

KYRKOFULLMÄKTIGE

2018-05-16

Plats	Lilla salen, Församlingshuset	
Tidpunkt	Onsdagen den 16 maj 2018, kl. 19:30	
Beslutande	Pehr-Albin Edén, ordförande Lis Engblom Ellika Hammarlund Wolfgang Hed Fredrika Holm Leif Kroon Martin Siöland Cecilia Söderman Ulf Wester	Ingrid Andersson Joakim Gräns Inger Karlsson Karl Neuhold Lars Grip Monica Torsson Sivberg Åsa Sohlman Marianne Upmark Bror Hellman
Övriga närvarande	Marjut Ervasti, vik.kyrkoherde Lena Andersson, sekreterare	Tine Asplund, administrativ chef
Anmält förhinder	Göran Dahlstrand, vice ordförande Ami Hansson Génétay, ersättare	Jan Ejme, ledamot Maria Bergendahl Gerholm, ledamot
Ej närvarande	Per Hallerby, ledamot Mattias Hallberg, ersättare Tatiana Sjödin, ersättare Cecile Aggenberg, ersättare	Else Lundin, ledamot Thomas Dahl, ersättare Ulrik Hejdenberg, ersättare

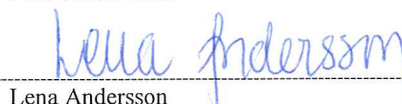
**Paragrafer 1 - 17
Underskrifter**

Ordförande



Pehr-Albin Edén

Sekreterare



Lena Andersson

Justerare



Joakim Gräns

Ellika Hammarlund

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kyrkofullmäktige

Sammanträde

Onsdagen den 16 maj 2018, kl. 19:30

**Datum då anslaget
sattes upp**

2018-05-18

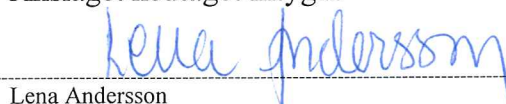
**Datum då anslaget
tas ner** 2018-06-11

**Förvaringsplats för
protokollet**

Församlingsexpeditionen

Underskrift

Anslaget nedtaget intygas



Lena Andersson

§ 1 Sammanträdets öppnande

Kyrkofullmäktiges ordförande hälsar närvarande ledamöter och ersättare välkomna till dagens möte och förklarar sammanträdet öppnat.

§ 2 Ny ledamot/ersättare efter Sven-Olof Åkerlind och Anna Hasse

Ledamot Sven-Olof Åkerlind (S) har flyttat från församlingen. Bror Hellman (S) efterträder Sven-Olof Åkerlind (S) som ordinarie ledamot. Då det inte finns någon kandidat att utse till ny ersättare efter Bror Hellman (S) får platsen som ersättare vara vakant återstoden av innevarande mandatperiod.

Ersättare Anna Hasse (S) har av sagt sig sin plats som ersättare. Då ingen kandidat finns att utse till ny ersättare efter Anna Hasse (S) får platsen som ersättare vara vakant återstoden av innevarande mandatperiod.

§ 3 Upprop och fastställande av röstlängd

Sekreteraren förrättar upprop.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. fastställa en röstlängd med 18 röstberättigade ledamöter.

§ 4 Protokollsjustering

Ordföranden meddelar att justering av protokollet kommer att äga rum 2018-05-18 på församlingsexpeditionen.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. utse Ellika Hammarlund och Joakim Gräns att jämte ordföranden justera dagens protokoll.

§ 5 Sammanträdets kungörande

Ordföranden informerar om att kungörelse om sammanträdet har skett på följande sätt:

Lö 17/3 – Hushållsdistribuerad (och i församlingens lokaler) Påskfoldern

Fr 4/5 – Församlingens officiella anslagstavla

Sö 6/5 – Södermalmsnytt

Lö 12/5 – Hushållsdistribuerad (och i församlingens lokaler) Vårfestivalsfoldern

Därutöver har kallelse skickats med e-post och post till alla ledamöter och ersättare.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. kungörelse har skett i enlighet med bestämmelserna i 3 kap i kyrkoordningen.

§ 6 Dagordning

Kyrkofullmäktige beslutar

1. godkänna dagordningen med följande tillägg:
- Fördjupad ekonomisk redovisning.

§ 7 Fördjupad ekonomisk redovisning

Kyrkorådet har idag genom seminarium och en fördjupad ekonomisk redovisning för kyrkofullmäktiges ledamöter, svarat på beslutet som fattades 2017-11-08 § 26, samt konstaterat att uppdraget behöver uppfattas som pågående. (Protokollsbilaga 1)

§ 8 Församlingens årsredovisning för år 2017

Årsredovisning för år 2017 föreligger. Kyrkorådet beslutade 2018-04-26 § 64, föreslå kyrkofullmäktige besluta att godkänna årsredovisning 2017 för Högalids församling.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. godkänna årsredovisning 2017 för Högalids församling.

§ 9 Församlingens verksamhetsberättelse 2017

Verksamhetsberättelse för 2017 föreligger. Kyrkorådet beslutade 2018-04-26 § 63, föreslå kyrkofullmäktige besluta att godkänna verksamhetsberättelse 2017 för Högalids församling.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. lägga verksamhetsberättelsen till handlingarna.

§ 10 Ang. omdisposition av beslutade medel i budget 2017

Till följd av ändrade redovisningsprinciper har de ändamålsbestämda medlen förts till det egna kapitalet istället för som tidigare vara upptagna som skuld i balansräkningen.

Delar av 2017 års budgetavvikelse härrör sig till planerade fastighetsåtgärder som skjutits upp till 2018 för att samordnas med andra fastighetsåtgärder.

Kyrkorådet beslutade 2018-04-26 § 64 föreslå kyrkofullmäktige att bevilja omdisposition av dessa medel.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. bevilja nyttjande av upplösta ändamålsbestämda medel för integrerad ungdomsverksamhet med 372 tkr och 5 tkr för kyrkans renovering att användas vid tidpunkt som är lämplig för verksamheten och att dessa medel får tas från det egna kapitalet.
2. bevilja en överföring av 1,2 Mkr i planerade men ej utförda fastighetsåtgärder till 2018 års budget.

§ 11 Revision räkenskapsåret 2017, resultat- och balansräkning.

Revisionsberättelse för räkenskapsåret 2017 föreligger. Revisorerna tillstyrker att kyrkofullmäktige fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. fastställa resultaträkningen och balansräkningen.

§ 12 Revision räkenskapsåret 2017, ansvarsfrihet.

Revisionsberättelse för räkenskapsåret 2017 föreligger. Revisorena tillstyrker att kyrkofullmäktige beviljar kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. bevilja kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2017.
2. lägga revisionsberättelsen till handlingarna.

§ 13 Inträdesordning

I protokollet från kyrkofullmäktiges sammanträde den 2017-11-08 § 10c blev inträdesordningen felskriven. Vid sammanträdet beslutades följande inträdesordning

För S: 1) Else Lundin 2) Monica Torsson Sivberg 3) Jan Ejme
 4) Lis Engblom 5) Maria Bergendahl-Gerholm 6) Cecilia Söderman
 7) Leif Kroon 8) Pehr-Albin Edén

För BorgA 1) Cecilia Söderman 2) Leif Kroon 3) Else Lundin
 4) Monica Torsson Sivberg 5) Jan Ejme 6) Lis Engblom
 7) Maria Bergendahl-Gerholm 8) Pehr-Albin Edén

Kyrkofullmäktige beslutar

1. notera att det nu blivit rätt.

§ 14 Integritetspolicy

F 2018-144

Den 25 maj träder en ny dataskyddsförordning, GDPR i kraft. Denna ersätter Personuppgiftslagen, PUL. Kyrkorådet 2018-04-26 § 65 beslutade föreslå kyrkofullmäktige att anta en integritetspolicy för Högalids församling.

Kyrkofullmäktige beslutar

1. anta integritetspolicyen för Högalids församling.

§ 15 Motioner

Inga motioner föreligger.

§ 16 Anmälningssärenden

Kyrkorådet har beslutat om ersättning till vikarierande kyrkoherde enligt samma vikariatsprinciper och ersättningsnivåer som tidigare (KR 2018-01-24 § 7).

Kyrkorådet har beslutat om arvodering av fastighetsutskottets ordförande (KR 2018-01-24 § 8).

Kyrkorådet har beslutat om avgiftsfri konfirmation i Högalids församling (KR 2018-01-24 § 10).

Kyrkorådet har beslutat om inträde och entréavgifter vid vissa konserter (KR 2018-01-24 § 26).

Kyrkorådet har beslutat om att Martin Siöland går in som ordförande i Fastighetsutskottet istället för Göran Dahlstrand (KR 2018-03-12 § 47).

Kyrkofullmäktige beslutar

1. lägga ärendena till handlingarna

§ 17 Avslutning

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.

ÅRSREDOVISNING 2017



Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING


Resultaträkning

	Not	2017	2016
Belopp i kr:			
Verksamhetsintäkter		19 908	18 090
Kontribut		-2 132	-1 854
Ekonomisk utvärdering	4		1 608
Eskilstuna gåvor och bidrag		5	87
Eskilstuna gåvor	5	87	
Eskilstuna bidrag	6	2 724	
Närvarotjänst	7	4 156	3 591
Övriga verksamhetsintäkter		9	146
Summa verksamhetsintäkter		27 479	24 452
Verksamhetskostnader			
Kontribut för väsentliga verksamheter och andra kyrka tjänster		-35	-35
Övriga ekonomiska kostnader		-14 954	-14 159
Förvärfskostnader	8	-18 824	-19 710
Allt i öfrigt för årets drift av materiella anläggningstillgångar		-1 049	-1 049
Övriga verksamhetskostnader		-46	0
Summa verksamhetskostnader		-34 872	-34 953
Förändring av ändamålsbestämda medel		0	50
Verksamhetsresultat		3 607	1 639
Resultat från finansieringsaktiviteter	9		
Övriga räntaer och liknande intäkter		1 215	295
Räntekostnader och liknande kostnader		0	-2
Resultat efter finansieringsaktiviteter		4 317	1 931
ÅRETS RESULTAT		4 317	1 931

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

ÅR 2017

- Vi har lämnat K2 och gått över till K3 under året
- Helt nya regler för bedömningen av gåvor och bidrag! Nu särskiljer man gåvor och bidrag.
- Ändamålsbestämda medel har upphört som företeelse och delvis ersatts av "villkorade bidrag". En omprövning har gjorts av kvarvarande medel.
- Genomgång och justering av alla anläggningstillgångar och indelning i komponenter.
- Några noter är förändrade
- Krav på mer information i ÅR



Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

Balansräkning

	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR, da			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar		10	12 297
Byggnader och ansk.		11	790
Inventurer, verktyg och materialutrustning			914
Pågående nybyggnad och återkommande underhållsarbete		12	4 127
Övriga materiella anläggningstillgångar			179
Summa materiella anläggningstillgångar		33	17 917
Övriga tillgångar		17 314	14 421
Summa anläggningstillgångar		33	17 917
Övriga tillgångar			
Finansieringsförändringar			
Kontribut		148	124
Övriga förändringar		41	30
Förvärfskostnader och utgående värden		-233	-1 031
Summa förändringar		956	-877
Kontribut från församlingens medlemmar	13		
Kassa och bank		10 528	9 981
Övriga tillgångar		14	11 590
Summa övriga tillgångar		10 542	11 571
Summa tillgångar		43 875	29 488

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

Resultaträkningen (drift) visar församlingens intäkter och kostnader under budgetåret.
Här hamnar allt det som "kostar" och det vi får in i form av intäkter.

Balansräkningen beskriver församlingens ekonomiska ställning i form av tillgångar, skulder och eget kapital - värden rullas över från år till år.
Här hamnar bland annat investeringar vi gör!

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

EGET KAPITAL OCH SKULDER, da

	Not	2017-12-31	2016-12-31
Balanserat resultat		30 612	27 569
Årets resultat		4 317	1 931
Summa eget kapital		34 929	29 499
Ändamålsbestämda medel		0	1 127
Avsättningar		0	323
Kontribut från församlingens medlemmar			
Skulder			
Kontribut		354	1 193
Skulder		0	69
Övriga skulder		507	839
Utgående kostnader och förvärfskostnader		-4 455	-5 002
Summa kontribut och skulder		5 716	7 119
Summa eget kapital och skulder		40 645	36 618

En total omprövning har gjorts av ändamålsbestämda medel --
påverkar redovisningen av balanserat resultat!

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

P&E
14/11/17
E4

Eget kapital			
	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa Eget kapital
Eget kapital 2017-01-01 enligt redovisningsprinciper			
Principer	27 509	1 981	29 490
Effekt av ändrade redovisningsprinciper *	1 132		1 132
Omsättning av övergående års resultat	1 981	-1 981	
Årets resultat		4 317	4 317
Eget kapital 2017-12-31	30 632	4 317	34 939

* Vid övergången till K3 har posten ändamålsbestämda medel analyserats och den del av posten som enligt K3:s regelverk inte uppfyller kraven för Villkorsde bidrag har överfört till Balanserat resultat. Av de ändamålsbestämda medlen kvarstår 372 000 som används kommande år för intressad utbytesverksamhet och 5 000 som används för kyrkans renovering.

Målskapital
Församlingens mål för det egna kapitalet har fastställts till 18 000 tkr (18 000 tkr). Eget kapital överstiger målskapitalet med 16 939 tkr (11 490 tkr). Det egna kapitalet har förstärkts med 1 132 tkr till följd av upplösningen av de ändamålsbestämda medlen till följd av byte av redovisningsprincip från K2 till K3.

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

Redovisning investeringar					
	Budget	Utfall	Diff	Kommentar	
Kyrkans renovering	3 000 000	2 333 645	-	666 355	
Kolumbariets renovering	-	1 558 724	-	1 558 724	Tidigareläggning
Ramp till trädgården	150 000	-	-	150 000	Ingen KAE
Stolar till stora salen	120 000	-	-	120 000	Nedprioriterat
Tornursuppgrädering	-	87 337	-	87 337	Oförutsett
Kök till lgh 901	-	212 250	-	212 250	Komponentutbyte
Totalt:	3 270 000	4 191 956		921 956	

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

Noter

- Not 1 Redovisningsprinciper
 - Not 2 beskriver övergången till K3
 - Not 3 Begravningsverksamhet ej aktuell
 - Not 7 Specifikation av intäkterna
 - Not 8 fördelning av personalkostnader (K3 påverkan i jämförelsen)
 - Not 9 Resultat av församlingens placeringar
 - Not 10 Byggnader o Mark (K3 påverkat)
- Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

Vad händer härnäst?



- Beslut KF 16/5
 - Uppföljning Q1
 - Budgetberedning för budget 2019
 - Möte med banken 23/5
 - Besked i juni 2018
 - Beslut i augusti 2018
- Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

Budgetavvikelser

Medlemsintäkter	+ 300 000 kr
Intäkter begravningsverksamheten	+ 200 000 kr
Personalkostnader	+ 445 000 kr
Orgelrenovering	+ 500 000 kr
Besparingar	+ 650 000 kr
Fastighets- o markunderhåll	+ 900 000 kr
Renovering kolumbariet	+ 300 000 kr
Familjerådgivningen	+ 150 000 kr
Artister och uppdragstagare	- 400 000 kr
Luft i verksamhetsbudgetar	+ 500 000 kr
TOTALT AWWIKELSE:	3 545 000 KR

Svenska kyrkan
HÖGALIDS FÖRSAMLING

PAZ
H J E H