

<b>Plats och tid</b>	Margretelund 28 maj 2023 kl. 18,30–20,45	
<b>Beslutande</b>	Peter Roslund, Sven Ivar Lidström, Dan Burström, Margit Johansson, Britta Lysholm, Jonas Vikström, Helén Lindbäck, Lars Norén, Regis Cabral, Annica Lundgren, Per Lönnberg, Carola Eichwurz Wilhelm, Ragnhild Sandström, Britt Fäldt, Ann-Katrin Sämfors, Charlotte Westerberg, Ann-Charlotte Dahlbäck, Erik Jonsson, Lena Nordqvist	
<b>Tjänstgörande ers.</b>	Stig Nilsson, Anders Nyström, Gunnel Sandlund, Britta Berglund Birgitta Johansson Huuva, Stefan Lundgren	
<b>Frånvarande</b>	Alma Andersson, Anders Hedkvist, Marianne Hedkvist, Jens Räsänen Agnes Szögi, Sara Larsson, Stefan Askenryd, Majvor Sjölund, Ann-Kristin Esberg, Maria Platni	
<b>Övriga deltagare</b>	Sekreterare kanslichef: Carina Holmström Kyrkoherde: Richard Asplund Fastighet- och kyrkogårdschef Marika Berglund Ekonom Sara Robertsson, Ekonomiservice i Luleå stift, via länk, § 4, § 8	
<b>Utses att justera</b>	Britta Berglund och Dan Burström	
<b>Underskrifter</b>	(§ 1 - 15)	
<i>Sekreterare</i>	..... Carina Holmström	
<i>Ordförande</i>	..... Peter Roslund	
<i>Justerare</i>	..... Britta Berglund	..... Dan Burström

### Anslag/Bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

**Organ** KYRKOFULLMÄKTIGE

**Sammanträdesdatum** 2024-05-28

**Datum för anslagets uppsättande** 2024-06-10      **Datum för nedtagande** 2024-07-08

**Förvaringsplats för protokoll** Församlingsexpeditionen  
Nygatan 23, Piteå

### Underskrift

*Ordförande* .....  
Peter Roslund

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

- § 1 Sammanträdets öppnande, upprop, val av justerare, dagordning och godkännande av kallelse
- § 2 Information om den nya Grafiska profilen
- § 3 Verksamhetsuppföljning 2023
- § 4 Årsredovisning 2023
- § 5 Revisionsberättelse
- § 6 Fastställelse av balans och resultaträkning
- § 7 Ansvarsfrihet
- § 8 Församlingens mållapital
- § 9 Budgetförutsättningar för 2025
- § 10 Prioriterade områden inför budget 2025
- § 11 Auktoriserad Revisor
- § 12 Val av ordförande i Kyrkorådet
- § 13 Övriga val
- § 14 Information
- § 15 Sammanträdets avslutande

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 1  
SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE

Ordförande Peter Roslund hälsar alla välkomna till dagens sammanträde och förklarar sammanträdet öppnat.

Kyrkoherde Richard Asplund håller en kort andakt.

Till justerare av protokollet utses Britta Berglund och Dan Burström  
Protokolljustering bestäms till måndag 10 juni kl 13,00, Kyrkcenter

Kallelsen godkändes och dagordningen godkändes med en extra informationspunkt  
- Margretelund och Rekryteringar

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 2

INFORMATION OM DEN NYA GRAFISKA PROFILEN

Kommunikatör Sanna Eriksson som är en av två kommunikatörer i församlingen informerade och den nya grafiska profilen i Svenska Kyrkan.

Det är en ny logotyp, nya typsnitt och färger

- Ny grafisk profil för ökad synlighet
- Profilen är Svenska kyrkans ansikte utåt
- Den hjälper människor att se vad kyrkan är och gör

Arbetet började för ett och halvt år sedan en analys gjordes.

Önskelista efter analysen var

- Synligare logotyp
- Typsnitt som kan kombineras med varandra för att skapa identitet
- Färger som särskiljer kyrkan från andra aktörer
- Nya varumärkesbyggande illustrationer som visar Svenska kyrkans verksamhet och är inkluderande
- Ett bildspråk som signalerar hopp

Sanna visar olika illustrationer och foldrar m m hur det kan se ut med den nya logotypen och de nya färgerna.

Kyrkofullmäktige tackar Sanna för informationen.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 3  
VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 2023

Kyrkorådets ordförande Sven Ivar Lidström och Kyrkoherde Richard Asplund föredrog Verksamhetsuppföljningen för 2023.

Verksamhetsuppföljningen, som speglar hur de uppsatta målen och prioriterade områden i budgeten för 2023 har uppnåtts, är uppbyggd utifrån strukturen Gemensam verksamhet, Gudstjänst, Undervisning, Diakoni, Mission, Administration, Information, Fastighet, Begravning och Förtroendevalda.

Kyrkorådets ordförande Sven Ivar Lidström informerar om att kyrkorådet är glada och stolta över all den verksamhet som bedrivs i församlingen. Ett viktigt arbete som arbetas med är att skapa en god relation och samarbetet mellan församlingarna i kommunen

Kyrkoherde Richard Asplund informerade om att ambitionen med årets verksamhetsuppföljning skulle bli kortare, det blev den inte, men mer kopplad till uppsatta mål i verksamheten. Även kopplingen till Församlingsinstruktionen är tydligare.

Kyrkofullmäktige tackar för rapporten och beslutar:

**att** med godkännande lägga Verksamhetsuppföljningen för år 2023 till handlingarna, bilaga 1.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 4  
ÅRSREDOVISNING 2023

Sara Robertsson, ekonom vid Ekonomiservice i Luleå stift föredrog den upprättade årsredovisningen. Resultatet för 2023 uppgick till - 953 tkr inklusive begravningsverksamheten.

Begravningsverksamhetens redovisning föredrogs och resultatet uppgick till + 139 tkr.

Årets resultat inklusive resultatet av begravningsverksamheten är ett underskott med - 953 tkr, vilket överstiger det budgeterade resultatet med + 6 592 tkr.

Begravningsverksamhetens resultat blev + 139 tkr, vilket överstiger det budgeterade resultatet med + 139 tkr.

Kyrkofullmäktige tackar för rapporten och beslutar

**att** upprättat förslag till årsredovisning för år 2023 med godkännande läggs till handlingarna, bilaga 2.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 5  
REVISIONSBERÄTTELSE

Kyrkofullmäktiges ordförande Peter Roslund föredrog revisionsberättelsen avseende granskning av årsredovisningen och bokföringen samt kyrkorådets förvaltning i Piteå församling för räkenskapsåret 2023.

Revisorernas uttalanden är att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger i alla väsentliga avseenden en rättvisande bild av Piteå församlings finansiella ställning per 2023-12-31 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Revisorerna tillstyrker därför att kyrkofullmäktige fastställer resultaträkningen och balansräkningen för 2023.

Revisorerna tillstyrker också att kyrkorådets ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Kyrkofullmäktige tackar för rapporten och beslutar:

**att** med godkännande lägga revisionsberättelsen till handlingarna.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 6  
FASTSTÄLLELSE AV BALANS OCH RESULTATRÄKNING

Efter genomgång av revisionsberättelse beslutar kyrkofullmäktige:

**att** fastställa balans och resultaträkning för år 2023.

**att** årets resultat - 953 tkr överförs till eget kapital.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:



§ 7  
ANSVARSFRIHET

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** i enlighet med revisorernas förslag, bevilja kyrkorådets ledamöter i Piteå församling ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2023.

Kyrkorådets ledamöter deltog inte i beslutet.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 8  
FÖRSAMLINGENS MÅLKAPITAL

Sara Robertsson, ekonom vid Ekonomiservice i Luleå stift föredrog förslaget till församlingens målkapital.

Förslaget är även berett av kyrkorådets ekonomigrupp som består av Sven Ivar Lidström, Peter Roslund, Britta Lysholm, Richard Asplund och Carina Holmström.

Sara Robertsson från stiftets ekonomiservice har försett ekonomigruppen med relevanta underlag. Fastighets- och kyrkogårdschef Marika har också deltagit i gruppens arbete.

Ekonomigruppen har haft sina möten angående målkapitalet 231113, 231127, 240122, 240220 och 240411.

Bakgrund

Enligt kyrkoordningen ska kyrkofullmäktige fastställa ett långsiktigt mål för storleken på det egna kapitalet uttryckt i kronor, så kallat målkapital. Kyrkorådet ansvarar för att arbeta med frågan och lämna ett förslag till kyrkofullmäktige. Mål och målluppfyllelse ska redovisas i årsredovisningen och granskas av revisorerna. Om eget kapital understiger målkapital, ska fullmäktige fastställa ett åtgärdsprogram för hur och när målet ska nås. Om eget kapital överstiger målkapital kan församlingen, efter beslut i fullmäktige, använda utrymmet till att utjämna resultat över åren. Syftet med bestämmelserna om målkapital är att säkerställa en långsiktig ekonomisk planering med god ekonomisk hushållning som utgångspunkt. Det egna kapitalet ska vara så stort att det utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Bestämmelserna beslutades av kyrkomötet 2006 och ersatte då de tidigare bestämmelserna om budgetbalanskrav. Omprövning av målkapital bör göras en gång per mandatperiod.

Församlingens aktuella målkapital är 60 miljoner kr.

Den ursprungliga ambitionen var att översynen för vår del skulle göras under 2023 men efter samråd med stiftets ekonomiservice blev det att arbeta så att målkapitalets storlek kan fastställas av kyrkofullmäktige i maj 2024.

Övervägande

I framtaget underlag finns en beräkningsmodell som innefattar identifiering av risker och en långtidsprognos. Församlingen har en fortsatt mycket stark ekonomi. Församlingens eget kapital som är drygt 130 miljoner kr överstiger det föreslagna målkapitalet 61 miljoner kr med drygt 70 miljoner kr.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 8 forts.

Ekonomigruppen föreslår  
att kyrkorådet beslutar att föreslå kyrkofullmäktige att fastställa församlingens målkapital till  
61 miljoner kr

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige besluta:

**att** fastställa målkapitalet för Piteå församling till 61 000 tkr att gälla från och med  
bokföringsår 2025. Beloppet ska i samband med bokslutet varje år uppräknas med årets  
inflation (KPIF).

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** fastställa målkapitalet för Piteå församling till 61 000 tkr att gälla från och med  
bokföringsår 2025. Beloppet ska i samband med bokslutet varje år uppräknas med årets  
inflation (KPIF).

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 9  
BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR FÖR 2025

Kyrkorådets ordförande Sven Ivar Lidström föredrar ärendet.

Kyrkorådet har formulerat förslag till kyrkofullmäktige angående aktuella budgetförutsättningar som riktlinje för det kommande budgetarbetet.

Grunden för bedömning är slutsatser av de senaste årens årsredovisningar och av det som kommit fram vid översynen av församlingens målkapital.

Kyrkorådet beslutar:

**att** föreslå kyrkofullmäktige fastställa dessa budgetförutsättningar för budgeten för 2025:

- den lokala kyrkoavgiften är oförändrad 87 öre
- Verksamhetsbudgeten ska vara överbalanserad

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** den lokala kyrkoavgiften är oförändrad 87 öre

**att** budgeten ska vara överbalanserad

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 10  
PRIORITERADE OMRÅDEN FÖR ÅR 2025

Kyrkorådets ordförande och kyrkoherde Rickard Asplund redogör för ärendet som är berett av kyrkorådet.

Kyrkofullmäktige ska vid majsammanträdena besluta om prioriterade områden för nästkommande år.

Inom alla föreslagna prioriterade områden ska barnkonsekvensperspektivet ha hög prioritet.

I församlingsinstruktionen FIN 2023 uttrycks församlingens vision och inriktningsmål.

Prioriterade områden som ska formuleras ska inte uppfattas som konkreta mål. Målen kommer senare i verksamhetsplanen som ska fastställas till hösten.

Kyrkorådet beslutar:

**att** föreslå kyrkofullmäktige att följande områden särskilt beaktas för verksamhetsåret 2025:

- Unga och unga vuxna
- Volontärverksamhet
- Kommunikation
- Hållbarhet ( ur ett andligt, ekologiskt, socialt och ekonomiskt perspektiv)

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** följande områden särskilt beaktas för verksamhetsåret för 2025:

- Unga och unga vuxna
- Volontärverksamhet
- Kommunikation
- Hållbarhet ( ur ett andligt, ekologiskt, socialt och ekonomiskt perspektiv)

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 11  
AUKTORISERAD REVISOR

Kyrkofullmäktiges ordförande Peter Roslund föredrar ärendet som är berett av kyrkofullmäktiges ordförande Peter Roslund, kyrkorådets ordförande Sven-Ivar Lidström och kanslichef Carina Holmström. De förtroendevalda revisorerna har varit delaktiga i förslaget.

Enligt kyrkoordningen så ska församlingen utse en auktoriserad revisor vars uppgift är att utföra siffergranskning samt vara de förtroendevalda revisorerna behjälplig vad avser verksamhetsrevisionen.

Den 12 november 2019 upphandlade församlingen PwC Sverige, att under perioden 2020 t.o.m. 2023 vara vår auktoriserade revisionsbyrå.

För 2024 finns därför i dagsläget ingen auktoriserad revisor upphandlad.

Det anbud som PwC Sverige lämnade 2019 innehöll tre nivåer av revisionstjänster, Bas, Silver och Guld. Den nivå Piteå Församling upphandlade avser nivån Silver. Revisionsuppdraget har hanterats av PwC Sveriges Skellefteåkontor.

Det nuvarande avtalets grundkostnad baseras på 75 000 kr/år för år 2019, som sedan indexerats enligt arbetskraftskostnadsindex (AKI) för tjänstemän.

Utöver grundkostnaden tillkommer kostnader för andra uppdrag de gör på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna, samt ersättning för resor och utlägg. Total kostnad för revisionen år 2022 hamnade på 105 000 kr, för 2023 års revision är kostnaden inte klar.

Under vintern 2023/2024 har Luleå stift genomfört en s.k. ramupphandling av revisorer som de olika församlingarna inom stiftet kan avropa. Informations om denna upphandling inkom månadsskiftet februari/mars 2024. Stiftets upphandling visar på en grundkostnad på 80 000 kr för 2024 som sedan indexerats.

För att avgöra om vi ska avropa revisor via Stiftets upphandling eller om vi ska göra en egen upphandling, behöver vi få rådruum att analysera om Stiftets ramupphandling svarar upp mot vår efterfrågan av kompetens, omfattning, kvalitet och pris.

Beredningsgruppen föreslår därför att PwC, under 2024, fortsatt kommer vara vår auktoriserade revisor, med samma servicenivå som vi haft 2020 - 2023, Silver-nivå.

PwC har accepterat att för 2024 ligga på samma taxa för sitt uppdrag som de hade 2023, dvs ingen höjning.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 11  
Forts.

Beredningsgruppen föreslår:

**att** Kyrkofullmäktige förlänger avtalet med PwC som auktoriserad revisor för perioden 2024-01-01-2024-12-31 i enlighet med tidigare inlämnad offert.

**att** grundersättningen samt ersättning för tillkommande uppdrag baseras på den prisnivå som gällde 2023.

**att** ge beredningsgruppen, tillsammans med de förtroendevalda revisorerna att analysera Stiftets ramupphandling och vid behov göra en egen upphandling av revisor.

**att** kyrkofullmäktige november 2024 tar beslut om auktoriserad revisor för åren 2025 – 2026.

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** förlänga avtalet med PwC som auktoriserad revisor för perioden 2024-01-01-2024-12-31 i enlighet med tidigare inlämnad offert.

**att** grundersättningen samt ersättning för tillkommande uppdrag baseras på den prisnivå som gällde 2023.

**att** ge beredningsgruppen, tillsammans med de förtroendevalda revisorerna att analysera Stiftets ramupphandling och vid behov göra en egen upphandling av revisor.

**att** kyrkofullmäktige november 2024 tar beslut om auktoriserad revisor för åren 2025 – 2026.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 12  
VAL AV ORDFÖRANDE I KYRKORÅDET

Kyrkorådets ordförande Sven Ivar Lidström lämnar sitt uppdrag 2024-06-30.

Valberedningens förslag till ny ordförande är Marianne Hedkvist

\_\_\_\_\_

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** utse Marianne Hedkvist till ordförande i kyrkorådet fr o m 2024-07-01.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:



§ 13  
ÖVRIGA VAL

Valberedningens ordförande Jonas Vikström föredrar ärendet.

Valberedningens förslag till ordinarie ledamot i stället för Marianne Hedkvist föreslås Peter Roslund.

Valberedningens förslag till 1:e vice ordförande föreslås Peter Roslund.

Valberedningens förslag till ersättare för Peter Roslund föreslås Carola Eichwurz Wilhelm.

Kyrkofullmäktige beslutar:

**att** utse Peter Roslund som ordinarie ledamot i kyrkorådet fr o m 2024-07-01.

**att** utse Peter Roslund till 1:e vice ordförande i kyrkorådet fr o m 2024-07-01.

**att** utse Carola Eichwurz Wilhelm till ersättare i kyrkorådet fr o m 2024-07-01

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 14  
INFORMATION ANGÅENDE TANKAR KRING MARGRETELUND

Fastighets- och kyrkogårdschef Marika Berglund informerade om tankar kring Margretelund,

Huset byggdes 1972 så en inventering är nu gjord av hela huset, värme, ventilation m m. En arkitektfirma från Luleå N&S Projektledning har anlåtats till att göra inventeringen. Konstateras att huset ändå är i ganska gott skick.

Dialoger/möten med personal har skett löpande under processen för att spåna på vilka utmaningar och möjligheter som finns.

Marika visar skisser på hur det kan bli med en del ombyggnationer inom befintliga väggar och genom att använda hela huset.

Kyrkoherde Richard Asplund informerade om de rekryteringar som är gjorda och som pågår.

- Ny Kanslichef blir Håkan Johansson fr o m 2024-08-26
- Ny Kantor Anna Renström
- Hanna Dahlbäck och Lina Wikström vigs till diakoner nu i juni

Kyrkorådets ordförande Sven Ivar Lidström informerade om kyrkoherderekryteringen två sökanden, Anna Andersson och Mirjam Eriksson, beslut tas i kyrkorådet 19 juni där Anna Andersson föreslås erbjudas tjänsten fr o m 2025-01-01.

Sven Ivar Lidström passar även på att tacka för sig och det förtroende som han fått under åren, det blev 10 år med uppdrag i kyrkorådet.

Kyrkofullmäktige tackar för rapporterna

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande:

§ 15  
SAMMANTRÄDETS AVSLUTANDE

Ordförande Peter Roslund tackar alla för dagens sammanträde även ett stort tack till all personal för deras arbete. Ett särskilt tack till Sven Ivar Lidström och Carina Holmström som gör sitt sista sammanträde med kyrkofullmäktige idag. Sen en önskan om en trevlig sommar till Er alla och förklarar sammanträdet avslutat.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande: