskriver hur möten skall kallas till vilket förklarades gjort.

§ 23**Val av protokollsjusterare**

Kyrkofullmäktige beslutade att utse Ann Egestål och Rima Botros att jämte ordförande justera dagens protokoll.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

§ 24

Information

Klicka eller tryck här för att ange text.

Kyrkoherden lämnade information om projektet Mötesplats Gunnared där vi avser anordna praktikplatser för människor som är långt från arbetsmarknaden etc. Pengar är sökta från Leader som är EU-pengar till utemiljö, där har vi fått ett positivt förhandsbesked. Vi har också sökt medel från Europeiska socialfonden tillsammans med flera andra pastorat i stiftet. Då tänker vi att för att kunna utvidga med verksamheten tillsammans med Helsjön och kommunen etc. Vi arbetat med hur vi ska vara närvarande i Gamlestan vilket är en viktig utvecklingsfråga.

Kyrkorådet kommer behandla frågan om vinterstängning i Angereds kyrka från jul och framåt till mars, då vi har höga energikostnader pga direktverkande el och höga priser.

Vi startade i våras en diakonimottagning med tunga hjälpsökande. Stort tryck där vilket gör att vi funderar på att utöka verksamheten.

Mycket ekumeniskt arbete sker i Angered inom Angereds kristna råd. Många bilaterala ekumeniska relationer finns i våra kyrkor, bla annat här i Hjällbo där två andra kyrkor firar gudstjänst. Vi är också en del av Göteborgs kristna råd. Vi har också interreligiösa relationer utöver detta.

Kyrkorådets ordförande Erling Eriksson berättade om vad kyrkorådet arbetat med gällande Lokalförsörjningsplanen sedan förra året. Där har vi ett pågående arbete gällande våra olika markbestånd. Där har det framkommit att den sedan 2015 avbrutna detaljplanen för Gunnilse kommer att komma ut på samråd snart. Vi för därför en dialog med kommunen och övriga intressenter. Vi fick en fråga om att hyra ut Utby kyrkskola till en fristående förskola som tyvärr inte lyckades slutföra då de kommunala kraven kring anpassning blev för omfattande.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

Beslutsärenden

§ 25

P 2022-0413

Val av ordförande KF TU 221025Beslut

Kyrkorådet beslutar:

Att välja Dennis Schantz (S) till ordförande för kyrkofullmäktige under resterande del av mandatperioden.

Ärendebeskrivning

Valberedningen föreslår Dennis Schantz (S) till ny ordförande i KF. Det innebär att ingen tredje vice ordförande då finns.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

§ 26**P 2022-0414****Fyllnadsval i församlingsråd Angered KF TU 221025**Beslut

Kyrkofullmäktige beslutar:

Att välja Anders Gustafsson till ersättare under resterande del av mandatperioden.

Ärendebeskrivning

Valberedningen informerar om att det finns vakanser från Hjällbo. Peter Bertlin, ersättare från Gunnared vidare avsagt sig. Valberedningen föreslår Anders Gustafsson som ersättare för Peter.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

2022-10-25

TID

18:00 – 21:00

PLATS

Hjällbo kyrka

§ 27

P 2022-0398

Budget 2023, Planår 2024-2025 TU KF 221025

Beslut

Kyrkorådet beslutar

att fastställa budgetförslaget.

Ärendebeskrivning

1. PROCESS

Budgeten ska enligt Kyrkoordningens (KO) kapitel 47 innehålla både en plan för verksamhet och en för ekonomi. Planen för verksamhet enligt KO anses vara den verksamhetsram som Kyrkofullmäktige fastställde i sitt julimöte. Av den ekonomiska planen ska framgå

- Kyrkoavgiften
- Resultat (Resultaträkning, RR) och ekonomisk ställning (Balansräkning, BR) vid budgetårets utgång
- RR och BR tre år framåt

Se bilaga ”Bilaga till Ärende Budget 2023 samt planår 2024-2025

KR 2022-10-05” för uppställning av Utfall 2021, Prognos 2022, Budget 2023 samt planår 2024–2025.

En första preliminär budgetpresentation, inför budgetår 2023, presenterades för KR 220905. På sittande möte presenterades uppdaterade siffror som skilde sig mot de möteshandlingar som skickats ut innan mötet. Detta pga. att höstprognosen, som används för beräkning av kyrkoavgiftsnettot, kom först efter att möteshandlingarna till KR skickats ut. Siffrorna presenterade idag är uppdaterade utifrån höstprognosen och justerade enligt diskussioner i KR som beretts i AU. När denna presentation ges är den detaljerade budgeten (verksamhetsrelaterade kostnader och intäkter) ännu inte klar. Ett utrymme för detta har därför lagts in i beräkningen för att få en uppfattning om slutligt budgeterat resultat.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

2. INTÄKTER

2.1. Kyrkoavgiftsnetto

Kyrkoavgiftsnettot, d.v.s. kyrkoavgift samt utjämningsystem, har räknats fram utifrån den höstprognos som kom siste augusti.

Som det ser ur nu och, med oförändrad kyrkoavgiftssats, så skulle kyrkoavgift och ekonomisk utjämnung i tkr bli:

Så här såg prognosen ut förra året:

Enligt prognosen så ser kyrkoavgiftsnettot för 2023 ut att bli mycket högre än vad tidigare års prognoser sagt. Det är den ekonomiska utjämnungen som får ett uppsving inför 2023 då parametrar i beräkning av denna har justerats mellan åren.

Utgjämningsystemet består av olika delar där Kostnadsutjämnungen är den största delen. Den delen består i sin tur av 5 olika delar som beräknas utifrån olika parametrar. I beräkningen för utbetalningsåret 2023 ser beloppen ut som följer: Kyrkobyggnader -450 tkr, Andel kyrkotillhöriga 8,7 miljoner, Andel barn 1,6 miljoner, Diakonibidrag 9 miljoner och Glesbyggsbidrag 0 kr.

För Nylöse pastorats del är det Diakonibidraget som har ökat, från föregående år, med nästan 3,5 miljoner.

I utjämningsberäkningen ligger även en del som heter Inkomstutjämnung som ger oss 1,6 miljoner men även en del som kallas Avgift gemensam verksamhet för vilken man gör ett avdrag på -3,5 miljoner.

Diakonibidraget fungerar så att kyrkostyrelsen har beslutat att dela ut 50 miljoner utifrån olika indextal på hushållens ekonomiska standard. Har pastoratet ett index som understiger nationellt snitt med 10% så får man vara med och ta del av denna pott. Tidigare år har Nylöse pastorat erhållit ca 11% av alla diakonibidrag i hela Svenska kyrkan. Man beräknar denna utifrån pastoratets alla invånare multiplicerat med ett bidragstal. För 2022 var bidragstalet 53 kr per invånare. För 2023 är bidragstalet 85 kr per invånare. Detta är en effekt av att flera andra stora pastorat inte längre avviker med 10% mot snittet vilket gör att de inför 2023 inte är berättigade att få ta del av de 50 miljonerna. Då potten fortfarande består av 50 miljoner som ska delas ut då behöver bidragsdelen per invånare höjas. Därför får Nylöse pastorat, i stället för 5,5, strax över 9 miljoner. Detta motsvara ca 18 procent av alla diakonibidrag i systemet.

Det finns dock ingen garanti för att situationen blir samma för planåren framåt. Likväl som pastorat och församlingar trillat ur potten inför 2023 så kan vissa komma att trilla tillbaka. Beroende på hur indextalen för hushållens ekonomiska standard beräknas kommande år.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

I budgetmallen för planåren har därför detta extra tillskott inte tagits med i raden för ekonomisk utjämning.

För övriga prognoser gällande kyrkoavgiften säger SKR (Sveriges kommuner och regioner) så här.

"Med anledning av rekordstora överraskningar i de svenska inflationsutfallen hittills i år och att höga energipriser väntas bestå året ut, reviderar nu SKR upp inflationsprognosen kraftigt. Givet en period med långt högre inflation än på länge i Sverige utgår även skatteunderlagsprognosen från högre löneökningar jämfört med tidigare prognoser. Under 2021–2023 beräknas både skatteunderlagets faktiska och underliggande ökningstakt vara högre än genomsnittet för den senaste tioårsperioden. Dessa år präglas alla av konjunkturrell återhämtning efter pandemin. Det som driver på ökningen av skatteunderlaget framöver är främst stora ökningar av löne- och pensionsinkomster, som tillsammans ger de största bidragen. Nästa år får det faktiska skatteunderlaget dessutom en extra skjuts av förslaget som lämnats till riksdagen om att omvandla reseavdragen till en skattereduktion. Kalkylen för 2024–2025 utgår från att sysselsättningen växer i linje med befolkningen i arbetsför ålder och timlönerna ökar med drygt tre procent per år i genomsnitt.

SKR:s aktuella prognos för skatteunderlaget innebär en markant upprevidering av löneökningstakten på den svenska arbetsmarknaden för perioden 2022–2025, vilket i sin tur leder till en upprevidering av prognosen för lönesumman samt det kommunala skatteunderlaget. Det ackumulerade skatteunderlaget 2025 blir drygt två procentenheter högre än i den föregående prognosen. SKR konstaterar samtidigt att då löner och priser även hos kommuner och regioner antas öka snabbare jämfört med tidigare bedömningar, så innebär de högre skatteintäkterna som blir följderna av aktuell skatteunderlagsprognos inte någon reell resursförstärkning."

Avkastningen från prästlönertilgångarna har blivit större de sista åren och budgeteras därför högre.

2.2. Erhållna gåvor och bidrag

Gåvor och bidrag beräknas till ca 8 miljoner år 2023. Dessa värderas med stor försiktighet. Här kommer i detaljerad verksamhetsbudget ytterligare bidrag som ska användas i verksamheterna. Så som Öm och Sedlig för diakonala verksamheter, om detta beviljas.

6,8 miljoner av dessa är kommunala bidrag till förskoleverksamheten. Beräkning utgår från hur det sett ut under 2022 fram t.o.m. augusti.

För 2023 är det inte budgeterat några intäkter för KAE eller KUB. Det skulle kunna komma mindre bidrag för detta men då man samtidigt tar upp en kostnad så får dessa bidrag ingen resultatpåverkan.

1 miljon avser olika former av lönebidrag och anställningsstöd för medarbetare.

200 tkr är uppskattade bidrag från stiftet, som vi även erhållit tidigare år, för kontraktsprost ersättning.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

2.3. Nettoomsättning

Pastoratet har externa hyresintäkter på 330 tkr. Det är källaren i Hjällbo kyrka som hyrs ut till fritidsgård hos Göteborgs kommun. Hyresavtalet förnyades under 2021 och löper på, detta trots att hyresgästen förra året ämnade säga upp avtalet och lämna lokalerna redan i november 2021.

I budget har tagits upp en internhyra/internreglering mellan pastoratet och förskolan på 613 tkr. I denna reglering är tänkt att alla kostnader som hör till förskolan, men som tidigare år tagits av pastoratet, ska regleras via en årlig beräkning av aktuella fasta löpande kostnader, planerade och löpande underhållskostnader samt förskolans nyttjandel av Gunnareds kyrkas årliga kostnader.

Övriga poster här avser föräldraavgifter till förskolan på ca 430 tkr.

Clearingintäkt är uppskattad till 350 tkr baserat på årets utfall hittills.

Intäkter så som servering och annat är inte upptaget ännu utan kommer att läggas i verksamhetsbudgetarna.

3. KOSTNADER**3.1. Personalkostnader**

Personalbudgeten är satt utifrån hur organisationen ser ut per idag samt har uppskattningar gjorts på hur man tror att viss personal kommer att arbeta under kommande år. Sysselsättningsgrader, kända föräldraledigheter och kommande pensionsavgångar mm. Från april 2023 har det lagts på en löneökning med 4%.

En inkurans har även tagits med i beräkningarna med -2% då vi haft lägre personalkostnader, än budgeterat, de senaste åren. Detta då det är omöjligt att veta hur mycket sjukskrivningar eller annan frånvaro som kan väntas komma.

Från tidigare år har det kontinuerligt förts diskussioner om eventuella minskningar vid vakanser för att kunna minska personalkostnaderna. I tidigare budgetar, med aktuella planår, har det då lagts en kostnadsminskning av personalkostnaderna på -2% per år. Detta för att kunna nå en budget i balans. I årets budgetmall har det istället, för de kommande planåren, lagts in en löneökning på 2,5%. Detta för att visa en mer realistisk utveckling av lönekostnaderna utan ytterligare förändringar i personalstyrkan.

Kyrkorådet ändrade arvodesreglementet från och med 2021. Budget 2023 är lagd utifrån beräknat utfall som det ser ut för 2022.

3.2. Övriga externa kostnader**3.2.1. Fastighetskostnader**

För fastighetsbudgeten görs en uppdelning mellan investeringsbudget (som ger kapitalkostnader d.v.s. avskrivningar) samt underhålls- och driftskostnader.

Gällande underhålls- och driftskostnader räknar vi med 8,9 miljoner 2023. I detta belopp ingår en högre summa på 2,5 miljoner som avser planerade reparationer och underhåll av byggnader och fastigheter övergripande. Det har även tagits höjd för eventuellt extra höga elkostnader. En extra avsättning på 600 tkr

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

har lagts in. Enligt prognoser från vår krafthandelsanalytiker ser denna avsättning dock ut att vara något hög men prognoserna är i skrivande stund fortfarande väldigt osäkra då det finns en mängd bakomliggande osäkerhetsparametrar. Inte minst allt som händer just nu i världen kopplat till Ukrainakrigets följdverkningar på den europeiska elmarknaden.

Under 2021 hade vi stora utgifter för de åtgärder som genomfördes i Hjällbo- och Bergsjöns kyrka. De finansierades till stor del med Kyrkoantikvarisk ersättning och Kyrkounderhållsbidrag och delades sedan upp mellan investeringar och kostnadsföring, samt ordinarie underhållsbudget. Då projekten avslutades i slutet av 2021/början av 2022 så har de nu aktiverats för att börja skrivas av. Därför har avskrivningskostnader nedan ökats något.

Fastighetsrelaterade tjänster som avtalats med servicebyrån omförhandlades förra året och tjänsterna avropas från 2021 endast när det behövs. För detta har vi budgeterat 100 tkr.

3.2.2. Pastoratsgemensamma kostnader**Gemensamma diakonala verksamheterna**

Kostnad för bidrag till de gemensamma resursverksamheterna så som Sjukhuskyrkan Högsbo, Härlanda och Annedal, Teckenspråkig verksamhet, Kyrkan i Högskolan, Handikappverksamhet i Annedalskyrkan och Kriminalvården (NAV) har i budget 2023 tagits upp till 1 miljoner enligt det nya avtalet.

Alla nio pastorala enheterna hade tecknat avtal tom 2021 om gemensam finansiering. Diskussioner har pågått kring hur det skulle hanteras framöver. Tidigare gjordes fördelningen baserat på antalet medlemmar men med en ny modell skulle den komma att baseras på kyrkoavgiftsnettot i stället. Det skulle ge Nylöse Pastorat en högre summa årligen. Kyrkorådet menade att detta inte var hållbart utifrån pastoratets övriga sparbetning och budgeterade inför 2022 därför med effektivisering och besparing i förhållande mot det gamla avtalet på åtminstone 900 tkr årligen under planåren. Efter diskussioner enades man om en lösning där Nylöse betalar 1 000 tkr om året i det nya fyraåriga avtalet. För Sverigefinska verksamheten tecknades ett ettårigt avtal för 2022. För 2023 finns inget avsatt för denna verksamhet.

Övriga pastoratsgemensamma kostnader

Övriga pastoratsgemensamma och administrativa kostnader uppgår till en summa av 4,5 miljoner. I denna ligger poster så som centralt budgeterade arbetskläder, föreningsavgifter, Clearingkostnader, data och telefoni, servicebyråtjänster gällande HR och Ekonomi samt systemavgifter. Kommunikationskostnaderna är ännu inte klara men brukar landa på runt 500 tkr och har tagits hänsyn till i budgetmallen.

Servicebyråtjänsterna gällande ekonomi minskade med momsbeloppet då en momsdom föll i slutet på 2021 som sa att interna tjänster, så som ekonomihantering, inte ska momsas vid fakturering inom Svenska kyrkan. Dock lägger Servicebyrån åter på ett påslag på 10% för att täcka upp för andra egna externa kostnader där de nu i sin tur inte kan dra moms. Trots det så får vi som kund ändå omkring 15% lägre kostnader totalt än tidigare. Även antalet nyttjade/köpta timmar har gått ner de sista åren.

Lönehanteringen hos stiftets servicebyrå ingick tidigare i stiftsavgiften. Nu mera har Svenska kyrkan ett nationellt lönecenter med nya avtal och priser. 2022 samt 2023 kommer anslutna pastorat och församlingar att få betala 84 kr per lönespecifikation och därefter 168 kr per specifikation.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

3.2.2.1 Anslag för bidrag

Budgetmallen innehåller utrymme till anslag för bidrag till Kyrkans SOS, Familjerådgivningen samt Stadsmissionen likt föregående år.

3.2.3. Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnader som härrör sig direkt till den grundläggande uppgiften och verksamheterna har ännu inte fastställt då den tas med först i den detaljerade budgeten. I budgetupställningen för den summerade budgeten har endast ett utrymme på 4,1 miljoner tagits upp då den summan skulle motsvara 2% mindre än förra årets godkända verksamhetsäskanden som då uppgick till totalt 4,2 miljoner. I verksamheternas budgetäskanden tas höjd för försäljningsintäkter, verksamhetskostnader samt personalkostnader för timanställd verksamhetspersonal så som unga ledare osv. Även eventuella avskrivningskostnader för beviljade nyinvesteringar av tex möbler och instrument ingår i den uppskattade summan. I budgetmallen har nettot för dessa eventuella verksamhetsintäkter samt verksamhetskostnader tagits upp på en enda rad för att göra det mer tydligt. Men när detaljerad budget är godkänd kommer de olika typerna av intäkter och kostnader att fördelas ut på respektive rad i budget.

3.2.4. Förskolekostnader

Förskoleverksamhetens kostnader, exkl. lönekostnader, uppgår i budget till 1,4 milj. Då är upptaget kostnader för livsmedel, lokalvård, arbetsmaterial samt tillsynsavgifter men även de beräknade kostnaderna för internregleringen, 613 tkr, mellan Pastoratet och förskolan. Förskolans budget isolerat skulle ge ett överskott på 176 tkr som det ser ut just nu och med intäkter beräknade utifrån hur läget sett ut hittills under 2022.

3.3. Av- och nedskrivningar

Nyinvesteringarna i Hjällbo och Bergsjön påverkar avskrivningskostnaderna uppåt. Men effekten ser inte så stor ut då gamla inventarier/fastigheter har blivit slutavskrivna under året.

3.4. Ytterligare sparkrav

För att tydligare göra vilka nivåer av ytterligare sparkrav som behövs för kommande år för att få balanserade budgetar så har dessa belopp lagts in i budgetmallen med 2,5 miljoner för 2024 samt 3 miljoner för 2025.

4. Resultat från finansiella investeringar

Vi har uppskattat utdelningar på våra värdepapper till 1 200 tkr för budgetåret. I år, 2022, har vi erhållit utdelningar på 1,7 miljon men har även sålt av värdepapper med vinst på totalt 1 miljon kr. Därför har även 500 tkr tagits upp i budget för eventuell vinstförsäljning även nästa år. Portföljen har varit svajig under 2022

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

och är fortsatt. Fondförvaltarna på SEB jobbar ständigt med att sälja av och köpa nya stabilare värdepapper i enlighet med vår placeringspolicy.

Pastoratet erhåller även årligen en ränteintäkt på 160 tkr från fordran på Begravningsamfälligheten.

5. RESULTAT

I nuläget skulle utfallet, om verksamhetskostnader skulle beräknas till 4,1 miljoner, ge ett totalt överskott efter finansiella poster på 91 tkr.

ID beslöt i budgetdirektiven 2018 att delar av den solidariska kompensationen, den kompensation som den ekonomiska regleringen ska ge de enheter som får mindre pengar vid uppdelning av samfällighetens egna kapital utifrån medlemsbegreppet än från vistelsebegreppet, kan användas för att ställa om pastoratets ekonomi från samfällighetsfinansierad till egenfinansierad. Den solidariska kompensationen blev 27,9 miljoner.

Utfallen fram till 2021 blev tillsammans -4,4 miljoner. Med ytterligare ett eventuellt underskott på -900 tkr, enligt prognos för 2022, så skulle återstoden av kompensationsbidraget landa på 22,6 miljoner av den solidariska kompensationen. Budget för 2022 skulle ge ytterligare ett underskott på -3,7 miljoner men en första helårsprognos lutar som sagt åt ett negativt resultat på endast ca -900 tkr.

Denna prognos på -900 tkr görs bl.a. på uppskattningar om att de finansiella intäkterna blir nästa 2 miljoner bättre. Verksamhetskostnaderna ser hittills ut att bli ca 1 miljon lägre än budgeterat. Förskolans egna resultat ser ut att bli positivt tack vare högre förskolebidrag än vad som budgeterats för. Personalkostnaderna ser tom augusti ut att hamna ungefär i nivå med budget.

Underskott 2022–2024 i enlighet med detta budgetförslag är tillsammans på ca -7 miljoner. Det totala nyttjandet av solidarisk kompensation skulle i så fall hamna på -12,2 miljoner. Det är då under förutsättning att utfallet 2022 blir likvärdigt med helårsprognosen 2022 som lagts i budgetmodellen.

För planåren ligger då löneökningar på 2,5%. Fastighetskostnaderna ligger oförändrade men för verksamhetskostnaderna ligger fortsatt ett sparbeting på -2 % årligen.

Som budgeten ser ut just nu skulle det kunna bli en budget i balans 2023. Men som också tidigare nämnts räknas det inte med att få lika hög ekonomisk utjämning nästkommande år som beräkningarna nu ger för 2023.

Utrymmet till det målsatta kapitalet ligger fast på 20 miljoner i budgetmallen till år 2025. Detta pga. att det är inlagt ytterligare sparkrav för planåren. Revidering av målsatt kapital ska, enligt kyrkoordningen, göras en gång vart 4e. Vi planerar att påbörja detta arbete under hösten 2022 för att slutföras under 2023

För en budget i balans framöver, samt en fortsatt positiv ekonomisk utveckling i pastoratet, behövs ytterligare sparkrav på fastighet, verksamhet samt personal göras. Det är idag svårt att i detalj se hur ett tillvägagångssätt, för att uppnå detta, ska se ut. Den föreslagna åtgärdslistan för lokalförsörjningsplanen uppvisar inte de

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

besparingar som krävs för budget i balans. Kyrkoherden och kyrkorådet behöver arbeta fram en hållbar plan för hur pastoratet ska uppnå en budget i balans kommande år i framtiden.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

§ 28

P 2022-0399

Utse auktoriserad revisor TU KF 221025

Beslut

Kyrkofullmäktige beslutade

Att utse registrerade revisionsbolaget PWC till att granska verksamheten i Nylöse pastorat under perioden 2023 till 2026.

Ärendebeskrivning

Kyrkoordningen 48 kap 2 § skriver ”Kyrkofullmäktige ska utse en auktoriserad revisor för att granska verksamheten under en tidsperiod om längst fyra år. Till sådan revisor får även ett registrerat revisionsbolag utses”.

Nylöse Pastorat hade för perioden 2018–2021 ingått i ett avtal med EY avseende revisionstjänster. I detta ramavtal som tecknats mellan 12 enheter i Göteborgs stift (hela gamla samfälligheten och ytterligare tre enheter) och Ernst & Young, fanns en option för förlängning på 1 år. Ansökning om förlängning av avtal beslutades av kyrkofullmäktige i september 2021. Efter 2022 står Nylöse Pastorat utan avtal och efter tidigare information till och godkännande från KF presidiet har en ny upphandling skett.

Att en upphandling behöver ske följer bland annat av 48:5.

Intresse för ytterligare en gemensam upphandling fanns från 11 enheter. Begravningsamfälligheten omfattas av LOU och behövde denna gång göra en separat upphandling.

För att samtliga enheter ska hinna ta beslut i KF i rimlig tid innan avtalet ska börja gälla behövde beslutet om vald leverantör fattas senast 2022-10-21.

En arbetsgrupp med 4 representanter bland enheterna utformade en tidsplan, sammanställde förfrågningsunderlag, skickade ut förfrågningar och sammanställde och utvärderade inkomna offerter. Arbetsgruppen har försett alla enheter med information under arbetets gång och med beslutsunderlag för att utvärdera leverantörer inför beslutsmöte.

Förfrågningsunder skickades ut till fyra olika leverantörer i slutet av augusti. Alla fyra var intresserade och återkom med varsin offert inom utsatt tid som var satt till 28 september.

Arbetsgruppen sammanställde inkomna offerter utifrån de urvalskriterier och ”skall-krav” som alla enheter gemensamt kommit fram till skulle vara med i förfrågningsunderlaget. Leverantörerna har ombetts att redovisa sin organisation för uppdraget, sin kompetens och erfarenhet av Svenska kyrkan, sitt hållbarhetsarbete och självklart också uppskattad prisbild av uppdraget. Inga kriterier står över någon

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

annan utan man har utifrån sammanställningarna tagit beslut utifrån en helhetsbild i hur vald leverantör kan möta våra behov.

Val av leverantör bestämdes genom majoritetsbeslut av samtliga 11 enheter vid beslutsmöte 2022-10-20 klockan 13.30 i Västra Frölunda församlingshem. Där hade varje enhet mandat från sitt KF att avlägga röst för just sin enhet. Samtliga deltagande enheter måste följa majoritetsbeslutet.

Vald leverantör kommer att presenteras under kyrkofullmäktige 2022-10-25.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2022-10-25

18:00 – 21:00

Hjällbo kyrka

§ 29**P 2022-0411****Sammanträdesdatum 2023 TU KF 221025**Beslut

Kyrkorådet föreslår enligt 115 § kyrkoråd 221003 för kyrkofullmäktige att besluta:

Att sammanträdesdatum för kyrkofullmäktige 2023 är 3 april, 12 juni och 13 november.

Ärendebeskrivning

Att fastslå sammanträdesdatum för 2023.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesprotokoll

MÖTESINSTANS

KYRKOFULLMÄKTIGE

DATUM FÖR MÖTET

2022-10-25

TID

18:00 – 21:00

PLATS

Hjällbo kyrka

§ 30**Motioner**

Kyrkofullmäktige beslutar

Att bifogad motion lämnas till kyrkorådet för beredning.

Frimodig kyrka har lämnat in en motion om ekumenik.

§ 31**Avslutning**

Kyrkoherden avslutade med att be välsignelsen tillsammans med oss varpå ordförande förklarade mötet för avslutat.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande