



STIFTSFULLMÄKTIGE HÄRNÖSAND STIFT

Kyrkans hus, Sundsvall 2023-11-23

Förslag till dagordning

1. Sammanträdets öppnande
2. Val av protokollsjusterare
3. Val av rösträknare
4. Upprop
5. Sammanträdets behörighet
6. Fastställande av dagordning
7. Besvarande av inkomna frågor

Beslutsärenden

8. Verksamhetsplan och budget 2024 för Härnösands stift - Fullmäktige (S 2023-0343)
9. Revidering av målkapital 2024-2027 - Fullmäktige (S 2023-0279)
10. Budget för Prästlönetillgångarna i Härnösands stift verksamhetsåret 2024 (S 2023-0408)
11. Revisorsupphandling 2024 - 2027 (S 2023-0316)
12. Upphävande av reglementen m.m. - Fullmäktige (S 2023-0346)
13. Revidering av arbetsordning för stiftsfullmäktige (S 2023-0359)
14. Revidering av reglemente för stiftets revisorer - fullmäktige (S 2023-0360)
15. Behandling av motion, solceller i samverkan (S 2023-0276)
16. Parlamentarisk organisationsgrupp inför mandatperioden 2026–2030 (S 2023-0424)
17. Sammanträdesdatum för stiftsfullmäktige 2025 (S 2023-0416)
18. Ärenden för kännedom
SSD §70/2023 – Efterträdarval Stiftsfullmäktige Härnösands stift (LF)
19. Anmälan av inkomna Motioner
20. Avslutning

Programtider

Vid sammanträde med stiftsfullmäktige 2023-11-23
Gustav Adolfs kyrka samt Kyrkans hus, Sundsvall

- 08.00- 08.30 Morgonmessa i Gustav Adolfs kyrka
- 08.45 Kaffe i Kyrkans hus
- 09.00 **Stiftsfullmäktigesammanträdet öppnas**
- 9.15 Information om verksamhetsplan och budget samt information från kyrkomötet.
- 11.00 Biskopen informerar om aktuella uppdrag och händelser
- 12.00- 13.00 Lunch, serveras i Kyrkans hus
- 13.00- 14.30 Nomineringsgrupper samlas i separata grupprum
- 14.30- 14.45 Eftermiddagskaffe
- 14.45- **PLENARFÖRHANDLINGAR**
- Sammanträdet slutar och hemfärd

Tjänsteutlåtande

Verksamhetsplan och budget 2024 för Härnösands stift

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-08-18
MÖTESINSTANS HÄRNÖSANDS STIFT – STIFTSFULLMÄKTIGE		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Anneli Hällgren	ÄRENDENUMMER S 2023-0343	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att besluta

att fastställa verksamhetsplan och budget för 2024 för Härnösands stift, enligt bilagt förslag samt **att** kyrkoavgiften för 2024 oförändrat fastställs till 0,10 procent av en skattekrona.

Ärendebeskrivning

Stiftsfullmäktige har att behandla verksamhetsplan och budget för 2024.

Verksamhetsplan och budget 2024, stiftskansliet i Härnösand är framtagen utifrån stiftets styrdokument och utgår från stiftsstyrelsens strategi och strategiska mål. Verksamhetsplanen och budgeten är förhandlade enligt MBL och förhandlingen avslutades i enighet.

Den lagda budgeten är i balans.

Bakgrund/överväganden

Till grund för stiftskansliet årliga verksamhetsplanering och budget finns ledningssystemets styrdokument, däribland stiftsstyrelsens strategi för Härnösands stift och de tre strategiska mål som styrelsen har beslutat:

- *Vi är ett välkommande och rekryterande pilgrimsstift*
- *Vi har ändamålsenliga och hållbara förutsättningar att vara kyrka i vårt stift*
- *Vi är rustade för framtida utmaningar och möjligheter i vårt stift*

Verksamhetsmål

Stiftsstyrelsens strategiska mål är styrande för stiftskansliet verksamhetsplanering. Med utgångspunkt i de strategiska målen arbetar kansliet fram verksamhetsmål. Det är mål där stiftskansliet behöver bedriva särskilt utvecklingsarbete för att uppnå de strategiska målen. Utifrån verksamhetsmålen planerar berörda enheter aktiviteter för att på sikt uppnå de strategiska mål som stiftsstyrelsen beslutat om. Verksamhetsmålen för 2024 är:

1. Vi stärker vårt främjande inom lärande och undervisning
2. Vi stärker vårt främjande inom idealitet

Tjänsteutlåtande

3. Vi stärker vårt arbete i den samiska försoningsprocessen
4. Pastorat och församlingar har relevant stöd för att vara den rekryterande miljön
5. Pastorat och församlingar har stöd för resurseffektiv och miljömässig förvaltning av byggnader och kulturarv
6. Historiska överskottet kommer församlingar och pastorat till nytta på ett strategiskt och långsiktigt sätt
7. Stiftskansliet erbjuder ett samordnat administrativt främjande
8. Stiftskansliets stärker sitt ledningssystem genom ständiga förbättringar

Kansliet prioriterar verksamhetsmålen vad gäller resurser. Det ska dock inte ses som att annan verksamhet är oviktig: tvärtom planerar stiftskansliet för en stor mängd ytterligare angelägen verksamhet inom betydelsefulla områden. Detta arbete anges övergripande under rubrikerna 'Löpande insatser'. Vad verksamhetsmålen anger, är områden där ledningen ser att en större utveckling behöver ske. Målen följs upp av ledningsgruppen i särskild ordning vid tertialuppföljningar, och uppföljningsresultatet redovisas regelbundet till stiftsstyrelsen.

Verksamhetsförstärkning

Stiftsstyrelsen och -fullmäktige ställde sig i verksamhetsplan och budget för 2023 bakom en femårig satsning för att förstärka stiftskansliets verksamhet. Syftet var bland annat att överbygga alternativt i förväg kompetensväxla kommande pensionsavgångar. Förstärkningen avsågs att finansieras dels med de ca 3 procent av personalbudgeten som kansliet normalt inte tar i bruk på grund av vakanser och sjukskrivningar, dels från det överskott som har byggts upp på stiftet under gångna år. För 2023 behövde medel från överskottet inte tas i bruk för att finansiera verksamhetsförstärkningarna. Prognosen för 2024 är likaledes att överskottet inte kommer att behöva tas i bruk. Detsamma gäller prognosen till och med 2027 då satsningen på verksamhetsförstärkningen är över och personalstyrkan åter ska vara på samma volym som 2022. Anledningarna till prognosen att överskottet inte behöver tas i anspråk är

- En tjänst kunde kompetensväxlas redan under 2023 när en medarbetare slutade (och vi behövde inte som planerat invänta en pensionsavgång)
- En genomlysning av befintlig personalbudget visade att budgeten kunde komprimeras.

Budgeten

Prognosen för 2024 visar att den ökade beskattningsbara inkomsten i stiftet fortfarande ökar och stiftskansliets budget har därmed också gått upp med ca 2,5 miljoner kr jämfört med 2023. Prognoserna visar dock på att stiftskansliets intäkter kommer att börja minska från och med 2027.

För 2024 har budgeterats med en lönerörelse på 3,3 procent i enlighet med ingångna centrala avtal.

En särskild budgetpost under året är biskopsvalet och dess tillhörande arrangemang.

Den lagda budgeten är i balans. Om styrelsen fattar det föreslagna tilläggsbeslutet till budgeten (se ärende S 2023-0344) innebär det att budgeten tillförs 4 miljoner kr från det historiska överskottet och att de budgeterade kostnaderna ökar med 4 miljoner kr.

MBL-förhandlingen

Verksamhetsplanen och budgeten förhandlades med de lokala fackliga representanterna från Vision respektive Kyrka. Arbetstagarrepresentanterna pekade på några korrfel och ställde frågor om tilläggsbeslutet på fyra miljoner kr. Förhandlingen avslutades i enighet.

Tjänsteutlåtande

Barnkonsekvensanalys

Stiftets verksamhetsplan och budget innehåller som alltid specifika satsningar på barn och unga, lärande och undervisning, dopet etc. Dessutom leder stiftets verksamhet sammantaget till ett samhälle där kristna värderingar stärks, och där barnen naturligt står i centrum enligt evangeliets förkunnande.



Verksamhetsplan och budget 2024

STIFTSKANSLIET I HÄRNÖSAND
ANNELI HÄLLGREN

Härnösands stift
POSTADRESS: Box 94, 871 22 Härnösand
BESÖKSADRESS: Universitetsbacken 1
TELEFON: +46(611)25400

Innehållsförteckning

Inledning	2
Utgångspunkter	2
Prioriterade verksamhetsmål	3
Budgetförutsättningar	4
Härnösands stiftskanslis samlade budget 2024	6
Församlingens främjande	8
Verksamhetsmål 2024	8
Löpande främjandeinsatser	10
Församlingens tillsyn samt främjande inom fastighet och kulturarv	11
Verksamhetsmål 2024	11
Löpande tillsyn och utvecklingsinsatser	12
Stiftsorganisationens stöd och service samt främjande av den administrativa förvaltningen	13
Verksamhetsmål 2024	13
Löpande stöd och service samt främjande av den administrativ förvaltningen	14
Ekonomisk sammanställning	15
Ekonomisk plan	15
Bilaga 1 - ordlista	17

Inledning

Stiftets grundläggande uppgift är att främja och ha tillsyn över församlingslivet, samt förvaltande uppgifter. Stiftet är ett stöd för församlingarna att vara kyrka i sitt lokala sammanhang och att samtidigt vara en del av hela kyrkans enhet.

Stiftskansliet är en verkställande del av den övergripande stiftsorganisationen och styrs av stiftsstyrelsen. Kansliet ska också genomföra verksamhet på uppdrag av domkapitlet och biskopen. Verksamhetsplanen med tillhörande budget för år 2024 täcker stiftskansliets verksamheter med undantag för egendomsförvaltningen, vars uppdrag är att förvalta prästlönетillgångarna och vars verksamhetsplan och budget redovisas i separata dokument.

Utgångspunkter

I denna verksamhetsplan presenteras förslag till inriktning och budget för Härnösands stifts verksamhet 2024. Planeringen utgår från:

- Stiftsfullmäktiges programförklaring
- Stiftsstyrelsens strategi och strategiska mål
- Uppdrag som beslutats i kyrkomöte och kyrkostyrelse
- Uppdrag från domkapitlets och biskopens särskilda ansvarsområden
- Biskopens herdabrev
- Främjandebehoven i stiftet
- Stiftets ekonomiska ställning

Stiftsstyrelsens strategiska inriktning rymmer följande tre strategiska områden:

- Stöd och främjande av den grundläggande uppgiften för levande församlingar
- Rekrytering och kompetensförsörjning för levande församlingar
- Utveckla hållbara organisationer för levande församlingar

Den strategiska inriktningen slår också fast följande strategiska mål:

- *Vi är ett välkomnande och rekryterande pilgrimsstift*
I vårt stift är vi välkomnande och rekryterande i syfte att erbjuda evangeliets budskap om tro, liv och kallelse på ett sätt som talar till människor i vår tid. Detta förhållningssätt genomsyrar våra möten med såväl befintliga som presumtiva medlemmar. Därmed bjuder vi in till kyrkans tjänst: till utbildning i våra profilyrken, insatser som ideell, medlemskap och gudstjänstfirande.
- *Vi har ändamålsenliga och hållbara förutsättningar att vara kyrka i vårt stift*
För att nå ut med evangeliets budskap om tro, liv och kallelse skapar vi förutsättningar för pastorat och församlingar att vara kyrka i sina lokala sammanhang. Vi möter sjunkande

intäkter genom att främja hållbar förvaltning, styrning och ledning. Stiftets tillsyn syftar till att säkerställa och stödja detta. Vi följer stiftets färdplan för klimatet och verkar för god förvaltning av skapelsen.

- *Vi är rustade för framtida utmaningar och möjligheter i vårt stift*
Vi rustar vårt stift att erbjuda evangeliets budskap om tro, liv och kallelse även i framtiden. Framtidsprognoserna talar om en kyrkotillhörighet som på sikt gör oss till en folkkyrka i minoritet. I syfte att förbereda för den kyrka vi då vill se, bedriver vi inom vårt stift ett utvecklingsarbete grundat i teologisk, andlig och existentiell reflektion. Vi utforskar i dialog hur vi ska inspirera och stödja varandra att vara kyrka i kommande tider.

Stiftskansliets kansliidentitet innehåller följande delar:

Vision	För församlingarnas bästa – nu och i framtiden
Verksamhetsidé	Genom relationer, kompetens och resurser ger vi församlingarna förutsättningar att vara kyrka
Kärnvärden	integritet, engagemang, lärande

Prioriterade verksamhetsmål

Utifrån stiftsstyrelsens strategiska mål, har stiftskansliet tagit fram följande prioriterade verksamhetsmål. Det handlar inte om att slå fast vad som är viktigast eller mest angeläget i verksamheten, utan är områden där stiftskansliet behöver bedriva särskilt utvecklingsarbete för att uppnå de strategiska målen.

Utifrån verksamhetsmålen planerar kansliet aktiviteter för att uppnå de mål som stiftsstyrelsen beslutat om. Verksamhetsmålen prioriteras vad gäller resurser och måluppfyllelsen redovisas tertialvis för stiftsstyrelsen.

1. Vi stärker vårt främjande inom lärande och undervisning
2. Vi stärker vårt främjande inom idealitet
3. Vi stärker vårt arbete i den samiska försoningsprocessen
4. Pastorat och församlingar har relevant stöd för att vara den rekryterande miljön
5. Pastorat och församlingar har stöd för resurseffektiv och miljömässig förvaltning av byggnader och kulturarv
6. Historiska överskottet kommer församlingar och pastorat till nytta på ett strategiskt och långsiktigt sätt
7. Stiftskansliet erbjuder ett samordnat administrativt främjande
8. Stiftskansliets stärker sitt ledningssystem genom ständiga förbättringar

Till varje verksamhetsmål finns ett antal indikatorer som kansliet följer upp varje tertiäl. Uppföljningens resultat redovisas sedan till stiftsstyrelsen tillsammans med en ekonomisk prognos.

Budgetförutsättningar

Kyrkoavgiften är beroende av antalet kyrkotillhöriga och deras beskattningsbara inkomst. Enligt befintliga prognoser förväntas medlemstalen i Svenska kyrkan sjunka, och det kommer en tidpunkt när en ökad beskattningsbar inkomst inte längre kompenserar för färre kyrkotillhöriga. För 2024 gäller dock prognosen att den ökade beskattningsbara inkomsten ökar och stiftskansliets budget har därmed också gått upp med ca 2,5 miljoner kr jämfört med 2023. Prognoserna visar dock på att stiftskansliets intäkter kommer att börja minska från och med 2027. Med detta i beaktande undersöker stiftskansliet vid varje uppsägning eller pensionsavgång möjligheten att inte återbesätta tjänster.

För 2024 har budgeterats med en lönerörelse på 3,3 procent i enlighet med ingångna centrala avtal. En särskild budgetpost under året är biskopsvalet och dess tillhörande arrangemang.

En förändring i konjunkturen påverkar intäkter från kyrkoavgiften med två års fördröjning. Kommunalt beskattningsbara inkomster som medlemmarna uppbar år 2022 bildar underlag till förskottsutbetalning av kyrkoavgift år 2024. Eftersläpning är en fördel då den ger Svenska kyrkan bättre planeringsförutsättningar. Den skatteprognos som lämnats från Kyrkokansliet i augusti visar att den löneökning som skett under 2023 och beräknas ske under 2024 kommer ha en viss positiv effekt på intäkter från kyrkoavgiften 2025 och 2026, jämfört med vad som beräknats tidigare.

Samtidigt vet vi att inflationsläget är fortsatt ansträngt, men prognoserna indikerar att inflationen inte kommer stiga i samma omfattning under 2024 och 2025 som tidigare år. Inflationen kommer dock trots det att vara fortsatt hög. KPIF¹ i juli uppgick till 6,4% och Riksbankens inflationsmål till 2%. Inflationen för samma period 2021 uppgick till 1,7% och 8,0% för 2022.

Målkapitalet

Stiftet har enligt beslut från stiftsstyrelsen ett målkapital på 60 miljoner kronor. Beslutet ska omprövas under 2023. Det målsatta kapitalet får inte underskridas och får därmed inte planeras för att användas. (Bestämmelsen om målkapital ersatte 2006 den tidigare regleringen om budgetbalans.)

Förstärkning av stiftskansliet

En utredning som på stiftsstyrelsens uppdrag genomfördes 2022 visade hur kansliet kan tillföras ett antal nyckeltjänster i syfte att stärka verksamheten och kompetensväxla inför pensionsavgångar. En verksamhetsförstärkande satsning beslutades², som mellan 2023-2027 beräknades till 12 miljoner kr, varav 4,5 miljoner kr avsågs belasta det historiska överskottet och 7,5 miljoner kronor tas från den del av personalbudgeten som erfarenhetsmässigt inte tagits i bruk utan istället byggt upp det historiska överskottet.

Denna verksamhetsplan och budget för 2024 innehåller således förstärkningar av personalstyrkan enligt beslut. Förstärkningen avser en tidsperiod på som längst fem år (exakt tidpunkt beror på när pensionsavgångar inträffar) enligt följande:

- **Juridik**

En tillfällig extra juristtjänst är inrättad och en jurist rekryterades 2023 som arbetar

¹ Konsument Pris Index med Fast ränta

² Verksamhetsplan och budget 2023, Stiftskansliet i Härnösand, S 2022-0190:10

tillsammans med de nuvarande stiftsjuristerna fram till dessas pensionsavgångar. Därefter bemannas stiftskansliet med en stiftsjurist.

- **Färdplan för klimatet**
En tillfällig extra tjänst som klimatstrategi är inrättad och en klimatstrateg rekryterades 2023 som arbetar tillsammans med nuvarande klimatteolog fram till dennes pensionsavgång. Därefter bemannas stiftskansliet med en klimatstrateg.
- **Fastighetssamordning**
En ny tjänst som fastighetssamordnare är inrättad och en fastighetssamordnare rekryterades 2023 så att det nu finns tre fastighetssamordnare på stiftskansliet. Den extra tjänsten är permanent och kompetensväxlas senast 2027 mot en kommande pensionsavgång inom ett annat område.
- **Pilgrimsstiftet**
En ny tjänst som pilgrimsadjunkt är inrättad och en pilgrimsadjunkt rekryterades 2023. Tjänsten är permanent och kompetensväxlades mot den ekonomtjänst som blev vakant 2023.

Utfall för 2023 och budget för 2024 avseende verksamhetsförstärkningen framgår av tabell 1 nedan.

Verksamhet	Förstärkning	Utfall 2023 ³	Budget 2024
Juridik	1 tjänst i 1 år	250.000 kr	750.000 kr
Fastighetssamordning	1 tjänst i ca 4 år	500.000 kr	750.000 kr
Färdplan för klimatet	1 tjänst i ca 2 år	200.000 kr	750.000 kr
Pilgrimstiftet ⁴	1 tjänst	0 kr	0 kr
SUMMA		950.000 kr	2.250.000* kr

Tabell 1: Beslutade verksamhetsförstärkningar, utfall 2023, budget 2024.

* Kommentar till asterisk: Verksamhetsförstärkningen föreslogs finansieras dels genom de 1,5 milj kr per år som kansliet erfarenhetsmässigt sett inte använder av sin personalbudget på grund av vakanser och sjukskrivningar, dels genom användande av det historiska överskottet. Efter en noggrann genomlysning av personalbudgeten beräknas satsningen på verksamhetsförstärkningen 2024 att rymmas inom ordinarie personalbudget trots att summan överstiger 1,5 miljoner kronor. Detta beror på den genomlysning som kansliet gjort av personalbudgeten och som visade att personalbudgeten kunde komprimeras.

I spåren av den komprimerade personalbudgeten, visar även prognosen fram till 2027 att hela satsningen på verksamhetsförstärkning rymms inom ramen för stiftets ordinarie personalbudget. Detta

³ Räknat på en snittlön på 48.000 kr samt sociala avgifter.

⁴ Pilgrimsadjunktjänst inrättad genom kompetensväxling från ekonomtjänst.

givet att vi räknar med att använda de 1,5 miljoner kr årligen som stiftskansliet erfarenhetsmässigt inte använder av personalbudgeten. Prognosen är att överskottet inte kommer att behöva tas i bruk för att finansiera verksamhetsförstärkningen.

Budget för 2024 och prognos fram till och med 2027 framgår av tabell 2 nedan.

Verksamhetsförstärkning	Utfall 2023	Budget 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2023-2027
Juridik 1 tjänst i 1 år	250.000 kr	750.000 kr	0 kr			1.000.000 kr
Fastighetssamordning 1 tjänst i ca 4 år	500.000 kr	750.000 kr	750.000 kr	750.000 kr	250.000 kr	3.000.000 kr
Färdplan för klimatet 1 tjänst i ca 2 år	200.000 kr	750.000 kr	750.000 kr	0 kr	0 kr	1.700.000 kr
Pilgrimstiftet ⁵ 1 tjänst tills vidare	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0kr	0 kr
SUMMA	950.000 kr	2.250.000* kr	1.500.000 kr	750.000 kr	250.000 kr	5.700.000 kr

* Tabell 2: Prognos över budget per år, samt totalen, för beslutade verksamhetsförstärkningar. För förklaring av asterisken, se kommentar på föregående sida.

Härnösands stiftskanslis samlade budget 2024

Summan av budgeterade nettokostnader 2024 inom Härnösands stift uppgår till 81 533 TSEK, varav personalkostnader uppgår till 51 786 TSEK. Den lagda budgeten är i balans.

Belopp i TSEK

	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024
Främjande och tillsyn	-48 494	-54 491	-56 455
Intern styrning och ledning	-7 177	-11 181	-9 954
Internt stöd	-18 421	-17 392	-15 124
Summa	-74 092	-83 064	-81 533

Tabell 2: Övergripande fördelning av ekonomin per enhet och verksamhetsområde (enligt stiftens nya kodplan).

⁵ Pilgrimsadjunktjänst inrättad genom kompetensväxling från ekonomtjänst.

Svenska kyrkan

HÄRNÖSANDS STIFT

Belopp i TSEK

	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024
Tro & liv			
<i>Främjande och tillsyn</i>	-23 316	-27 738	-26 790
<i>Intern styrning och ledning</i>			
Summa	-23 316	-27 738	-26 790
Struktur & utveckling			
<i>Främjande och tillsyn</i>	-15 717	-19 702	-21 387
<i>Intern styrning och ledning</i>	-119		
Summa	-15 836	-19 702	-21 387
Stöd & service			
<i>Främjande och tillsyn</i>	-3 851	-2 327	-1 605
<i>Intern styrning och ledning</i>	-2 713	-3 523	-4 068
<i>Internt stöd</i>	-18 421	-17 392	-15 124
Summa	-24 985	-23 242	-20 797
Stiftsdirektor			
<i>Främjande och tillsyn</i>	-5 610	-4 724	-6 673
<i>Intern styrning och ledning</i>	-4 345	-7 658	-5 886
Summa	-9 955	-12 382	-12 559
<i>Kyrkoavgift och utjämning</i>	80 134	79 564	81 533
<i>Finansiella poster</i>	-4 516	2 500	1 127
Finansiering	75 618	82 064	82 660
Årets resultat	1 526	-1 000	1 127

Härnösands stift
 POSTADRESS: Box 94, 871 22 Härnösand
 BESÖKSADRESS: Universitetsbacken 1
 TELEFON: +46(611)25400

Församlingens livets främjande

Fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission är församlingens grundläggande uppgift. Meningen är att människor ska komma till tro på Kristus och leva i tro, att en kristen gemenskap skapas och fördjupas och Gudsriket utbreddas och skapelsen återupprättas. Allt annat som församlingen utför är stöd för och en konsekvens av denna grundläggande uppgift. Stödet för den grundläggande uppgiften är grunden för stiftskansliets främjandeinsatser.

Stödet för den grundläggande uppgiften – gudstjänst, undervisning, diakoni och mission – är basen för stiftskansliets främjande av församlingens livets utveckling. Främjandet sker främst genom följande två former:

- fortbildning av profilyrkena – präster, diakoner, kyrkomusiker, församlingspedagoger – inom den grundläggande uppgiften
- ekonomiska bidrag.

Stiftskansliets verksamhetsmål för 2024 utgår från de strategiska mål som stiftsstyrelsen beslutat, och lyfter lärande och undervisning, ideellt medarbetarskap, kyrkans ursäkt till det samiska folket samt rekrytering. Därutöver kommer kansliet under 2024 fortsatt att främja församlingar och pastorat inom områdena gudstjänstutveckling, kyrkomusik, barn- och ungdomsverksamhet samt konfirmandfortbildning. Stiftskansliet kommer också att vara ett stöd för Svenska kyrkans unga, diakoni, flerspråkighet, själavård och andlig vägledning i olika former samt stödja ACT:s internationella bistånds och utvecklingsorganisation.

Verksamhetsmål 2024

Utifrån de av stiftsstyrelsen beslutade strategiska målen för stiftskansliet, har kansliet arbetat fram följande verksamhetsmål för 2024 inom församlingens livets främjande:

1. Vi stärker vårt främjande inom lärande och undervisning
2. Vi stärker vårt främjande inom idealitet
3. Vi stärker vårt arbete i den samiska försoningsprocessen
4. Pastorat och församlingar har relevant stöd för att vara den rekryterande miljön

1. Vi stärker vårt främjande inom lärande och undervisning

Programmet Lärande och undervisning samlar och utvecklar Svenska kyrkans arbete inom området. Stiftskansliet vill bidra till att öka och fördjupa människors kunskap om kristen tro och tradition genom att främja utvecklingen av den undervisning som bedrivs i församlingarna. Under 2024 kommer stiftskansliet att arbeta enligt den handlingsplan man tagit fram för främjandet av lärande och undervisning. Vi fortsätter med den redan befintliga dopsatsningen som pågått under ett antal år för barn och unga samt inspirerar församlingar inom undervisning för vuxna, katekumenatet.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Två församlingar använder plan för lärande och undervisning
- Fem församlingar genomgår dopsatsningen
- Tio församlingar har startat katekumenatkurser

- Dopsatsningen kommunicerad med församling/ pastorat
- Dopsatsningen kommunicerad med stiftskansliets medarbetare
- Stiftskansliets handlingsplan för lärande och undervisning genomförs

2. Vi stärker vårt främjande inom idealitet

Härnösands stift har som målsättning att vara välkommande och rekryterande, något som i allra högsta grad också gäller ideella medarbetare. att ställa om inför en framtid från att vara en majoritetskyrka till att bli en stark, engagerad kyrka i minoritet. Under 2024 ska kansliet arbeta fram en handlingsplan utifrån den strategi som man tog fram under 2023. Kansliet ska också ta fram en strategi för stiftets Livsresor. Ytterligare en ambition är att främja startandet av tre nya lokala avdelningar inom Svenska kyrkans unga samt en lokal samisk avdelning.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Strategin för Livsresor är framtagen
- Handlingsplan för idealitet genomförs
- Inom stiftet har tre nya aktiva lokala SKU avdelningar startat
- Inom stiftet har en lokal samisk SKU avdelning startat
- Biskop Eva träffar SKU distriktsstyrelse 1 gång under året
- Stiftsstyrelsen använder SKU distriktsstyrelse för synpunkter i en frågeställning

3. Vi stärker vårt arbete i den samiska försoningsprocessen

Svenska kyrkan har varit delaktig i det koloniala förtryck och övergrepp som skett gentemot det samiska folket. Svenska Kyrkan har bett det samiska folket om ursäkt och initierat en handlingsplan för försoning. Under 2024 ska stiftskansliet på stiftsnivå arbeta utifrån den nationella handlingsplanen, med ambitioner som att fem församlingar ska ha genomfört samiska språkbad. Kansliet ska därtill genomföra en inspirationsdag med samisk musik och liturgi i gudstjänst och arrangera minst fyra träffar vardera under året med de nyligen startade nätverken för präster respektive samiska företrädare.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Fem församlingar genomför språkbad
- Inspirationsdag genomförd med samisk musik och samisk liturgi i gudstjänst
- Nätverket för präster som arbetar med det samiska träffas minst 4 ggr under året
- Nätverket för samiska företrädare träffas minst 4 ggr under året.
- En stiftsrepresentant med i planeringen av lanseringen av NT på sydsamiska
- Kansliets handlingsplan utifrån Svenska kyrkans åtagande genomförs

4. Pastorat och församlingar har relevant stöd för att vara den rekryterande miljön

Härnösands stift vill vara välkommande och rekryterande. Hur Svenska kyrkan och stiftet klarar rekryteringarna till profilyrkena framöver är en ödesfråga för kyrkan. Stiftskansliet planerar för 2024 att påbörja ett strategiskt och systematiskt arbetssätt för sitt främjande av församlingarna som rekryterande miljöer, bland annat genom att arbeta fram en strategi, en handlingsplan och en kommunikationsplan för arbetet. Kansliets ambition vad gäller främjandet av Svenska kyrkans unga är också att en lokal samisk avdelning inom organisationen ska bildas.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Rekryteringsstrategi är framtagen

- Rekryteringsstrategin är fastställd
- Handlingsplan är framtagen
- Kommunikationsplan är framtagen
- Implementering av handlingsplanen är påbörjad

Löpande främjandeinsatser

Stiftskansliets uppbyggnad av ett nätverk för samordnarna för ACTS' internationella arbete inom ramen för Svenska kyrkans utlandsarbete, SKUT, fortsätter under 2024. Det internationella arbetet är bidrar till delaktigheten i den världsvida kyrkans gemenskap.

Inom gudstjänstutvecklingen planerar stiftskansliet bland annat för de återkommande präst- och diakonfortbildningar och de kontinuerliga utbildningarna för kyrkomusiker. Kansliet arrangerar också det återkommande orgellägret för barn och ungdomar.

Stiftskansliet främjar och stöttar barn- och konfirmandarbetet i församlingarna, utbildningen av unga ledare samt samarbetet med Svenska kyrkans unga. Resultatet från den forskningsstudie om ungdomars gudstjänstupplevelser som stiftet tidigare har finansierat kommer att användas inom utbildningarna.

Inom det diakonala främjandet bidrar stiftskansliet bland annat med projektet med Mary-metoden som är en form av bemötandemetod och en del i att skapa trygg miljö för arbetsträning inom församlingarna. Ambitionen är att inspirera till diakonalt utvecklingsarbete och uppmuntra församlingarna att vara en social medaktör i samhället.

Stiftskansliet planerar att utveckla och arbeta fram långsiktighet inom sverigefinska och teckenspråksområdet.

Stiftskansliet möter människors behov av andlig fördjupning genom den återkommande retreaten på Österåsens. Kansliet kartlägger under 2024 också församlingarnas behov inom området. Kansliet fortsätter att erbjuda enskilda själavårdssamtal i stiftet, och också utbildningen i enskild själavård. Samtidigt fortsätter också stiftskansliets främjande inom arbetshandledning.

Stiftskansliets planerar för att göra en översyn av Jourhavande präst för att skapa trygghet och långsiktighet inom verksamhetsområdet.

En stor del av stiftets främjande består av ekonomiskt stöd till församlingar och pastorat genom bidrag till verksamhetsförstärkning. Bidragen går framför allt till institutionssjälavården, men också till diakonal verksamhetsutveckling, turism och familjerådgivning.

Församlingens livets tillsyn samt främjande inom fastighet och kulturarv

Stiftet ska främja en god förvaltning i stiftets församlingar, pastorat och samfälligheter för särskilda uppgifter samt ha tillsyn över förvaltningen och över hur uppdraget som huvudman för begravningsverksamheten fullgörs.

Stiftskansliets verksamhetsmål för 2024 utgår från de strategiska mål som stiftsstyrelsen beslutat, och pekar på särskild utveckling inom förvaltningen av byggnader och kulturarv samt den strategiska och långsiktiga användningen av stiftets budgetöverskott. Parallellt fortgår kansliets arbete med stiftets två kvarvarande pastoratsbildningar, för att förstärka pastorats och församlingars styrning och ledning, med aktiviteter inom ramen för den nationella satsningen färdplan för klimatet samt med de kontinuerliga insatserna inom visitationer och tillsyn.

Verksamhetsmål 2024

Utifrån de av stiftsstyrelsen beslutade strategiska målen för stiftskansliet, har kansliet arbetat fram följande verksamhetsmål för 2024 inom tillsynen samt främjandet inom fastighet och kulturarv:

1. Pastorat och församlingar har stöd för resurseffektiv och miljömässig förvaltning av byggnader och kulturarv
2. Budgetöverskottet kommer församlingar och pastorat till nytta på ett strategiskt och långsiktigt sätt

1. Pastorat och församlingar har stöd för resurseffektiv och miljömässig förvaltning av byggnader och kulturarv

Hur Svenska kyrkan klarar att resurseffektivt och miljömässigt förvalta sina byggnader och kulturarv är en ödesfråga för kyrkan. Stiftskansliets ambition för 2024 är att utveckla och förtydliga sitt främjande inom området genom att ta fram en strategi och handlingsplan som också börjar genomföras under året. Därtill ska stiftskansliet ta fram en lokalförsörjningsplan för stiftsorganisationen.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Fastighetsstrategi är framtagen
- Fastighetsstrategin är fastställd
- Handlingsplan framtagen
- Kommunikationsplan framtagen
- Implementering av handlingsplan är påbörjad
- Lokalförsörjningsplan för stiftskansliet är fastställd

2. Budgetöverskottet kommer församlingar och pastorat till nytta på ett strategiskt och långsiktigt sätt

Stiftsstyrelsen har beslutat att stiftets under de senaste två decennierna ansamlade budgetöverskott ska användas på ett strategiskt och långsiktigt sätt. En utredning för hur detta ska gå till presenterar sitt resultat i februari 2024. Medel är avsatta från det historiska överskottet för att kansliet redan under 2024 ska kunna genomföra åtgärder enligt utredningens resultat och handlingsplan utifrån stiftsstyrelsens beslut.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- En handlingsplan är fastställd av stiftsstyrelsen
- Handlingsplanen genomförs

Löpande tillsyn och utvecklingsinsatser

Pastoratsindelingsarbetet fortsätter med genomförande av pastoratsindelningen i Medelpad samt utredning av indelning i Häggenås-Lit-Kyrkås församling, Östersunds församling samt Frösö, Sunne och Norderö församling.

Stiftskansliet stödjer pastorats och församlingars arbete med att ta fram och revidera församlingsinstruktioner.

Stiftskansliet planerar att genomföra två biskopsvisitationer och en prostvisitation under 2024. Stiftskansliet stödjer också pastorat och församlingar efter genomförda visitationer med årliga uppföljningar enligt vår nya visitationsmodell. Bland annat infaller våra första gemensamma uppföljande möten på plats i Härnösand med Åre respektive Kramfors pastorat.

Visitationsrapporter, församlingsinstruktioner och lokalförsörjningsplaner utgör underlag när stiftskansliet tar fram den årliga analysen av pastorats och församlingars behov. Analysen ligger sedan till grund när stiftskansliet verksamhetsplanerar nästa års främjande och tillsyn gentemot församlingarna.

Stiftskansliet bereder ärenden för domkapitlet, samt har fortlöpande möjlighet att ställa om resurser till eventuella akuta tillsynsinsatser vid behov.

Stiftskansliet utvecklar församlingars och pastorats ledande och styrande funktioner genom utbildning och stöd till kyrkoråd, församlingsråd, ordföranden, kyrkoherdar och andra chefer.

Under 2024 tar stiftskansliet fram en strategi för sitt stöd till pastorats och församlingars arbete med fastighets- och kulturarvsförvaltning. Vi bistår löpande i arbetet med att revidera lokalförsörjningsplaner, vård- och underhållsplaner samt inventarieförteckningar. Vidare planerar vi för hur kommande etapp två i Svenska kyrkans färdplan för klimatet påverkar förvaltning av byggnader mm.

Stiftskansliet bereder, fördelar och följer upp ansökningar av kyrkoantikvarisk ersättning (KAE) och kyrkunderhållsbidraget (KUB).

Stiftskansliet genomför biskopsval våren 2024 och under hösten följer stavnedsläggning, biskopsvigning och mottagning.

Stiftskansliet fortsätter att främja arbetet mot sexuella övergrepp och gränsöverskridande handlingar genom att tillhandahålla utbildningar på begäran samt kontaktmannaskap för sexuella övergrepp. Beredskapsarbetet är fortsatt angeläget, inte minst givet omvärldsläget. Stiftskansliet bistår fortlöpande församlingar och pastorat i beredskapsplanering samt med krissamordning inom kontrakten via prostarna.

Stiftsorganisationens stöd och service samt främjande av den administrativa förvaltningen

På stiftskansliet finns en administrativ enhet som också verkar främjande inom administration, kommunikation och arkivfrågor.

Stiftskansliets verksamhetsmål för 2024 utgår från de strategiska mål som stiftsstyrelsen beslutat om. Prioriterade utvecklingsinsatser ska under året ske inom det administrativa främjandet samt internt genom fortsatta förstärkningar av kansliets ledningssystem. I det fortlöpande administrativa uppdraget ingår parallellt att

- ge stiftsorganisationen – stiftsfullmäktige, stiftsstyrelsen, domkapitlet, egendomsnämnden, biskopen och stiftskansliet – goda förutsättningar för ett väl fungerande främjande och tillsynsarbete och ett fullföljande av sina uppdrag enligt lag, kyrkoordningen och andra styrande dokument
- stödja stiftskansliet administrativt i kansliets främjande, i tillsynen samt i det skogliga arbetet.

Verksamhetsmål 2024

Utifrån de av stiftsstyrelsen beslutade strategiska målen för stiftskansliet, har kansliet arbetat fram följande verksamhetsmål för 2024 inom stöd och service samt främjande av den administrativa förvaltningen:

1. Stiftskansliet erbjuder ett samordnat administrativt främjande
2. Stiftskansliets stärker sitt ledningssystem genom ständiga förbättringar

Stiftskansliet erbjuder ett samordnat administrativt främjande

Kyrkostyrelsens färdplan för samverkan och digitalisering innefattar åtta områden, däribland bland annat public 360, e-arkiv, löneservice och ekonomiservice. Under 2024 påbörjar stiftskansliet ett systematiskt främjande utifrån kyrkostyrelsens intentioner samt utifrån den strategi för det administrativa främjande som kansliet tog fram 2023. Bland annat kommer kansliet att arrangera en förvaltningsdag för berörda i pastorat och församlingar, och ta fram samt påbörja genomförandet av en handlingsplan för främjandet inom personuppgiftsdatalagen.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Handlingsplan för det administrativt främjande genomförs
- En intern arbetsgrupp samarbetar inom det administrativa främjandet
- Alla pastorat och församlingar har inbjudits att, vid möte, ta del av stiftskansliets administrativa främjande
- Administrativ förvaltningsdag för stiftet är genomförd
- Handlingsplan för främjandet av GDPR framtagen
- Handlingsplan för främjandet av GDPR genomförs

Stiftskansliets stärker sitt ledningssystem genom ständiga förbättringar

Ett ambitiöst verksamhetsutvecklingsprogram är genomfört för att stärka kansliets ledning och styrning och möta de brister i arbetsmiljö som dokumenterades 2020 och 2021. För 2024 planeras fortsatt implementering samt ständiga förbättringar av de genomförda åtgärderna. Bland annat ska kansliet följa upp den organisationsjusteringen som genomfördes 2023 samt satsningarna på ledarskap och medarbetarskap. Kansliet ska också förbättra förutsättningarna för sin verksamhetsplanering.

Indikatorer för verksamhetsmålet är följande:

- Styrdokument fastställda av stiftsfullmäktige och stiftsstyrelsen är granskade och vid behov uppdaterade eller upphävda
- Organisationsjusteringens aktiviteter är genomförda och uppföljda
- Satsningen på utvecklat ledarskap och medarbetarskap är uppföljt
- Förslag till stiftsstyrelsens strategi för stiftet framtagen
- Mallar och instruktioner för VP-planeringen (ej egendomsförvaltningen) är utvecklade

Löpande stöd och service samt främjande av den administrativ förvaltningen

Stöd till styrning och ledning

Att ge stiftsorganisationen goda förutsättningar för ett väl fungerande arbete innebär exempelvis att sammanträden i stiftsfullmäktige, stiftsstyrelsen, domkapitlet, egendomsnämnden äger rum i den omfattning som behövs. Varje sammanträde ska dessutom vara väl förberett och ska genomföras i enlighet med lagar och regler, arbetsordningar och praxis. Barnrättsperspektivet ska särskilt beaktas inför alla beslut.

Under 2024 sammanträder stiftsfullmäktige vid två tillfällen, medan stiftsstyrelsen, domkapitlet och egendomsnämnden sammanträder vid sju tillfällen. För Domkapitlet är då präst- och diakonvigningarna i januari respektive juni inräknade. Ytterligare sammanträden som stiftskansliet administrerar är de gemensamma överläggningarna mellan stiftsstyrelsen, prostarna och domkapitlet; mellan stiftsstyrelsen och stiftskansliet samt mellan stiftsstyrelsen och egendomsnämnden

Interna stödfunktioner

Utöver möteshanteringen bidrar stiftskansliets interna stödarbete även till främjandet, tillsynen och det skogliga arbetet. Kansliet arbetar också kontinuerligt med att utveckla gemensamma processer inom ramen för ständiga förbättringar. Här ryms stöd i form av HR, IT, kommunikation, administration, diarium och arkiv och vaktmästeri.

I stiftskansliets budget redovisar vi under denna rubrik även gemensamma kostnader såsom kontorslokaler, telefoni, kontorsutrustning och bilar. Viss del av personalkostnader och andra gemensamma kostnader debiteras prästlönetillgångarna för administrativa tjänster.

Kommunikation

Stiftskansliets utbildning inom Kommunikation som mission fortgår under 2024 och revideras utifrån behov. Främjandet inom medlemskommunikation fortsätter också.

Biskopsgården

Stiftskansliet förvaltar biskopsgården med det övergripande målet att det ska ske resurseffektiv och hålla förväntad kvalitet. I det arbetet följer vi vår förvaltnings- och underhållsplan.

Under 2024 ställer kansliet i ordning biskopsgården inför välkommandet av en ny biskop utifrån den plan för renovering som kansliet tar fram under hösten 2023.

Ekonomisk sammanställning

Ekonomisk plan

Årets resultat

I den ekonomiska planen redovisas relationen mellan de intäkter och de kostnader som stiftet beräknas ha. För budgetåret 2024 klaras verksamhetskostnaderna inom ram, trots beslutad verksamhetsförstärkning. Däremot för de efterföljande planeringsåret blir det ett underskott utifrån den beslutade verksamhetsförstärkningen.

Svenska kyrkan

HÄRNÖSANDS STIFT

Belopp i TSEK

	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter					
<i>Kyrkoavgift</i>	53 675	56 063	57 706	58 566	59 210
<i>Erhållen inomkyrklig ersättning</i>	26 459	23 501	23 827	23 135	23 140
<i>Erhållna bidrag</i>	6 242	7 029	8 211	8 457	8 711
<i>Nettoomsättning</i>	9 431	8 401	8 762	9 025	9 296
Summa	95 807	94 994	98 506	99 183	100 357
Verksamhetens kostnader					
<i>Lämnad inomkyrklig ersättning</i>	-15 862	-19 331	-17 258	-17 603	-17 955
<i>Övriga externa kostnader</i>	-27 103	-30 050	-29 963	-30 860	-31 786
<i>Personalkostnader</i>	-45 612	-47 882	-50 020	-50 771	-51 786
<i>Avskrivningar</i>	-1 188	-1 230	-1 265	-1 300	1 350
Summa	-89 765	-98 494	-98 506	-100 534	-100 177
Verksamhetens resultat	6 042	-3 500	0	-1 350	180
Resultat från finansiella investeringar	-4 516	2 500	1 127	2 000	2 000
Årets resultat	1 526	-1 000	1 127	650	2 180
Anspråktagande av eget kapital	0	-1 000	0	0	0
Analys av utvecklingen av eget kapital					
Eget kapital vid årets utgång	163 116	162 116	162 743	163 393	165 572
Överskott i relation till Målkapitalet 60 miljoner kronor	103 116	102 116	102 743	103 393	105 572

Investeringar

För 2024 har övriga mindre investeringar budgeterats med 500 tkr.

Målkapital

Ambitionen med målkapitalet är att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv förvaltning av de tillgångar som byggts upp i Svenska kyrkan över tid. Målkapitalet ska utgöra en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Stiftsfullmäktige beslutade vid sammanträdet i maj 2015 att fastställa målkapitalet till 60 miljoner kronor för åren 2015-2019 med en förnyad omprövning det andra året i den nya mandatperioden under 2019. I samband med stiftsfullmäktiges sammanträde i november 2019, fastställdes att nivån på målkapitalet ska kvarstå på 60 mnkr. Nästa omprövning av målkapitalet sker under 2023.

Bilaga 1 - ordlista

Verksamhetens intäkter

Kyrkoavgiftens prognos och budget bygger på Skatteverkets preliminära utfall i augusti 2022 över inkomstutfallet 2021. Slutliga utfallet för 2021 är klart den 30 november 2022, men ett slutligt besked från kyrkostyrelsen lämnas inte förrän i januari 2023 efter det att budgeten har fastställts.

Budget och plan bygger på en fortsatt oförändrad kyrkoavgift med 0,1 procent, 10 öre per skattekrona, av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.

Erhållen inomkyrklig utjämning avser det så kallade stiftsbidraget. Grund för tilldelning ändrades från och med 2018. Större delen av stiftsbidraget utgjordes tidigare av ett ytabidrag. Detta bidrag betalas från och med 2018 direkt till varje enhet och går inte längre via stiftet. Stiftsbidraget räknas ned med det tidigare kyrkobyggnadsbidraget samtidigt som ett nytt bidrag, kyrkounderhållsbidrag, tillkommer. Det nya kyrkounderhållsbidraget ingår inte i stiftsbidraget.

Erhållna bidrag avser främst bidrag från nationell nivå och här ingår bland annat kyrkounderhållsbidrag samt bidrag gällande samverkanssystem.

Nettoomsättning. Den största delen avser förvaltningsuppdrag mot egendomsförvaltningen som uppgår till 7,7 mnkr för budget 2022. Övrig nettoomsättning under 2022 avser varor och tjänster som redovisas vid försäljningstillfället, bland annat deltagaravgifter vid kurser och konferenser, samt försäljning av böcker mm och beräknas uppgå till knappt 2 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader är förknippade med de resurser som behövs för stiftets verksamhet inom främjande och tillsyn, biskopens särskilda uppgifter och stiftets förvaltande uppgifter.

Lämnad inomkyrklig utjämning och övriga bidrag ingår bland verksamhetens nettokostnader och skuldförs normalt när beslut om bidraget fattats, om inte annat framgår från beslutet att bidraget ska finansieras med kommande års intäkter. Lämnad inomkyrklig utjämning omfattar bland annat, strukturbidrag och övriga verksamhetsbidrag. Från och med 2021 betalas inget glesbygdsbidrag via stiftet.

Övriga externa kostnader avser främst utbildningar och andra arrangemang, resekostnader, inköp av tjänster, lokalkostnader och andra omkostnader för bland annat IT, telefoni och kontorsutrustning.

Personalkostnader: stiftets personalkostnader ingår fördelas på respektive delverksamhet utifrån bedömningar från respektive enhetschef. Personalkostnaderna omfattar lön och andra ersättningar, sociala avgifter enligt lag och avtal och kostnader för kompetensutveckling mm.

Avskrivningar: materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsperiod används. Avskrivningar redovisas inom verksamheterna Biskopsgården respektive stödfunktioner. Mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av.

Resultat från finansiella investeringar

Resultatet från finansiella investeringar innehåller stiftskansliets ränteintäkter och räntekostnader. Det rör sig om räntan från kyrkkontot och övriga bankkonton. Här redovisas även kapitalvinster och förluster förknippade med vår kapitalförvaltning, både den interna portföljen men även de två externa portföljerna. Dessa uppstår i samband med försäljningar av befintliga placeringar samt vid eventuella avkastningar/utdelningar från placeringarna.

Tjänsteutlåtande

Revidering av målkapital 2024-2027

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-06-19
MÖTESINSTANS HÄRNÖSANDS STIFT – STIFTSFULLMÄKTIGE		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Carl-Fredrik Edgren	ÄRENDENUMMER S 2023-0279	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att besluta

att föreslaget målkapital för perioden 2024-2027 ska fastställas till 60 miljoner kronor.

Ärendebeskrivning

I handlingarna föreligger en beräkning av den första signalnivån för stift uppgående till 83 %, som ska ses som ”gult ljus” för målkapitalets andel av beräkningsunderlaget. Vid utgången av 2022 uppgick Härnösands stifts signalvärde till 85 %. Vi ser inget behov till ändring av tidigare gjord riskanalys och rekommenderar att tidigare fastställt målkapital uppgående till 60 miljoner kronor kvarstår.

En förnyad omprövning av målkapitalet ska ske det andra året i den nya mandatperioden under 2027

Bakgrund/överväganden

Kyrkomötet beslutade 2006 om ändringar i Kyrkoordningens bestämmelser om budgetbalanskravet för församlingar, samfälligheter och stift. De nya bestämmelserna trädde i kraft den 1 januari 2007 och ersatte tidigare krav om budgetbalans och återställande av underskott.

Syftet med förändringarna var att förbättra förutsättningarna för en långsiktigt stabil finansiell utveckling, motverka risken för en försämring av kyrkans ekonomi och ge ökat utrymme ges för individuella målsättningar för varje församling. De nya reglerna ger fullmäktige en ökad handlingsfrihet men också ett väsentligt större ansvar för den ekonomiska utvecklingen i församlingen. Konsekvensen av de nya reglerna blir att vissa verksamheter måste öka det egna kapitalet för att uppnå en betryggande buffert, som i princip alltid ska vara orörd.

Ambitionen med målkapitalet är således att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv förvaltning av de tillgångar som byggts upp i Svenska kyrkan över tid. Målkapitalet ska utgöra en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar och ska i princip aldrig tas i bruk. Stiftsfullmäktige beslutade

- vid sammanträdet i november 2015 att fastställa målkapitalet till 50 miljoner kronor för åren 2016-2020,
- vid sammanträdet i november 2019 att fastställa målkapitalet till 60 miljoner kronor för åren 2020-2023.

Tjänsteutlåtande

2022 uppgick det egna kapitalet till 163 miljoner kronor, varav 60 miljoner kronor utgjorde fastställt målkapital.

Nettoförmögenheten, även kallat disponibelt kapital, uppgick till 150 miljoner kronor 2022, vilket gav ett kvarvarande disponibelt utrymme med 90 miljoner kronor efter justering för målkapitalet.

Kyrkokansliet har givit ut anvisningar för hur samtliga verksamheter inom Svenska kyrkan ska beräkna och bedöma sitt målkapital.

Utgångsläget i modellen är att Eget kapital, och därmed målkapitalet, som lägst måste motsvara värdet på de materiella anläggningstillgångarna. Detta bygger på grundtanken att församlingen inte ska låna till sina tillgångar. Till detta läggs sedan en buffert för risker utifrån en gjord analys tillsammans med kända kommande investeringar.

I de fall verksamheten delvis finansieras med avkastning från finansiella placeringar, i modellen kallat avkastningskapital, måste även värdet motsvarande dessa tillgångar ingå i beräkningen, annars riskeras att verksamheten hastigt måste krympa vid finansiella nedgångar.

En summering av materiella anläggningstillgångar, buffert för risker samt eventuellt avkastningskapital ger ett golv, en lägsta nivå för målkapitalet. Denna summering inflationssäkras därefter för att värdesäkra det egna kapitalet från att urholkas över tid på grund av inflation.

Stiften har av naturliga skäl en betydligt mindre del av sina tillgångar bundna i materiella anläggningstillgångar jämfört med församlingarna, medan de finansiella riskerna kan vara större vilket kan behöva vägas in i den samlade bedömningen.

Målkapitalet värde ställs sedan i relation till det samlade värdet för materiella tillgångarna + kyrkoavgiftsintäkter +/- ekonomisk utjämning och kallas för beräkningsunderlag. Sett till den relationen har sedan gränsvärden ställts upp för vad man kallat gult ljus, 83%, och rött ljus, 60%. Rent naturligt blir grönt ljus 100%.

Härnösands stifts anläggningstillgångar har ett så pass lågt värde att kansliets rekommendation att fortsätta kvarstå med 60 miljoner kronor är gott nog. Det rekommenderade målkapitalet uppgår till 85% av beräkningsunderlaget och ligger väl över gränsen för gult ljus.

Bilagor

Bilaga 1: Beräkningsunderlag för kontrollberäkningsnivå

Barnkonsekvensanalys

Att stiftet har ett stabilt målkapital gagnar stiftets fortlevnad och bidrar således även till stiftets barn.

Beräkningsunderlag för målkapital	Utfall	Prognos	Budget	Simulering									
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Materiella anläggningstillgångar	5 199	5 199	6 899	6 699	5 999	5 799	5 099	5 099	4 899	5 399	4 199	4 199	5 399
Kyrkoavgiftsintäkter och stiftsbidrag	81 107	81 407	81 534	81 789	83 129	84 161	83 855	83 832	83 279	83 270	82 742	82 505	82 488
Ekonomisk utjämning, exkl KUB	-15 862	-13 819	-20 634	-18 134	-18 431	-18 660	-18 592	-18 587	-18 464	-18 462	-18 345	-18 293	-18 289
TOTALT	70 444	72 787	67 799	70 354	70 697	71 300	70 362	70 344	69 714	70 207	68 596	68 411	69 598

100% grönt ljus	70 444	72 787	67 799	70 354	70 697	71 300	70 362	70 344	69 714	70 207	68 596	68 411	69 598
83% gult ljus	58 469	60 413	56 273	58 394	58 678	59 179	58 400	58 386	57 862	58 272	56 934	56 781	57 766
60% rött ljus	42 266	43 672	40 679	42 212	42 418	42 780	42 217	42 206	41 828	42 124	41 157	41 047	41 759

Eget kapital	163 116	163 116	163 116	166 378	169 706	173 100	176 562	180 093	183 695	187 369	191 116	194 939	198 837
Egna kapitalets andel av beräkningsunderlaget	232%	224%	241%	236%	240%	243%	251%	256%	263%	267%	279%	285%	286%

Föreslaget Målkapital	60 000												
Föreslaget målkapitals andel av beräkningsunderlaget	85%	82%	88%	85%	85%	84%	85%	85%	86%	85%	87%	88%	86%

Signalvärde grön	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Signalvärde gul	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%	83%
Signalvärde röd	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%

Tjänsteutlåtande

Budget för Prästlönetillgångarna i Härnösands stift verksamhetsåret 2024

ANSVARIG ENHET		DATUM
HÄRNÖSANDS STIFT		2023-10-10
MÖTESINSTANS		
STIFTSFULLMÄKTIGE, HÄRNÖSANDS STIFT		
SAMMANTRÄDESDATUM	DAGORDNINGSNUMMER	TYP AV ÄRENDE
2023-11-23	Klicka här för att ange text.	Beslutsärenden
HANDLÄGGARE	ÄRENDENUMMER	
Max Enander	S 2023-0408	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att besluta

att fastställa budget för Härnösands stifts prästlönetillgångar verksamhetsåret 2024, enligt bilagt förslag.

Ärendebeskrivning

Stiftsfullmäktige har att besluta om budget för prästlönetillgångarna i Härnösands stift verksamhetsåret 2024.

Bakgrund/överväganden

Egendomsnämnden har stiftsfullmäktiges uppdrag att förvalta Prästlönetillgångarna. Nämnden har utarbetat och beslutat om förslag till verksamhetsplan och budget för verksamhetsåret 2024. Stiftsstyrelsen är beredande organ för ärenden som ska behandlas av stiftsfullmäktige och har att lämna förslag till beslut till stiftsfullmäktige.

Barnkonsekvensanalys

En barnkonsekvensanalys är utförd.

Bilagor

- Egendomsnämndens förslag till verksamhetsplan och budget för verksamhetsåret 2024.
- Barnkonsekvensanalys.
- Egendomsnämndens protokoll § 71 vid sammanträdet 2023-09-28.

PLT 2023-0227 1.1

BUDGET 2024

för prästlönetillgångarna
i Härnösands stift

Svenska kyrkan 
PRÄSTLÖNETILLGÅNGARNA I
HÄRNÖSANDS STIFT

Prästlönetillgångarna

Prästlönetillgångarna tillkom vid sockenbildningen under medeltiden med syfte att säkerställa prästens försörjning. Prästens lön utgick då i natura och utgjordes, förutom av tiondet, av avkastningen från prästbostället. Prästlönetillgångarna är ett slutet kapital som består av prästlönefastigheter och prästlönefonder.

Prästlönefastigheternas sammanlagda areal i de tretton stiftet uppgår till ca 530 000 hektar varav produktiv skogsmark utgör cirka 400 000 hektar och åker- och betesmark cirka 46 000 hektar. Det gör prästlönetillgångarna till landets femte största skogsägare och landets största ägare av jordbruksmark. Det samlade marknadsvärdet uppgick till 35,9 miljarder kronor år 2022.

Prästlönetillgångarna i Härnösands stift har det största markinnehavet bland stiftet med en total areal på 93 941 hektar varav den produktiva skogsmarksarealen utgör 69 753 hektar. Prästlönefondskapitalet hade ett marknadsvärde på 72,3 miljoner kronor och prästlönetillgångarnas samlade marknadsvärde, beräknat utifrån aktuellt taxeringsvärde, uppgick till 2 miljarder kronor 2022.

REGELSYSTEM

Prästlönetillgångarna har genom århundraden setts som självägande stiftelseliknande rättssubjekt och lagregleringen har över tid syftat till att trygga egendomens bestånd för avsedda ändamål. I samband med relationsändringen kyrka-stat år 2000 har i lag SFS 1998: 1591 och 1998: 1592 klarlagts att prästlönetillgångarna även fortsättningsvis ska förvaltas av Svenska kyrkan som självständiga förmögenheter samt att andelstalsägarna har rätt till minst hälften av avkastningen. Regeringen får besluta om tillsyn av förvaltningen.

Svenska kyrkan har genom kyrkomötet beslutat att stiftet ska förvalta prästlönetillgångarna. Detta regleras i Kyrkoordningens 46 kapitel.

Där framgår att avkastningen ska användas för att bidra till de ekonomiska förutsättningarna för kyrkans förkunnelse. Förvaltningen ska ske så effektivt som möjligt så att bästa möjliga uthålliga totalavkastning erhålls. Samtidigt ska förvaltningen ske på ett etiskt försvarbart sätt i enlighet med kyrkans grundläggande värderingar. Utdelningen fördelas dels efter andelstal till de församlingar och pastorat i stiftet som

har andelar i avkastningen och dels till nationella nivåns utjämningsystem. Stiftsfullmäktige fastställer bokslut och beslutar om utdelningen. Kyrkostyrelsen har tillsynsansvar över stiftets förvaltning och får utfärda särskilda bestämmelser om förvaltningen. Prästlönetillgångarna är en egen juridisk enhet som ska bära sina egna förvaltningskostnader.

INRIKTNINGSMÅL

- Prästlönetillgångarna ska förvaltas effektivt och rationellt för att varje år generera en god och uthållig avkastning.
- Förvaltningen ska vara långsiktig varför värdeskapande åtgärder i mark och fonder ska ske successivt för att säkerställa framtida avkastningar.
- Verksamheten ska skötas så att de av allmänheten och myndigheter uppfattas som välskött.
- Fastighetsmarknaden ska bevakas så att möjliga arronderingsförbättringar utnyttjas.
- Personalen ska kontinuerligt kompetensutvecklas för att kunna möta omvärldens krav och för att kunna uppnå bra resultat med hög kvalitet.

UTDELNINGSPOLICY

Den årliga planerade avverkningsnivån kan komma att ändras under innevarande år beroende på rådande virkespriser och efterfrågan. Vid en låg efterfrågan och lägre priser kan avverkningsnivån komma att justeras ner och vid hög efterfrågan med högre priser kan avverkningsnivån komma att justeras upp. Summan av den faktiskt avverkade volymen och den planerade avverkningsvolymen ska dock vara lika över en tioårs period.

Målet är att utdelningen till pastoraten under en femårsperiod skall hållas så jämn som möjligt med hänsyn till virkesvärdets utveckling och konjunkturen under perioden.

Vid goda år avsätts ett större rörelsekapital för att kunna balansera sämre års lägre vinster. Den 31 december 2022 fanns ett balanserat kapital på 14,0 miljoner kronor samt oskattade avsättningar i periodiseringsfonder på 18,1 miljoner kronor.

Verksamhet 2024

ÖVERSYN AV LAGAR OCH REGELVERK

Förvaltningen av prästlönetillgångarna regleras av lagar och av kyrkoordningens bestämmelser. Skogsbruket har debatterats de senaste åren. Ansvars och äganderättsfrågor har varit under diskussion. Den statliga Skogsutredningen 2019 redovisades år 2020. Utredningsförslagen har varit under förhandling men ännu inte lett till någon regeländring.

Kyrkomötet beslutade i november 2021 att uppdraga till kyrkostyrelsen att utreda hur kyrkoordningens kapitel 46 ska utformas för att säkerställa en så ekologiskt, ekonomiskt, socialt och andlig hållbar skogsförvaltning som möjligt. Göran Enander utsågs till utredare under varen 2023. Utredningen pågår och resultatet förväntas presenteras under 2024.

Som ett led i försoningsarbetet med det samiska folket har Svenska kyrkan tagit fram en handlingsplan för de närmaste tio åren. Ett kapitel i handlingsplanen rör insatser i kyrkans markförvaltning och skogsbruk i de tre nordliga stiftet. Dialog med olika samiska företrädare pågår för att kartlägga nuvarande förhållanden. Kartläggningen ligger till grund för eventuella behov av insatser.

Inom EU finns inget gemensamt skogsprogram då skogsbruksfrågor betraktas som nationella angelägenheter. Skogsbruket styrs dock indirekt genom EU:s arbete med klimatfrågor och artbevarande. Där har skogarna en central roll.

Villkoren för skogsbruket är under diskussion på flera nivåer, EU, nationellt och inom Svenska kyrkan. Skogsbruket är i en brytningstid där de långsiktiga förutsättningarna för att bedriva skogsbruk idag inte är kända.

Ändrade lagar och regelverk kan komma att påverka förutsättningarna för skogsbruket generellt och för kyrkan specifikt.

KONJUNKTUREN

Rysslands invasion av Ukraina har lett till kraftigt ökade bränsle- och elenergi priser. Det innebär ökade kostnader för hushåll och företag. Den kraftiga kostnadsökningen har lett till ökad inflation och Riksbanken har höjt styrräntan till 4 procent, ytterligare höjningar kan vara att vänta. Kronan har sjunkit i värde mot dollarn och euron. Detta medför ökade kostnader på importerade varor, samtidigt som exportindustrin gynnas. Den höga inflationen medför

även reallönesänkningar som ger minskad köpkraft, vilket kan påverka BNP-utvecklingen negativt för Sverige. Inflationen bedöms vända ner mot Riksbankens mål om 2 procent under slutet av året eller inledningen av 2025.

Virkesmarknaden

Den höjda räntan har lett till en kraftigt minskad byggnation i Sverige med en minskad inhemsk efterfrågan på sågade trävaror. Bojkott av virke från Ryssland har öppnat nya marknader och den svaga kronan har hållit upp exportindustrin. Efterfrågan på skogsråvara har varit god med stigande priser. Efterfrågan på massaved är ökande. Under året tas Nordens största massabruk i Kemi i norra Finland att tas i drift. Bruket som ligger cirka två mil från svenska gränsen förväntas öka efterfrågan på massaved. Konkurrensen om massaveden är ökande i regionen. Efterfrågan på biobränsle har ökat och bedöms fortsättningsvis vara hög. De höga elpriserna har lett till en ökad efterfrågan på biobränsle från kraftvärmeverken. Även om konjunkturen är osäker så är bedömningen att det fortsatt kommer att vara en god efterfrågan på skogsråvara under året.

Kapitalmarknaden

Den höga inflationen bedöms fortsatt vara hög för att i slutet av året eller början av 2025 sjunka mot målet om 2 procent. Först då finns möjlighet för Riksbanken att sänka räntan. BNP-utvecklingen väntas sjunka och arbetslösheten riskerar att öka. Börsutvecklingen är osäker men bedöms gå i en positiv riktning. Prästlönefonden värdesäkras motsvarande inflationen varje år, vilket innebar att från fondens vinst återförs årligen ett belopp till fondkapitalet motsvarande inflationspåverkan. Bedömningen är därför att prästlönefondens avkastningsmål om reall 3 procent inte kommer att uppnås.

PERSONAL

Personalen är förvaltningen viktigaste resurs. Antalet medarbetare är relativt få. Verksamheten har över tid utökats och blivit mer komplex likaså det administrativa arbetet inom förvaltningen. Under året kommer en ansökan om att FSC certifiera skogsbruket göras. Det innebär ökade krav på administration och uppföljning av verksamheten. Bedömningen är att det krävs ytterligare en halvtidstjänst till förvaltningen. Möjligheterna att samordna denna resurs med andra stift kommer att undersökas. Personalen kommer un-

der året att fortbildas i bland annat skoglig planering och en studieresa planeras. Extra personal kommer att anlitas för att inventera och planera avverkningarna.

EGENDOMSNÄMNDEN

Egendomsnämnden tar del av och följer verksamheten via rapporter vid sammanträden men även genom seminarier, studiebesök, exkursioner. Genom egendomsförvaltningarnas samarbetsorgan (ENSO) sker ett utbyte i gemensamma frågor mellan stiftens egendomsnämnder och utskott. Ett gemensamt seminarium planeras under våren 2024, Den årliga förvaltningsexkursionen dit församlingsföreträdare och andra intresserade inbjuds är den 22 augusti 2024.

AVVERKNING

Avverkning sker efter långsiktiga planer. Skogsbruksplanerna som är grunden i den skogliga planeringen uppdateras löpande. Avverkningsnivån utgår ifrån långsiktiga beräkningar som grundas på skogarnas beräknade tillväxt och skötsel. Den faktiska tillväxten är god och överträffar ofta avverkningsberäkningarna. När de äldre avverkningsmogna skogarna planeras för avverkning blir det ofta föremål för kritik och åtgärderna ifrågasatta. Ändrade krav och förväntningar gör att de äldre skogarna som sedan länge planerats att avverkas får ofta få tas ur drift. Slutavverkningsnivån har därför minskats 2024 med cirka 20 procent. De medelålders skogarna växer bättre än förväntat. Gallringsbehovet ökar och i planen utgör den 46 procent av den planerade avverkningsvolymen. Arbetet med en ny långsiktig avverkningsberäkning pågår och kommer att fastställas under året. Den pågående utredning kan komma att ändra de långsiktiga skogsskötselplanerna.

VIND VATTEN OCH SOLKRAFT

I omställningen till ett mer hållbart samhälle med en minskad klimatpåverkan är tillgången till elenergi avgörande. Det framtida behovet beräknas bli fördubblat mot dagens. Egendomsnämnden driver inga egna vindkraftsprojekt utan upplåter mark genom arrende till etablerade vindkraftsexploater. På flera platser i stiftet har markarrenden tecknats för vindkraft. De allra flesta områden där avtal tecknats avskrivs efter att förundersökning konstaterat olämplig för ändamålet. Det finns två vindkraftsparker i drift som berör kyrkans mark; Mullbergs vindkraftspark i Rätan med 13 verk på kyrkans mark och Sidsjön vindpark med 11 verk på kyrkans mark. Några

områden är under prövning. Vindkraften bidrar till omställningen till förnyelsebar elenergi och är samtidigt en ny inkomstkälla.

Prästlönetillgångarna äger fallrätter vid vattenkraftverken i Långströmmen, Rätan och Gäddede. Där är arrendeavtal tecknade med kraftverksägarna. Ersättningen från fallrätterna och markarrendena för vindkraft grundar sig delvis på produktionen och elpriset.

Tillsammans med övriga stifts prästlönetillgångar drivs ett projekt för att undersöka möjligheterna att upplåta mark för storskaliga solcellsparker. På tre områden förs samtal om att teckna markavtal för solcellsparker. Ersättningsarna från arrendeavtalen grundar sig på produktion och energipriser. Med höjda elpriser ökar därmed ersättningen. Den sammanlagda årliga ersättningen från vind- och vattenkraften beräknas uppgå till 13 miljoner kronor.

NATURVÅRD

Skogsbruket är sedan många år certifierat enligt PEFC vilket innebär ett förpliktigande om ett större hänsynstagande till miljö- och naturvärden i skogsbruket än vad lagen kräver. Det innebär även att anlidade entreprenörer måste vara PEFC certifierade, vilket innebär att de måste uppfylla särskilda krav och stå under extern kontroll. Det finns även en FSC certifiering. De flesta stift är dubbelcertifierade med både PEFC och FSC. Då det finns starka önskemål och förväntningar på att även prästlönetillgångarna i Härnösands stift ska dubbelcertifiera sig kommer en ansökan om FSC certifiering göras 2024. Certifieringsreglerna säger bland annat att minst 5 procent av skogsmarksarealen ska undantas skogsbruk till förmån för naturvärden. I stiftet är för närvarande 14 procent av skogsmarksarealen, vilket motsvarar 20 procent av volymen, undantagen skogsbruk. Ytterligare 8–10 procent av arealen undantas som generell naturvårdshänsyn vid varje avverkning. Flera områden på kyrkans mark är föreslagna att bilda naturreservat. Även samhällsnära skogsområden lämpliga för friluftsliv och barn- och ungdomsaktiviteter undantas från skogsbruk. Arbetet med att göra det möjligt att odla och avverka kvalitetsvirke för kulturbyggnadsvård fortgår.

Naturvårdsavvägningar görs inför alla skogliga åtgärder och skogspersonalen deltar årligen i fältutbildningar i syfte till ständig förbättring. Certifieringsarbetet samordnas mellan stiftet i den

stiftsgemensamma föreningen STEF (Stiftens Egenomsförvaltningarnas samarbetsförening). Efterlevnaden av certifieringsbestämmelserna granskas av auktoriserade revisorer från DNV (De Norske Veritas). I STEF:s regi sker extern stickprovs uppföljning och utvärdering utförda avverkningar.

FASTIGHETER

Utbudet på skogsfastighetsmarknaden följs för att bevaka möjligheter till arronderingsförbättringar och för att erhålla ersättningsmark för de naturreservat som står i begrepp att bildas på kyrkans mark. Det nya regementet i Sollefteå behöver stora övningsområden och önskar köpa hela prästlönefastigheten i Sollefteå. Förhandlingar med Fortifikationsverket har inletts om ett större markbyte. Markbytet kan förhoppningsvis genomföras under året.

Som ett led i markförädlingen har initiativ tagits för att skapa nya tomter för bostäder på ett flertal platser i stiftet. En detaljplan för ett strandnära tomtområde i Tynderö kommer att påbörjas. En byggnadsinventering är genomförd och kommer att ligga till grund för underhålls- och avvecklingsplan. Under året kommer att antal byggnader att läggas ut till försäljning.

SAMVERKAN MED ANDRA ORGANISATIONER

Rennärigen

Inför skogliga åtgärder hålls systematiskt samråd med berörda samebyar. Vi värnar om våra goda relationer och strävar efter att utveckla dessa samråd. I enlighet med den antagna handlingsplanen kopplat till försoningsarbetet med det samiska folket har en

kartläggning av nuvarande förhållanden påbörjats, som ska ligga till grund för eventuella insatser.

Forskning

Forskning utgör grunden i utvecklingen av skogsbruket. Förvaltningen deltar i flera forskningsprojekt. SkogForsk bedriver ett forskningsprojekt med snabbväxande poppel. Tillsammans med SLU (Sveriges lantbruksuniversitet) bedrivs ett försök med hyggesfritt skogsbruk i tallskog i Bräcke och ytterligare ett forskningsförsök med hyggesfritt skogsbruk i Föllinge.

Myndigheter

Egenomsförvaltningen finns representerad i olika arbetsgrupper knutna till länsstyrelserna och Skogsstyrelsen såsom Skogsstyrelsens regionala samrådsgrupp, arbetsgrupp för regionalt skogsprogram samt arbetsgrupper kring Grön infrastruktur.

Andra stift

Prästlönetillgångarna sköter på uppdrag hela ekonomihantering för Luleå stifts prästlönetillgångar. Dubbelcertifieringen kommer att kräva administrativ förstärkning med en halvtidstjänst. Möjligheterna med att samordna tjänsten med andra stift kommer att undersökas. Ett datasamarbete med gemensam drift och utveckling av skogliga planeringssystem sker idag med fyra stift. Arbete pågår om ett ökat samarbete med andra stift inom fler områden där det finns gemensamma behov. Strävan är att upprätthålla en rationell och kostnadseffektiv egenomsförvaltning som med hög kvalitet är rustad att möta framtida krav och förväntningar.

Den planerade verksamheten 2024 i siffror

	Planerad 2024	Utfall 2022	Utfall 2021
Avverkning	168 000 m ³ fub	160 757 m ³ fub	177 430 m ³ fub
varav gallring	78 000 m ³ fub	44 303 m ³ fub	50 402 m ³ fub
Markberedning	465 ha	433 ha	530 ha
Plantering	584 ha	571 ha	715 ha
Hjälplantering	25 000 st	0 st	26000 st
Röjning	960 ha	600 ha	699 ha
Vägbyggnad	12 km	17 km	16 km
Vägunderhåll	310 km	289 km	255 km
Rågångsunderhåll	25 km	5 km	18 km



Budgeten är upplagd som en affärsmässig resultatbudget

Budget 2024 i siffror (miljoner kronor)

Rörelsens intäkter	Budget 2024	Utfall 2022
Fastighetsintäkter, försäljning av skogsprodukter, arrenden	89,5	96,1
Intäkter från prästlönefonden, utdelningar räntor och realisationsvinster	2,0	0,9
Finansiella intäkter från rörelsen	0,5	-3,0
Summa intäkter	92,0	94,0
Rörelsens kostnader	Budget 2024	Utfall 2022
Avverkning, skogsvård, underhåll	37,5	33,7
Förvaltningspersonal och externa kostnader	15,0	13,7
Avskrivningar vägar och byggnader	2,5	2,2
Summa kostnader	55,0	49,6
Årets resultat	Budget 2024	Utfall 2022
Rörelseresultat från fastigheter och fond	37,0	44,4
Värdesäkring enl. KO 46:11	-3,0	-7,5
Omföring av reavinster från fastighetsförsäljning	-1,0	-3,1
Bokslutsdispositioner, periodiseringsfond	5,0	3,7
Årets resultat före skatt	38,0	37,5
Skatt	- 4,0	-4,6
Årets resultat efter skatt	34,0	32,9
Ianspråkstagande av balanserat resultat	-	6,1
Budgeterad utdelning	34,0	39,0 (39)

Per 2023-01-01 hade prästlönetillgångarna ett balanserat rörelseresultat för vinstutjämnning och konjunkturanpassning på 14,0 miljoner kronor samt oskattade avsättningar i periodiseringsfonder på 18,1 miljoner kronor.

Prognos 2025-2026

	Prognos 2025	Prognos 2026
Resultat före skatt	38,5	40,5
Skatt	- 3,5	- 3,5
Årets resultat efter skatt	35,0 milj. kr	37,0 milj. kr

Utdelningen till respektive församling och pastorat, efter det att 50 procent inlevererats som del i utjämningsystemet till den nationella nivån, framgår av bilaga J23:33.

På egendomsnämndens vägnar:

Hans Åsling
ordf.egendomsnämnden

Max Enander
stiftsjägmästare

Budgeterad utdelning

från Prästlönetillgångarna i Härnösands stift verksamhetsåret 2024

Utdelning 1 juli 2025

Utdelning 34 miljoner kronor med fördelningen 50 procent till andelstalsägarna och 50 procent inbetalas till nationella nivån som del i utjämningsystemet.

Andelstalsägare med respektive andelstal

Pastorat och församlingar (Ingående församlingar)	Andelstal	Andel %	Budgeterad utdelning till Andelstalsägare
Frösö, Sunne, Norderö församling	5 284	0,87	148 208
Häggenås - Lit - Kyrkås församling	9 225	1,52	258 747
Härnösands pastorat (Domkyrko, Hemsö, Häggdånger, Högsjö, Stigsjö, Säbrå, Viksjö)	14 861	2,45	416 829
Härjedalens pastorat (Hedebygden, Svegsbygden, Tännäs-Ljusnedal, Ytterhogdal - Överhogdal - Ängersjö)	57 733	9,53	1 619 324
Kramfors pastorat (Bjärträ, Dal, Gudmundrå, Nora-Skog, Nordingrå, Styrnäs, Torsåker, Ullånger, Vibyggrå, Ytterlännäs)	19 265	3,18	540 354
Krokoms pastorat (Alsen, Aspås, Föllingebygden, Näskott, Offerdal, Rödön, Ås)	64 495	10,64	1 808 988
Medelpads norra pastorat (Alnö, Holm, Hässjö, Indal, Liden, Ljustorp, Skön, Sättna, Timrå, Tynderö)	22 154	3,66	621 386
Medelpads södra pastorat (Borgsjö-Haverö, Njurunda, Selånger, Stöde, Sundsvall, Torp, Tuna-Attmar)	62 381	10,29	1 749 694
Sollefteå pastorat (Boteå, Ed, Graninge, Helgum, Junsele, Långsele, Ramsele-Edsele, Resele, Sollefteå, Sångå-Multrå, Ådals-Liden, Överlännäs)	106 190	17,52	2 978 470
Strömsunds pastorat (Alanäs, Bodum, Fjällsjö, Frostviken, Gåxjö, Hammerdal, Ström, Täsjö)	53 782	8,87	1 508 504
Sydöstra Jämtlands pastorat (Berg, Brunflo, Bräcke-Nyhem, Borgvattnet, Fors, Hackås, Hällesjö-Håsjö, Klövsjö-Rätan, Lockne, Marieby, Myssjö-Oviken, Näs, Ragunda, Revsund-Sundsjö-Bodsjö, Stugun, Åsarna)	105 333	17,38	2 954 433

Pastorat och församlingar (Ingående församlingar)	Andelstal	Andel %	Budgeterad utdelning till Andelstalsägare
Åre pastorat (Kall, Undersåker, Västra Storsjöbygden, Åre)	25 876	4,27	725 783
Örnsköldsviks norra pastorat (Arnäs, Gideå-Trehörningsjö, Grundsunda, Örnsköldsvik)	16 568	2,73	464 708
Örnsköldsviks södra pastorat (Anundsjö, Björna, Mo, Nätra, Sidensjö, Själevad, Skorped)	42 894	7,08	1 203 112
Östersunds församling	52	0,01	1 459
SUMMA	606 093	100	17 000 000
Utdelning till andelstalsägarna			17 000 000
Inbetalas till nationella nivå som del i utjämningsystemet			17 000 000
SUMMA			34 000 000 kronor

DOKUMENT			DIARIENUMMER
Egendomsnämnden, Härnösands Stift			S 2023-0408
UPPRÄTTAT AV	DATUM	DOKUMENTTYP	VERSION
Max Enander	17 oktober 2023	Barnkonsekvensanalys	1.0

Barnkonsekvensanalys, prästlönetillgångar i Härnösands stift.

(Beslut rörande budget 2024)

I Kyrkoordningens första avdelning anges att barn har en särställning i kristen tro och att de särskilt behöver uppmärksammas i Svenska kyrkans verksamhet. Utifrån detta har Kyrkomötet 2012-11-21 bestämt att ett ärende alltid ska analyseras ur barns perspektiv innan beslut tas i Svenska kyrkan. Detta gäller i församling, stift och på nationell nivå.

Precis som i miljö och jämställdhetsfrågor behöver arbetet integreras i de vanliga arbetsprocesserna för att vara framgångsrikt. Analysen i det vardagliga arbetet innebär att beslutsfattare skaffar sig kompetens kring barns och ungas rättigheter och livsvillkor, vilket gör att beslut lättare kan fattas utifrån barnkonventionen.

Barnkonventionens fyra särskilt viktiga grundpelare:

Artikel 2

Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.

Artikel 3

Barnets bästa ska komma i främsta rummet vid alla beslut som rör barn

Artikel 6

Alla barn har rätt till liv, överlevnad och utveckling.

Artikel 12

Varje barn har rätt att uttrycka sin mening och höras i alla frågor som rör henne/honom. Barnets åsikt ska beaktas i förhållande till barnets ålder och mognad.

Budget för prästlönetillgångar i Härnösands stift 2024

Budgeten omfattar verksamhetsplan och ekonomiskt utfall för skogsbruket, jordbruket och övriga upplåtelser samt kapitalförvaltning.

DOKUMENT

Egendomsnämnden, Härnösands Stift

ANALYS

1. Berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, av detta ärende/fråga?

Ja, i vissa fall kan barns närmiljö påverkas vid skogsbruksåtgärder i närheten av samhälle, skolor, dagis.

När det gäller upplåtelse kan barns boendemiljö påverkas.

I kapitalförvaltningen kan endast indirekt påverkan vara aktuell och då beroende på i vilka företag som kapitalet placeras.

2. På vilket sätt, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, berörs barn och unga av denna fråga?

Skog och mark:

Att vistas i naturen är viktigt. Särskilt viktigt är det att barnen får en tidig och sund relation till naturen. Barns utveckling stimuleras särskilt i kontakt med djur och växter i en naturlig miljö. Därför skall särskild hänsyn till skogliga åtgärder tas i närheten av skolor, fritidsgårdar och andra miljöer där barn ofta vistas. Det kan t.ex handla om att i närheten av bebyggelse ta särskild hänsyn vid utförandet av skogsbruksåtgärder så att tillgängligheten inte onödigtvis försvåras och säkerhetsaspekten särskilt beaktas. Det kan handla om att skapa särskilda skolskogar och andra miljöer som främjar barns utveckling.

Jordbruksarrenden

Prästlönetillgångarna har inga gårdsarrenden. Vid hantering av sidoarrenden av kan barns miljö påverkas indirekt.

Prästlönefonder.

Prästlönetillgångarnas placering av värdepapper följer Svenska kyrkans nationella nivåns etiska placeringsregler som bygger på ett flertal FN-konventioner.

3. Förslaget innebär att

Vi i de åtgärder som kan beröra barn:

- har satt barns och ungas bästa i främsta rummet i de beslut som direkt berör barns miljö
- har tagit hänsyn till barns och ungas fysiska, psykiska och sociala utveckling tex vid inrättandet av skolskogar
- har tagit hänsyn till barns och ungas rätt till liv och överlevnad

DOKUMENT

Egendomsnämnden, Härnösands Stift

4. Har barn och ungas egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?

Vi grundar vår analys på vår erfarenhet från föreningen ”Skogen i Skolan” i vilken egendomsförvaltning är aktiv medlem. Vi för dialog med bland annat skolor där intresse för skolskogar eller dylikt finns. Vi för dialog med församlingar som nyttjar kyrkskogar för barn och ungdomsverksamhet.

Max Enander
Stiftsjägmästare

Protokollsutdrag

MÖTESINSTANS

HÄRNÖSANDS STIFT - EGENDOMSNÄMND 2022-2025

DATUM FÖR MÖTET

TID

PLATS

2023-09-28

00:00 – 00:00

Ojusterat!

§ 71

PLT 2023-0227

Budget för Prästlönetillgångarna i Härnösands stift verksamhetsåret 2024

Beslut

Egendomsnämnden beslutade

att föreslå stiftsfullmäktige besluta att anta föreslagen budget för verksamhetsåret 2024.

Ärendebeskrivning

Egendomsnämnden ska lämna förslag till budget för kommande verksamhetsår för beslut i stiftsfullmäktige.

Beslutsunderlag

Föredragning av stiftsjägmästare Max Enander.

Förslag till budget för verksamhetsåret 2024.

Barnkonsekvensanalys av förslag till budget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Tjänsteutlåtande

Upphandling av revisionstjänster 2024-2027

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-11-15
MÖTESINSTANS STIFTSFULLMÄKTIGE HÄRNÖSANDS STIFT		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka eller tryck här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Carl-Fredrik Edgren, Peter Lundgren		ÄRENDENUMMER S 2023-0316
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsfullmäktige föreslås besluta

att utse GrantThornton som registrerat revisionsbolag för perioden 2024-2027.

Ärendebeskrivning

Stiftsfullmäktige utsåg i november 2019 KPMG som registrerat revisionsbolag för perioden 2020 – 2023.

Enligt 50 kap. 1 § kyrkoordningen ska stiftsfullmäktige utse en auktoriserad revisor för att granska verksamheten under en tidperiod om längst fyra år. Till sådan revisor får även ett registrerat revisionsbolag utses.

För perioden 2024 – 2027 har en upphandling av ett registrerat revisionsbolag gjorts. Anbudsförfrågan har skickats till de revisionsbolag i stiftet som bedömdes ha den kapacitet och de resurser som krävs för revision av en organisation som Härnösands stift; PwC, KPMG, GrantThornton, Deloitte och EY (Ernst & Young). Anbud inkom från GrantThornton, PwC och KPMG.

Bakgrund/överväganden

Anbuden har bedömts utifrån det samlade innehållet och utvärderats utifrån följande kriterier

1. Kunskap om organisation och regelverk för trossamfundet Svenska kyrkan
2. Kunskap om, och erfarenhet av, ekonomi och revision inom kyrkan med särskild inriktning på stiftens verksamhet inklusive skoglig verksamhet
3. Tillgång och tillgänglighet till specialistkompetens avseende verksamheter inklusive skoglig verksamhet
4. Erfarenhet av utvärdering och kvalitetssäkring från den typ av verksamhet inom Svenska kyrkan som är föremål för upphandling

Tjänsteutlåtande

5. Metoder för kvalitetssäkring
6. Beskrivning av revisionsprocessen
7. Referenser
8. Pris

Efter bedömning av anbuden i enlighet med ovanstående föreslås att GrantThornton utses som registrerat revisionsbolag för perioden 2024 – 2027. De tre anbuden bedöms likvärdiga men GrantThornton har lämnat det lägsta priset.

Barnkonsekvensanalys

Att stiftet har en professionell revision stärker långsiktigt stiftet och därmed också barnens ställning och roll.

Tjänsteutlåtande

Upphävande av reglementen m.m. - Fullmäktige

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-10-13
MÖTESINSTANS HÄRNÖSANDS STIFT - STIFTSFULLMÄKTIGE		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka eller tryck här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Peter Lundgren	ÄRENDENUMMER S 2023-0346	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att besluta

att upphäva:

- Instruktion för stiftsstyrelsen i egenskap av stiftsamfällighetens personalorgan.
- Lokal personalstadga för Härnösands stiftssamfällighet.
- Rutin för inventarieredovisning för stiftssamfälligheten, respektive stiftsgård, HSU m.fl.
- Reglemente för stiftsstyrelsens arbetsutskott.
- Reglemente för stiftsstyrelsen.

samt

att upplösa Stiftelsen Härnösands stiftsgård Söråker och Stiftelsen Härnösands stifts fjällgård Edsåsen.

Ärendebeskrivning

Vid genomgång av stiftets reglementen etc. beslutade av stiftsfullmäktige, har noterats ett antal utdaterade, inaktuella, dokument vilka därför behöver upphävas.

Bakgrund/överväganden

- Instruktion för stiftsstyrelsen i egenskap av stiftsamfällighetens personalorgan. Sfu 890227.**
- Lokal personalstadga för Härnösands stiftssamfällighet. Sfu 890227.**
- Rutin för inventarieredovisning för stiftssamfälligheten, respektive stiftsgård, HSU m.fl. Sfu 900312.**

Ovanstående dokument är beslutade av stiftsfullmäktige 1989 respektive 1990 under en tid när Svenska kyrkan var en del av det offentliga och därmed ett i huvudsak offentlighetsreglerat trossamfund. Dokumenten är därmed sedan länge inaktuella och behöver därför upphävas.

-
- Stadgar för stiftelsen Härnösands stiftsgård Söråker. Sfu 8906.**
 - Stadgar för stiftelsen Härnösands stifts fjällgård Edsåsen. Sfu 8906.**

Ovanstående stadgar antogs av stiftsfullmäktige 1989. Stiftelsernas ändamål var att förvalta stiftsgårdarna och där bedriva kyrklig verksamhet. Båda gårdarna ägdes av Härnösands stift men de

Tjänsteutlåtande

är efter beslut av stiftsfullmäktige sålda 2004 respektive 2006. Stiftelserna, som inte är registrerade hos länsstyrelsen, behöver därför även formellt upplösas. Enligt § 8 ”Stadgeändring och upplösning” som är likalydande i båda stadgarna, fattas beslut om upplösning av stiftelserna av stiftsfullmäktige.

Med hänvisning till ovanstående behöver Stiftelsen Härnösands stiftsgård Söråker och Stiftelsen Härnösands stifts fjällgård Edsåsen upplösas.

-Reglemente för stiftsstyrelsens arbetsutskott. Sfu 2001-11-23.

Det är stiftsstyrelsen som fullt ut bestämmer om man ska ha ett utskott eller inte och vad som i sådant fall ska gälla för arbetsutskottet. I kommentaren till kyrkoordningen 2010 och dåvarande 4 kap. 25 § som gällde tillsättning av nämnder på lokal nivå sägs bl.a. att ” Utöver kyrkoråd och nämnder förekommer på den lokala nivån inom Svenska kyrkan organ som inte är reglerade i kyrkoordningen. Det vanligaste är olika typer av utskott under kyrkoråd och i förekommande fall nämnder. [...] Det gemensamma för dessa typer av organ är att det är kyrkorådet självt som såväl utser ledamöter i utskotten som närmare bestämmer utskottens uppgifter och befogenheter. Frågor om utskott samt deras funktion och uppgifter är därmed inte något som ska underställas kyrkofullmäktige för beslut”.

Ovanstående gällde genom hänvisning i kyrkoordningens 7 kapitel (om stiftsnivån) även för stiftsstyrelsen och gäller alltså (även om det inte längre finns möjlighet att tillsätta nämnder på lokal nivå).

I arbetsordningen för stiftsstyrelsen som de beslutat om (först antagen 2015) finns också bestämmelser om stiftsstyrelsens arbetsutskott.

Med hänvisning till ovanstående behöver Reglemente för stiftsstyrelsens arbetsutskott upphävas.

-Reglemente för stiftsstyrelsen. Sfu 2015-05-22.

Det inte är en fråga för stiftsfullmäktige att besluta om ett reglemente för stiftsstyrelsen Tidigare, t.o.m. 2012, fanns i kyrkoordningen en bestämmelse som sa att stiftsfullmäktiges uppgifter bl.a. var att besluta om stiftsstyrelsens och nämndernas organisation och verksamhetsformer (dåvarande 7 kap. 1 §, punkt 3).

I nu gällande 7 kap. 14a § kyrkoordningen sägs i första stycket att stiftsfullmäktige får tillsätta de nämnder som behövs för sådana uppgifter som annars fullgörs av stiftsstyrelsen och i tredje stycket sägs att stiftsfullmäktige ska fastställa ett reglemente med närmare bestämmelser om en nämnds verksamhet. I kommentaren till kyrkoordningen sägs att ”För nämnder ska, till skillnad mot för vad som gäller för stiftsstyrelsen, stiftsfullmäktige enligt tredje stycket besluta om ett reglemente. Behovet av reglemente är direkt kopplat till att en nämnd ska ta hand om sådana ärenden som annars tillkommer stiftsstyrelsen”.

Stiftsfullmäktiges möjlighet att delegera beslutanderätten regleras i 7 kap. 2 § kyrkoordningen. Där sägs att stiftsfullmäktige får uppdra åt stiftsstyrelsen eller en nämnd att i fullmäktiges ställe fatta beslut i vissa grupper av ärenden. Sådana ärenden som avses i 7 kap. 1 § första stycket (ärenden av principiell betydelse) eller som annars enligt kyrkoordningen ska avgöras av det beslutande organet får dock inte delegeras. I kommentaren till denna paragraf (och i kommentaren till 3 kap. 3 §, motsvarande bestämmelse för kyrkofullmäktige) sägs att upplåning kan vara något som delegeras, men det betonas att delegationsmöjligheten främst syftar till att avlasta det beslutande organet från ofta återkommande ärenden som är av mindre vikt.

Tjänsteutlåtande

I nu gällande reglemente finns delegationen från stiftsfullmäktige reglerat under 2 §. Där sägs att stiftsstyrelsen får besluta i följande ärenden -ta upp lån till högst ett sammanlagt belopp om 150 prisbasbelopp. -träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal i sådana mål och ärenden där det ankommer på stiftsstyrelsen att föra stiftets talan. -avge yttrande för stiftets räkning om inte yttrandet avser frågor av principiell betydelse.

De uppräknade kategorierna av ärenden kan inte sägas vara sådana som är ofta återkommande och förutom att ta upp lån är de sådana som även utan delegation är naturliga uppgifter för en styrelse. Såvitt känt har stiftsstyrelsen aldrig haft anledning eller behov av att ta upp lån, men skulle det mot förmodan uppstå en sådan situation är det rimligt att anta att det då är fråga om ett ärende som under alla omständigheter behöver behandlas av stiftsfullmäktige.

Övriga paragrafer i reglementet finns under rubrikerna Stiftsstyrelsens uppgifter, Stiftsstyrelsens sammansättning och Arbetsordning och innehåller bara sådant som redan gäller enligt bestämmelser i kyrkoordningen.

Med hänvisning till ovanstående behöver Reglemente för stiftsstyrelsen upphävas.

Barnkonsekvensanalys

Ett aktuellt uppdaterat ledningssystem stärker stiftets styrning och ledning och gagnar långsiktigt även stiftets barn.

Fastställd av stiftsfullmäktige 890227.

INSTRUKTION FÖR STIFTSTYRELSEN I EGENSKAP
STIFTSSAMFÄLLIGHETENS PERSONALORGAN

1(2)

ALLMÄNNA BESTÄMMLER

§ 1

Definition

Stiftsstyrelsen är stiftssamfällighetens personalorgan, d v s centralt organ för den personaladministrativa verksamheten, och dess löne- och pensionsmyndighet.

Stiftsstyrelsen benämns i det följande personalorgan.

UPPDRAG

§ 2

Personalpolitik,
personaladm.

Personalorganet skall medverka vid utformningen av samfällighetens personalpolitik och med denna som grund främja personaladministrationen.

Löne- och pensions-
myndighet

I egenskap av löne- och pensionsmyndighet har personalorganet hand om avlönings-, pensions- och andra anställningsvillkor för samfällighetens arbetstagare samt övriga frågor om anställningsförhållanden.

UPPGIFTER

§ 3

Förhandling

Personalorganet skall på samfällighetens vägnar

Avtal

- förhandla enligt gällande lagstiftning om förhandlingsrätt,
- med bindande verkan för samfälligheten sluta kollektivavtal eller på annat sätt reglera frågor om förhållandet mellan samfälligheten som arbetsgivare och dess arbetstagare.

Personalorganet får

Delegation

- lämna uppdrag enligt den kommunala delegationslagen

Stridsåtgärd

- besluta om stridsåtgärd

Arbetsvister

Personalorganet skall vidare

Organisationsfrågor

- 1 självt eller genom ombud föra samfällighetens talan i arbetsvister och andra ärenden av samma art

Bekräftningsfrågor

- 2 följa frågor om samfällighetens förvaltnings- och arbetsorganisation och göra de framställningar som behövs

Föreskrifter

- 3 avgöra frågor om tolkning och tillämpning av avtal och bestämmelser som gäller förhållandet mellan samfälligheten och dess arbetstagare. Personalorganet får utfärda föreskrifter och anvisningar i sådana frågor och till bestämmelserna i personalstadgan.

Tillsynsbefogenhet

- 4 övervaka att avtal och bestämmelser tillämpas rätt samt göra de erinringar som kan behövas,

890227

- 2(2)
- | | |
|-------------|---|
| Planering | 5 svara för utveckling och samordning av den personaladministrativa planeringen, |
| Utveckling | 6 verka för utveckling och samordning av personaladministrationen och underlätta handläggningen av personalfrågor genom att ange riktlinjer för sådan utveckling och samordning, |
| Rådgivning | 7 biträda i tolkningsfrågor och lämna råd och biträde i personalfrågor åt övriga förvaltningar inom samfälligheten, |
| Redovisning | 8 svara för personal- och tjänsteredovisning, som inte åligger annan, samt medverka till att den löne- och personalstatistik som behövs blir upprättad, |
| | 9 utöva den beslutanderätt i övrigt som stiftsfullmäktige överlåtit på personalorganet och fullgöra de uppdrag som fullmäktige lämnar samt i övrigt handlägga frågor inom verksamhetsområdet. |

INHÄMTANDE AV YTTRANDEN

§ 4

Innan ett ärende avgörs bör det organ, som ärendet rör, få tillfälle att yttra sig, utom när ärendet gäller beslut om stridsåtgärd.

Vid förhandling i ärende om medbestämmandeavtal bör företrädare för berört organ få tillfälle att närvara och yttra sig.

Samma bestämmelse tillämpas i ärende som rör invändning enligt § 3 första stycket i det särskilda huvudavtalet för den offentliga sektorn (SHA).

§ 5

Personalorganet får begära de yttranden och upplysningar som behövs från samfällighetens övriga organ och från dess personal och får begära att arbetstagare är närvarande vid sammanträde eller förhandling, då ärende förekommer som rör hans verksamhetsområde.

ÖVRIGA BESTÄMMELSER

§ 6

Personalorganets delegationsrätt framgår av REGLEMENTE FÖR STIFTSSTYRELSEN, 15 § 11.

Avtal skall på personalorganets vägnar undertecknas av tjänstgörande ordförande med kontrasignation av säkereteraren.

§ 7

Föreskrifterna i denna instruktion gäller i den mån inte annat är föreskrivet i lag eller förordning.

LOKAL PERSONALSTADGA FÖR HÄRNÖSANDS STIFTSSAMFÄLLIGHET. (PST-5 99)

KAP 1 INLEDANDE BESTÄMMELSER

§ 1 Tillämpningsområde

I den mån inte lag, annan författning eller andra av statlig myndighet meddelade eller fastställda bestämmelser föranleder annat äger denna stadga tillämpning för stiftsstyrelsen och egendomsnämnden samt för stiftssamfällighetens arbetstagare.

§ 2 Definitioner

I denna stadga avses med

- 1 fullmäktige stiftsfullmäktige,
- 2 personalorgan stiftsstyrelsen,
- 3 myndighet stiftsstyrelsen och, vad avser personal i skogsbruket, egendomsnämnden

§ 3 Myndighetens beslutanderätt

Såvida annat ej anges nedan eller fastställs av fullmäktige beslutar myndigheten i frågor upptagna i denna stadga samt i allmänna bestämmelser (AB 89) och annat tillämpligt avtal.

§ 4 Inrättande av anställning m m

Beslut rörande förvaltningsorganisationens utformning fattas av fullmäktige i den mån dessa ej fastställt annat.

Beslut om att dela heltidsbefattning och om att sammanfoga deltidsbefattningar får dock fattas av stiftsstyrelsen.

KAP II ALLMÄNNA ANSTÄLLNINGSVILLKOR

§ 5 Kungörelse av anställning

Mom 1 Skall enligt avtal anställning ledigkungöras och har för förfarandet därvid ej föreskrivits annat genom fullmäktigebeslut eller i medbestämmandeavtal, kungör myndigheten anställningen till ansökan ledig dels genom anslag på av personalorganet bestämd plats, dels - om myndigheten så finner erforderligt - på annan plats.

Mom 2 I kungörelse får ej anges andra anställningsvillkor än som följer av gällande avtal eller av personalorganet meddelade bestämmelser.

§ 6 Tjänstbarhetsintyg

Mom 1 Om skäl därtill föreligger, med hänsyn till arbetsuppgifternas beskaffenhet eller annan omständighet, skall sådant tjänstbarhetsintyg som avses i AB 89 § 5 avkrävas arbetstagaren enligt de närmare föreskrifter, som personalorganet utfärdar. Tjänstbarhetsintyget prövas av personalorganet där ej fullmäktige fastställt att prövningen ankommer på annan.

Mom 2 Arbetstagare som är anställd hos stiftssamfälligheten är skyldig förete tjänstbarhetsintyg, om personalorganet fordrar det.

890227

2(4)

Mom 3 Tjänstbarhetsintyg skall vara avfattat enligt formulär, som personalorganet fastställt. Där personalorganet fordrar det, skall tjänstbarhetsintyg vara utfärdat av läkare som personalorganet anvisar.

§ 7 Anställande m m

Arbetstagare anställs av myndigheten, såvida ej annat fastställts av fullmäktige.

Före anställning av person avsedd att förordnas som sekreterare i domkapitlet skall detta yttra sig (Domkapitelslag § 3). Anställning av stiftsjägmästare sker efter yttrande av egendomsnämnden.

Förflyttning/omplacering samt vikariatsbeordrande av arbetstagare till anställning vid annan myndighet beslutas av stiftsstyrelsen, där ej fullmäktige annorlunda fastställt.

§ 8 Anställningsbevis

Sedan arbetstagare anställts enligt AB 89 skall personalorganet tillse, att skriftligt bevis om anställningen snarast utfärdas.

§ 9 Ersättning från tredje man m m

Mom 1 Fråga om minskning av avlöningsförmåner enligt AB 89 § 7 mom 1 prövas av personalorganet.

Mom 2 Fråga rörande biträde åt arbetstagare i fall som avses i AB 89 § 7 mom 2 första stycket och medgivande som avses i samma moment tredje stycket prövas av personalorganet.

§ 10 Arbetstid m m

Sådan lokal förhandling om arbetstidsschema som avses i anmärkning till AB 89 § 8 mom 4 förs av personalorganet.

Arbetsgivarens befogenheter enligt AB 89 Bilaga C rörande flexibel arbetstid utövas av personalorganet.

§ 11 Bisysslor

Frågor rörande utövande av bisyssla enligt AB 89 § 9 prövas av personalorganet, där ej fullmäktige fastställt annat.

§ 12 Läkareundersökning

Läkareundersökning som avses i AB 89 § 10 mom 5 skall utföras av läkare som personalorganet anvisar.

§ 13 Anställningens upphörande

Den som äger anställa arbetstagare beslutar om uppsägning, avsked och annat entledigande samt får efter framställning från arbetstagaren på särskilda skäl medge förkortad uppsägningstid.

Myndighet bör samråda med personalorganet före beslut om att uppsäga eller avskeda arbetstagare.

090227

3(4)

Uppsägning från arbetstagarens sida skall även utanför området för AB 89 vara skriftlig.

KAP III AVLÖNINGSBESTÄMMELSER

§ 14 Utbetalning av avlöningsförmåner

Mom 1 Utbetalning av avlöningsförmåner sker - med beaktande av vad som sägs i AB 89 § 13 - i den ordning och vid den tidpunkt som myndigheten finner lämpligt, där ej avgörandet vid centraliserat avlöningsförfarande enligt fullmäktiges beslut tillkommer annan nämnd.

Förhandling i fråga som avses i AB 89 § 13 mom 5 anmärkning 3 föres av personalorganet.

Mom 2 Vid utbetalning av avlöningsförmåner skall avdrag ske med belopp, som arbetstagare har att erlægga för naturaförmåner och andra av arbetsgivaren tillhandahållna nyttigheter.

Mom 3 För arbetstagare som frånträder anställningen, bör slutligt beräknade avlöningsförmåner utbetalas i samband med avgårigen.

§ 15 Löneklassplacering

Personalorganet prövar frågor rörande

- a) överenskommelse med arbetstagare om lön enligt Lönevta 1988 och 1989 § 4 mom 1 och 2 med KTK och SACO/SR-K;
- b) inplacering i lönegrad enligt HÖK 88 bilaga 7 med SKAF;
- c) utgivande av en eller flera tilläggslöneklasser enligt AB 89 § 17 a;
- d) inplacering och uppflyttning i löneklass enligt AB 89 § 16 mom 2 tredje stycket samt mom 3 och 4.

Personalorganets beslut i anledning av framställning från sökande till anställning om att få tillgodoräkna tidigare tjänstgöring för inplacering i löneklass skall snarast meddelas sökanden.

KAP IV LEDIGHET M M

§ 16 Beviljande av ledighet m m

Ledighet beviljas av myndigheten. Personalorganet skall dock besluta om ledighet för enskilda angelägenheter som - utöver ledighet vartill rätt kan föreligga enligt lag eller avtal - beräknas omfatta eller omfattar längre tid än sex månader.

Arbetsgivarens befogenheter i fall som avses i AB 89 § 23 mom 5 utövas av personalorganet.

§ 17 Ledighet för förtroendemannauppdrag och utbildning

Fråga som avses i AB 89 § 27 mom 2 första meningen prövas av personalorganet. Arbetsgivarens befogenheter i fall som avses i AB 89 § 28 mom 1 utövas av personalorganet.

890227

STIFTSSAMFÄLLIGHETEN
I HÄRNÖSANDS STIFT

1990-00-12

Förslag till
RUTIN FÖR INVENTARIEREDOVISNING
för Stiftssamfälligheten
resp stiftsgård, HSU m fl

Inventariegrupper som generellt skall omfattas av redovisningsplikt:

1

Transportmedel och maskiner

Bilar
Traktorer
Specialkonstruerade fordon t ex stegbilar, vägghyvlar, grävmaskiner
Hopeder
Cyklar
Släpfordon, transportkärror, kompressorer, vältar, tryckluftsmaskiner, pumpar
Övriga motorredskap
Båtar (motorbåtar, roddbåtar etc)

2

Konstverk och samlingar

Konst och dyrbarare prydnadssaker.

3

Övriga inventarier

Kontorsmaskiner: skrivmaskiner, räknemaskiner, kopierings- och dupliceringsapparater, dikteringsapparater
Radioapparater, tv-apparater, videoutrustning, bandspelare, projektorer, kameror, mätapparater, musikinstrument, högtalare.
Dammsugare, golvbonare, symaskiner, hushållsmaskiner.

Anm: Annat föremål som hör till fast egendom inventarieredovisas ej särskilt.
Detta gäller även fast monterade inventarier.

I fordon fast monterad utrustning noteras på fordonets inventariekort.

Konst och prydnadsföremål kan för identifiering och registrering kompletteras med fotografier av föremålen.

Förteckning av inventarier, inventariekort

I samband med fakturabehandlingen upprättar ekonomienheten inventariekort för varje artikel som skall inventarieredovisas. Inventariekortet utskrivs i två ex med genomskrift. På detta kort ifylles artikelnamn och nummer, inköpsår, placeringsställe, pris och leverantör. Uppgifterna bör vara så fullständiga att artikeln utan svårigheter kan identifieras.

De ur säkerhetssynpunkt mest nödvändiga uppgifterna är användningsställe och identifikation. I regel bör endast en artikel redovisas på varje kort. Som en artikel bör dock räknas t ex viss maskin med tillhörande utrustning med en och samma förvaringsplats. Sammanföring av inventarier till ett gemensamt kort bör dock ej ske i de fall där man kan räkna med att inventarier genom omflyttning kan åtskiljas.

Registrering med inventariekort skall användas när redovisningen även skall vara ett underlag för planering av nyanskaffning, omflyttning och underhåll etc. Skall redovisningen däremot användas för att identifiera inventarier vid stöld och dyl kan inventarieförteckning användas i stället för inventariekort.

900312

Förvaring av inventarieregistrat

Inventarietikort skrives i två ex varav originalet förvaras hos ekonomienheten, insorteras i kortlåda eller pärm efter inventariernas placering. Kopian av inventarietikortet överlämnas till vaktmästeriet som rapporterar förändringar rörande inventarierna till den som har ansvaret för registreringen inom ekonomienheten.

Märkning

Beträffande märkning av inventarier hänvisas till Svenska stölskyddsföreningens skrift "Operation märkning" och rådgivning genom polismyndigheten, som tillhandahåller särskild apparat för märkning med inventarienummer. Där särskilt inventarienummer ej åsätts föremålet bör märkning ske med samfällighetens (alt stiftsgårdens) beteckning som även återfinns i inventarieregistret.

Inventarieanskaffning

För att få en lätthanterlig rutin rekommenderas uppläggning av inventarietikort i samband med fakturabehandlingen hos ekonomienheten. På inköpsfakturan som avser inventarier bör beslutsattestant samtidigt anteckna att inventarietikort skall uppläggas.

Försäljning, kassation, omflyttning

När försäljning eller kassation av inventarieförd artikel skett uttages motsvarande inventarietikort ur inventarieregistret samt förses med notering om åtgärd, varefter kortet överlämnas till ekonomienheten. Om särskilt bokföringsvärde finns redovisat för föremålet måste eventuellt beslut om extra avskrivning av bokfört värde fattas av stiftsstyrelsen (alt gårdsstyrelsen).

Den ansvariga personen skall verifiera att försäljning skett enligt t ex bestämmelser om anbudsinfordran etc, eller att kassation skett under betryggande former. Flyttning av ett föremål från en lokal enhet till en annan likställs med försäljning men på inventarietikortet anges till vilken lokal enhet artikeln flyttats. När ekonomienheten noterat i sitt inventarietikort lämnas det inkomna kortet åter till vaktmästeriet (alt stiftsgård) dit föremålet flyttats.

Kvittering av låneinventarier

Vid utlåning av maskiner, redskap, verktyg och andra inventarier skall mottagaren lämna kvitto i form av lånesedel.

Inventering

Periodisk inventering mot inventarieregister av föremålen hos de olika enheterna bör göras gemensamt av personal från vaktmästeriet och ekonomienheten. Inventering bör verifieras genom avprickning och signering på inventarietikortet eller inventarieförteckningen.

Inventering bör ske minst en gång årligen. Det är viktigt att man vid inventeringen uppmärksammar om inventarier står oanvända eller är dåligt utnyttjade och vidtar åtgärder för en bättre användning av resurserna.

Numrering

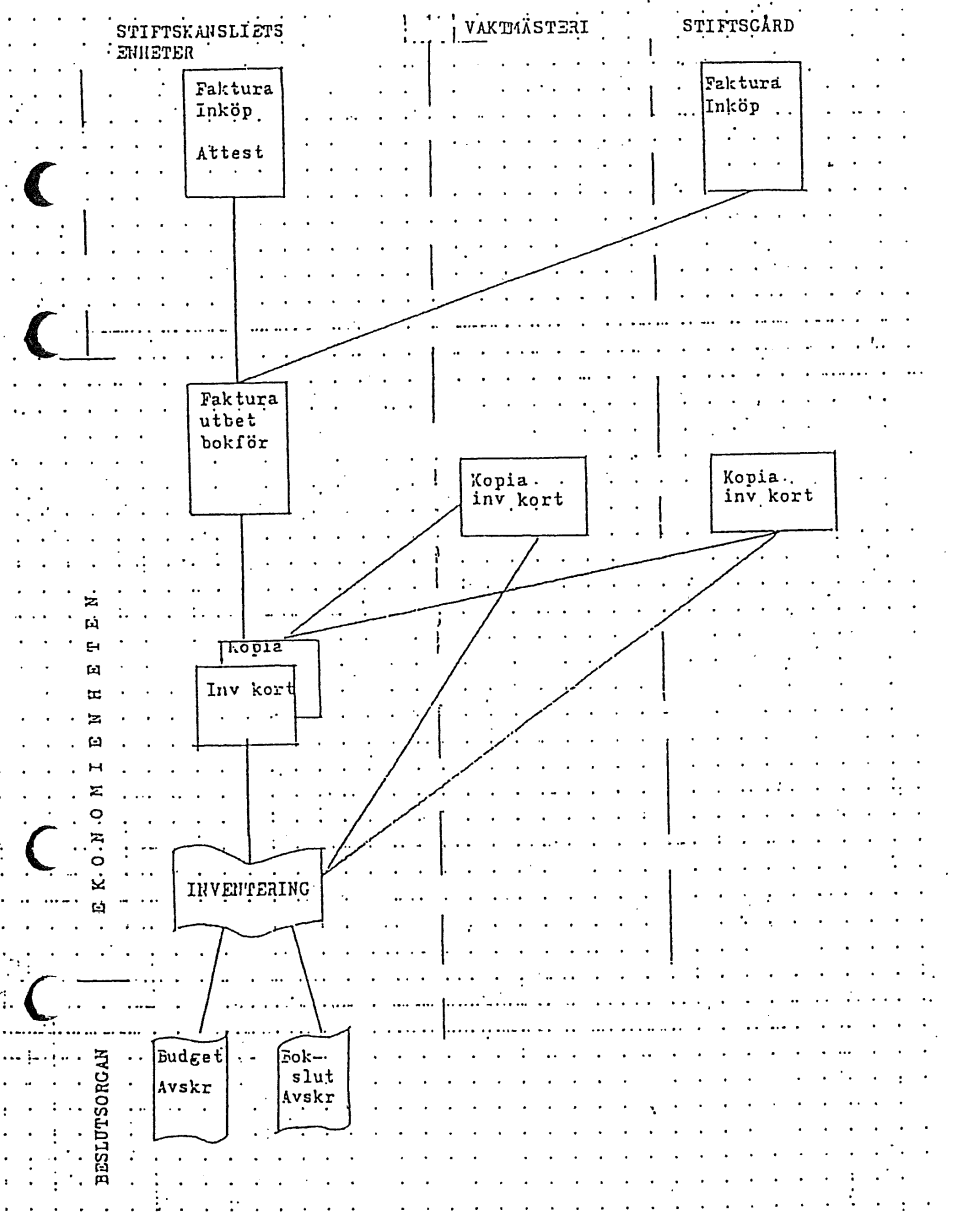
Varje inventarie åsätts ett löpnummer

Föreliggande rutin har utarbetats enligt regler som Svenska Kommunförbundet redovisat i cirkulär 76.39 där redovisning av alla inventarier ifrågasätts starkt och en inriktning på vissa grupper förordas. En förteckning över särskilt stöldbegärliga inventarier syftar till att underlätta skadeanmälan och identifiering vid stöld.

Bilaga: 1 Flödesplan
2 Inventarietikort

900312

SCHEMATISK FLÖDESPLAN
Rutin för inventarieregistrering



	<i>Benämning</i>										<i>Nr etc</i>
	<i>INVENTARIEKORT</i>										
	<i>Beskrivning</i>										
	<i>Leverantör, serviceföretag etc</i>										
	<i>Placering</i>										
	<i>INVENTERING</i>										
	<i>Datum</i>										
	<i>Sign</i>										
	<i>Utrangering, försäljning</i>										

ORIGINAL

(Utlagd) 1(3)

STADGAR
för
STIFTELSEN HÄRNÖSANDS STIFTSGÅRD SÖRÅKER

§ 1

Ändamål

Stiftelsen Härnösands stiftsgård Söråker har till ändamål

- a) att för Härnösands stiftssamfällighets räkning och inom den budgetår som stiftsfullmäktige fastställer förvalta samfällighetens stiftsgård fastigheten Söråker 29:1, Hässjö, Timrå kommun,
- b) att främja kyrkligt arbete i stiftet genom att upplåta stiftsgården för kurser, läger och andra sammankomster, som anordnas av stiftets församlingar och kyrkliga organisationer eller av stiftsgårdens föreståndare, liksom att skapa och utveckla kontakter med andra organisationer för ideella, kulturella och samhällsliga frågor, främst sådana som verkar inom stiftet,
- c) att i mån av utrymme och tillgång på personal bereda tillfälle till annan verksamhet som styrelsen eller arbetsutskottet finner förenlig med stiftsgårdens karaktär,
- d) att förvalta medel som genom gåvor, insamlingar eller på annat sätt ges till stiftelsen för dess verksamhet.

§ 2

Tillsyn

Stiftelsen är undantagen från tillsyn enligt lagen den 24 maj 1929 om tillsyn över stiftelser.

§ 3

Organisation

Stiftelsens angelägenheter förvaltas av dess styrelse, som består av fem eller sju ledamöter och lika många ersättare. Stiftsfullmäktige väljer styrelsen snarast efter sin valperiods början. Valet gäller till dess fullmäktige förrättar nytt val under nästa valperiod.

Styrelsen har sitt säte i Söråker.

Styrelsen utser inom sig en ordförande och en vice ordförande för sin mandattid.

Styrelsen är beslutför när minst halva antalet ledamöter är närvarande.

Styrelsen skall inom sig utse ett arbetsutskott, som består av tre ledamöter, av vilka en utses till ordförande och en till vice ordförande. Utskottet är beslutfört när minst två ledamöter är närvarande.

0906 16/11 4E

ARD

- 2(3)

Stiftsstyrelsens ordf. har om han inte väljs till ledamot, närvaro- och yttranderätt vid styrelsens sammanträden. Han ska vidare kallas till styrelsens sammanträden.

Om kyrkoherden i det pastorat där gården är belägen inte är ledamot i styrelsen, kallas han till dess sammanträden och har rätt att yttra sig och få sin mening antecknad till protokollet men ej att delta i beslutet.

§ 4

Styrelsens uppgifter

1. Det åligger styrelsen

1. att ansvara för gårdens drift, skötsel och löpande underhåll,
2. att svara för samverkan med andra stiftsgårdar,
3. att efter samråd i stiftsgårdsrådet årligen lämna
 - förslag till mål och riktlinjer för verksamheten till stiftsstyrelsen,
 - förslag till plan för långsiktigt underhåll och till eventuell utbyggnad av anläggningen till egendomsnämnden och
 - budgetförslag till stiftsstyrelsen
4. att själv eller genom ombud föra stiftelsens talan,
5. att inom ramen för de resurser som stiftsfullmäktige anvisat besluta om arbetsorganisation inom sitt verksamhetsområde,
6. att årligen i årsberättelse redovisa gårdens verksamhet samt senast den 31 mars sammanfatta och avsluta stiftelsens räkenskaper i bokslut, som överlämnas till stiftsstyrelsen, samt
7. att på betryggande sätt förvara testamenten, gåvobrev och andra värdefulla handlingar eller urkunder och hålla ordnad förteckning över dem.

§ 5

Styrelsen får inom ramen för sitt förvaltningsområde, stiftsfullmäktige beslut och anvisade anslag uppdra åt utskott eller ledamot i styrelsen eller åt tjänsteman att - med iakttagande av givna begränsningar i fråga om belopp eller i andra avseenden - på styrelsens vägnar besluta i ärenden om

1. upphandling
2. utseende av ombud att föra stiftelsens talan,
3. arbetsorganisation,
4. anställande och entledigande av vikarier och extra personal,
5. tillämpning av taxor och avskrivning av fordran,
6. andra frågor, som till art och betydelse är jämförliga med ovan angivna ärendegrupper

Delegerad beslutanderätt får inte utövas i ärenden av principiell betydelse eller eljest av större vikt.

8906
22 NOV 45

Ärende som tillhör det delegerade beslutsområdet får överlämnas till styrelsen för avgörande, om ärendets beskaffenhet föranleder det.

Styrelsen bör bestämma hur anmälan av beslut som fattats med stöd av delegation ska ske till styrelsen.

§ 6

Sammanträden

Styrelsen bestämmer sin sammanträdesordning för ett år i sänder. Kallelse till sammanträde skall vara skriftlig och bör åtföljas av föredragningslista och därtill hörande handlingar.

Arbetsutskottet bestämmer sin sammanträdesordning för ett år i sänder om kan i övrigt sammanträda när ordf. anser att det behövs. Kallelse till sammanträde skall vara skriftlig och bör åtföljas av föredragningslista och därtill hörande handlingar.

Sammanträden skall föras protokoll. Avskrift av styrelsens protokoll skickas till stiftsstyrelsen.

§ 7

Räkenskaper och revision

Stiftelsens räkenskaper förs per kalenderår.

Förvaltning och räkenskaper granskas av de revisorer som stiftsfullmäktige utser.

§ 8

Stadgeändring och upplösning

Beslut om ändring av eller tillägg till stiftelsens stadgar eller om stiftelsens upplösning fattas av stiftsfullmäktige efter styrelsens hörande. Upplöses stiftelsen tillfaller dess tillgångar stiftssamfundet.

Stadgarna har antagits av stiftsfullmäktige.

SB906 J601 4E

ORIGINAL

STADGAR
för

1(3)

STIFTELSEN HÄRNÖSANDS STIFTS FJÄLLGÅRD EDSÅSEN

§ 1

Ändamål

Stiftelsen har till ändamål

att för Härnösands stiftssamfällighets räkning och inom den budgetram som stiftsfullmäktige fastställer förvalta samfällighetens fastighet Edsåser 3:53 i Undersåker, Åre kommun,

genom kyrklig fjällgårdsverksamhet främja kyrkligt ungdomsarbete i stiftet,

att i mån av utrymme och tillgång på personal bereda tillfälle till annan verksamhet, som styrelsen eller arbetsutskottet finner förenlig med fjällgårdens karaktär,

förvalta medel som genom gåvor, insamlingar eller på annat sätt ges till stiftelsen för dess verksamhet.

§ 2

Tillsyn

Stiftelsen är undantagen från tillsyn enligt lagen den 24 maj 1929 om tillsyn över stiftelser.

§ 3

Organisation

Stiftelsens angelägenheter förvaltas av dess styrelse, som består av fem eller sju ledamöter och lika många ersättare. Stiftsfullmäktige väljer styrelsen snarast efter sin valperiods början. Valet gäller till dess fullmäktige förrättar nytt val under nästa valperiod.

Styrelsen har sitt säte i Undersåker.

Styrelsen utser inom sig en ordförande och en vice ordförande för sin ordattid.

Styrelsen är beslutförför när minst halva antalet ledamöter är närvarande.

Styrelsen skall inom sig utse ett arbetsutskott, som består av tre ledamöter, av vilka en utses till ordförande och en till vice ordförande. Utskottet är beslutförför när minst två ledamöter är närvarande.

Stiftsstyrelsens ordf. har, om han inte väljs till ledamot, närvaro- och yttranderätt vid styrelsens sammanträden. Han ska vidare kallas till styrelsens sammanträden.

Om kyrkoherden i det pastorat där gården är belägen inte är ledamot i styrelsen, kallas han till dess sammanträden och har rätt att yttra sig och få sin mening antecknad till protokollet men ej att delta i beslut.

8906
SE. 10/11 VE

2(3)

§ 4

Styrelsens uppgifter

Det åligger styrelsen

- 1 att ansvara för gårdens drift, skötsel och löpande underhåll,
- 2 att svara för samverkan med andra stiftsgårdar,
- 3 att efter samråd i stiftsgårdsrådet årligen lämna
 - förslag till mål och riktlinjer för verksamheten till stiftsstyrelsen,
 - förslag till plan för långsiktigt underhåll och till eventuell utbyggnad av anläggningen till egendomsnämnden och
 - budgetförslag till stiftsstyrelsen
- 4 att själv eller genom ombud föra stiftelsens talan,
- 5 att inom ramen för de resurser som stiftsfullmäktige anvisat besluta om arbetsorganisation inom sitt verksamhetsområde,
- 6 att årligen i årsberättelse redovisa gårdens verksamhet samt senast den 31 mars sammanfatta och avsluta stiftelsens räkenskaper i bokslut, som överlämnas till stiftsstyrelsen, samt
- 7 att på betryggande sätt förvara testamenten, gåvobrev och andra värdehandlingar eller urkunder och hålla ordnad förteckning över dem.

§ 5

Styrelsen får inom ramen för sitt förvaltningsområde, stiftsfullmäktiges beslut och anvisade anslag uppdra åt utskott eller ledamot i styrelsen eller åt tjänsteman att - med iakttagande av givna begränsningar i fråga om belopp eller i andra avseenden - på styrelsens vägnar besluta i ärenden om

1. upphandling
 2. utseende av ombud att föra stiftelsens talan,
 3. arbetsorganisation,
 4. anställande och entledigande av vikarier och extra personal,
 5. tillämpning av taxor och avskrivning av fordran,
- andra frågor, som till art och betydelse är jämförliga med ovan angivna ärendegrupper

Delegerad beslutanderätt får inte utövas i ärenden av principiell betydelse eller eljest av större vikt.

Ärende som tillhör det delegerade beslutsområdet får överlämnas till styrelsen för avgörande, om ärendets beskaffenhet föranleder det.

B906
SE 2011 HE

1(1)

Styrelsen bör bestämma hur anmälan av beslut som fattats med stöd av delegation ska ske till styrelsen.

§ 6

Sammanträden

Styrelsen bestämmer sin sammanträdesordning för ett år i sänder. Kallelse till sammanträde skall vara skriftlig och bör åtföljas av föredragningslista och därtill hörande handlingar.

Arbetsutskottet bestämmer sin sammanträdesordning för ett år i sänder och i övrigt sammanträde när ordf. anser att det behövs. Kallelse till sammanträde skall vara skriftlig och bör åtföljas av föredragningslista och därtill hörande handlingar.

Vid sammanträden skall föras protokoll. Avskrift av styrelsens protokoll insänds till stiftsstyrelsen.

§ 7

Räkenskaper och revision

Stiftelsens räkenskaper förs per kalenderår.

Förvaltning och räkenskaper granskas av de revisorer som stiftsfullmäktige utser.

§ 8

Stadgeändring och upplösning

Beslut om ändring av eller tillägg till stiftelsens stadgar eller om stiftelsens upplösning fattas av stiftsfullmäktige efter styrelsens hörande. Upplöses stiftelsen tillfaller dess tillgångar stiftsammansamlingen.

Stadgarna har antagits av stiftsfullmäktige.

8906
S 2 UBM 4/E



PM
2001-10-11 Dnr

Fastställt av stiftsfullmäktige 2001-11-23-24

Reglemente för stiftsstyrelsens arbetsutskott

Av 10 § reglementet för stiftsstyrelsen följer att inom stiftsstyrelsen skall finnas ett arbetsutskott.

Stiftsstyrelsens arbetsutskott skall bestå av biskopen som ordförande, domprosten som biskopens ersättare som ledamot samt 4 valda ledamöter jämte 4 ersättare. Bland arbetsutskottets ledamöter skall väljas en vice ordförande.

Ändamål och uppgifter

Stiftsstyrelsens arbetsutskott skall

1. bereda samtliga ärenden till stiftsstyrelsen om inte förhållandena påkallar att ärendena omedelbart upptas till prövning i stiftsstyrelsen
2. utföra budgetberedning inför stiftets årsbudget
3. handha frågor om avlönings-, pensions- och andra anställningsvillkor för stiftets arbetstagare och om förhållandet i övrigt mellan stiftet som arbetsgivare och dess arbetstagare,
4. handlägga ärenden och utöva den befogenhet, som ankommer på styrelsen i egenskap av myndighet enligt lokal personalstadga (PST-S) eller arbetsgivare enligt övriga bestämmelser för stiftets arbetstagare
5. på delegation från stiftsstyrelsen besluta i vissa ärenden
6. för stiftsstyrelsen svara för den löpande förvaltningen inom stiftskansliet

Därest stiftsstyrelsens arbetsutskott avser att fatta beslut som inte ryms inom givna ekonomiska ramar enligt budget måste frågan underställas stiftsstyrelsen för prövning.

Sammanträdestid och kallelse

De regler om sammanträdestid och kallelse som följer av stiftsstyrelsens reglemente skall gälla för stiftsstyrelsens arbetsutskott.

Protokoll från stiftsstyrelsens arbetsutskott skall redovisas för stiftsstyrelsen vid dess nästkommande sammanträde samt, om möjligt utsändas med föredragningslistan för stiftsstyrelsen.

PM
2015-03-04

Fastställt av stiftsfullmäktige 2015-xx-xx

Reglemente för stiftsstyrelse

I anslutning till vad i kyrkoordning och i lagstiftning är föreskrivet om stiftsstyrelsen och dess verksamhet skall följande gälla.

Stiftsstyrelsens uppgifter

1 §

Stiftsstyrelsen skall leda förvaltningen av stiftets angelägenheter och därvid svara för de uppgifter som anges i 7 kap kyrkoordningen.

Stiftsstyrelsen skall vidare ha hand om de uppgifter i övrigt som enligt andra bestämmelser och författningar åligger styrelsen.

Stiftsstyrelsen skall härvid verka för en ändamålsenlig församlings-, pastorats- och kontraktsindelning samt för att prästtjänstorganisationen tillgodoser församlingarnas behov.

Stiftsstyrelsen är stiftets personalorgan och handhar därvid de frågor som framgår av instruktion för personalorgan inom stiftet.

Delegation från stiftsfullmäktige

2 §

Stiftsstyrelsen får besluta i följande ärenden

- ta upp lån till högst ett sammanlagt belopp om 150 prisbasbelopp
- träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal i sådana mål och ärende där det ankommer på stiftsstyrelsen att föra stiftets talan.
- avge yttrande för stiftets räkning om inte yttrandet avser frågor av principiell betydelse.

Stiftsfullmäktige har i ett särskilt reglemente delegerat beslutsrätten för vissa frågor inom kapitalförvaltningsområdet till stiftsstyrelsen, ”Finanspolicy för Härnösands stift”.

Stiftsstyrelsens sammansättning

3 §

Stiftsstyrelsen består av biskopen som ordförande och så många valda ledamöter och ersättare som stiftsfullmäktige bestämmer, dock minst 8 ledamöter. Domprosten är biskopens ersättare som ledamot.

4 §

Stiftsstyrelsen får utse ett eller flera utskott. Stiftsstyrelsen bestämmer om ett utskotts arbetsuppgifter och arbetsformer.

Arbetsordning

5 §

Stiftsstyrelsen ska upprätta en arbetsordning för sitt arbete. Den ska vara föremål för översyn och fastställelse en gång per år.

Tjänsteutlåtande

Revidering av arbetsordning för stiftsfullmäktige

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-09-19
MÖTESINSTANS HÄRNÖSANDS STIFT - STIFTSFULLMÄKTIGE		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Peter Lundgren	ÄRENDENUMMER S 2023-0359	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att besluta

att revidera arbetsordningen för stiftsfullmäktige enligt förslag, med undantag om paragraf 19 som ej revideras **samt**

att en översyn av arbetsordningen görs i god tid inför nästa mandatperiod.

Ärendebeskrivning

Stiftsfullmäktige beslutade 2009-11-27 om en arbetsordning för stiftsfullmäktige. Arbetsordningen behöver redigeras i enlighet med senare beslut av stiftsfullmäktige gällande ersättare och beslutsfattande på distans samt till följd av ändrad lagstiftning. Dessutom föreslås en revidering av paragrafen om revisorer samt genomgående en viss redigering.

Bakgrund/överväganden

Stiftsstyrelsen beslutar att föreslå stiftsfullmäktige att revidera arbetsordningen enligt förslag.

Genomgående har en lättare språklig redigering skett; skall ersatts med ska etc.

Rött = förslag ändring

§ 8 Sammanträdets kungörande

I sista meningen i första stycket ändras skrivningen ”med posten” till ”på lämpligt sätt”. Meningen lyder då: Sådan fullständig kallelse ska sändas **på lämpligt** sätt till varje ledamot och ersättare i fullmäktige.

Förslaget är i linje med bestämmelsen i 3 kap. 12 § kyrkoordningen som även gäller för stiftsfullmäktige och bl.a. stadgar att kungörelsen av sammanträdet ska lämnas till varje ledamot på lämpligt sätt. Förslaget ger också möjlighet att t.ex. använda e-post om det passar bättre för vissa ledamöter

§ 9 Inkallande av ersättare

Skrivningen om särskilt kallad ersättare utgår. Tillägget om särskilt ersättare infördes genom beslut av stiftsfullmäktige 2009-11-27 och hade sitt ursprung i en motion till fullmäktige angående

Tjänsteutlåtande

ersättares ersättning vid närvaro på stiftsfullmäktige. Tanken var att underlätta för ersättare att delta och få kännedom om stiftsfullmäktiges arbete eftersom de särskilt kallade ersättarna skulle få ersättning på samma villkor som tjänstgörande ledamöter. Det är numera överspelat efter det att stiftsfullmäktige 2018-05-25 beslutat att icke tjänstgörande ersättare som närvarar vid bl.a. stiftsfullmäktiges sammanträden får ersättning och arvode på samma sätt som tjänstgörande ledamöter. Förutsättningar för arvoden och ersättningar framgår av ”Reglemente för arvoden och ersättningar till förtroendevalda med flera vid Härnösands stift”.

§ 12 Fråga

Nytt sista stycke: **Frågan ska besvaras vid det fullmäktigesammanträde där det utifrån frågans art och den utredning som frågan föranleder, är rimligt att den besvaras.**

Av misstag hade stycket tidigare hamnat sist i § 18 Valsedlar.

§ 17 Omröstning

I andra stycket ändras ”justeringsmännen” till ”rösträknarna”. Stycket lyder då: För varje omröstning ska ordföranden anmoda de för sammanträdet utsedda **rösträknarna** att anteckna de avgivna rösterna.

I den dagordning som används vid fullmäktiges sammanträden ingår alltid, förutom val av protokollsjusterare, också val av rösträknare.

§ 18 Valsedlar

Sista stycket utgår, se ovan under § 12.

§ 19 Revisorer

Nytt förslag:

Första stycket

Vid val av revisorer – utöver auktoriserad revisor – enligt 50 kap. 1 § kyrkoordningen ska stiftsfullmäktige välja tre revisorer.

Andra stycket

Stiftsfullmäktiges presidium ska med bistånd av tjänstemän på stiftskansliet upphandla tjänst som auktoriserad revisor.

I nuvarande första stycke i arbetsordningens paragraf sägs att stiftsfullmäktige ska välja fyra (4) revisorer och lika många ersättare och vidare att minst en revisor och en revisorsersättare ska vara auktoriserad. Skrivningen i arbetsordningen relaterar till dåvarande bestämmelsen i 50 kap. 1 § kyrkoordningen som gällde fram till 1 januari 2013. Där står i andra stycket att ”Varje stift ska utse minst tre revisorer och lika många ersättare. Minst en revisor ska vara auktoriserad”. Vid senaste valet i december 2021 följde stiftsfullmäktige dock inte arbetsordningen, utan det valdes två revisorer och lika många ersättare vilket relaterar till nu (och i december 2021) gällande 50 kap. 1 § kyrkoordningen.

I andra stycket i nuvarande paragraf i arbetsordningen sägs att stiftsfullmäktiges presidium ska efter samråd med revisorerna upphandla tjänst som auktoriserad revisor och träffa avtal med anledning av upphandlingen. I bestämmelsen som gällde fram till 2013 står i tredje stycket ”Under de år då ordinarie kyrkoval har ägt rum ska de nyvalda stiftsfullmäktige välja revisorer och revisorsersättare som ska granska verksamheten under de fyra följande åren. Valet av auktoriserad eller, i fall som avses i 2 §, godkänd revisor får dock skjutas upp och äga rum senast den 30 juni året efter valåret”. Vid den tiden var det i vissa fall möjligt att ha en godkänd revisor i ett stift, vilket framgick i 2 §.

I nu gällande 50 kap. 1 § kyrkoordningen sägs att ”Stiftsfullmäktige ska utse en auktoriserad

Tjänsteutlåtande

revisor för att granska verksamheten under en tidsperiod om längst fyra år. Till sådan revisor får även ett registrerat revisionsbolag utses. Stiftsfullmäktige ska, utöver den revisor som ska utses enligt första stycket, välja ytterligare två revisorer. Valet ska förrättas av nyvalda stiftsfullmäktige det år då ordinarie kyrkoval har ägt rum, för att granska verksamheten under de fyra följande åren”.

I nu gällande bestämmelse står inte som tidigare att det ska väljas ”minst” ett antal revisorer och inte heller något om att det ska väljas ersättare. Kyrkostyrelsen har i skrivelsen KsSkr 2014:3, angående ändringar i 48 kap. 2 § kyrkoordningen (val av revisorer till församling/pastorat) noterat att begreppet ”minst” utgått från bestämmelsen och skriver att detta är något som väckt frågor vid tillämpningen av bestämmelsen eftersom det visat sig finnas behov av att kunna välja fler än två revisorer utöver den auktoriserade. Vidare sägs att kyrkostyrelsen inte ser någon anledning till att församlingar eller pastorat ska vara förhindrade att välja fler än två revisorer utöver den auktoriserade revisorn. I syfte att undvika oklarheter i frågan föreslår kyrkostyrelsen att begreppet ”minst” åter förs in i bestämmelsen. Så blev det dock inte, i bestämmelsen står fortfarande inget om att välja ”minst” antal revisorer och inte heller något om att ersättare ska väljas.

I kyrkoordningskommentaren till 48 kap. 2 § som också gäller för 50 kap. 1 § (stiftet) sägs bl.a. ”Det finns inte heller i fråga om revisorerna enligt andra stycket något krav på val av ersättare. Det motiv som redovisas i kommentaren till första stycket för att inte ha ersättare för yrkesrevisorerna saknar betydelse för de båda andra revisorerna. Det står fritt för kyrkofullmäktige att välja ersättare eller att avstå”.

Med hänvisning till ovanstående kommentar samt vad kyrkostyrelsen sagt i skrivelsen KsSkr 2014:3 är bedömningen att det inte finns något som hindrar att stiftsfullmäktige väljer fler än två revisorer och även väljer ersättare om man så önskar.

I förslaget, första stycket, görs en uppdatering genom hänvisning till gällande bestämmelse. Vidare föreslås att det ska väljas tre revisorer men inga ersättare. Detta efter samtal med – och förslag från – Rolf Larsson, sammankallande för stiftets revisorer. Enligt Rolf är det bättre och stabilare med fler ordinarie revisorer i stället för färre ordinarie och ersättare. Enligt gällande reglemente för revisorerna ska ersättare endast tjänstgöra vid långvarigt förfall för revisor.

Förslaget, andra stycket, är i överensstämmelse med kyrkokansliets rekommendation i dokumentet ”Inför val av auktoriserad revisor”. Varken stiftsstyrelsen eller sittande revisorer ska vara inblandade i upphandlingen av auktoriserad revisor. Efter att fullmäktige fattat beslut sker avtalsskrivning där stiftets firmatecknare undertecknar.

Sedan 2013 ger bestämmelsen i kyrkoordningen möjlighet att välja auktoriserad revisor för en annan period än mandatperioden. Den möjligheten har stiftet använt vilket gör att perioden för den auktoriserade revisorn är förskjuten i förhållande till de förtroendevaldas mandatperiod. Genom att inte alla revisorer väljs nya vid samma tidpunkt säkerställs också en kontinuitet i revisorskollegiet.

§ 23 Beslutsfattande på distans

Ersätter skrivningen om Underrättelse om val. Det finns inte längre någon skyldighet eller något behov av att anmäla de angivna uppgifterna till Kammarkollegiet och kyrkofondens styrelse är avvecklad sedan 2005.

Stiftsfullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Ledamot som önskar delta på distans ska senast tio vardagar innan sammanträdet anmäla detta till stiftets kansli. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans. Den som är ordförande för sammanträdet ska alltid vara närvarande på den plats där sammanträdet hålls.

När stiftsfullmäktige 2020-06-24 fattade beslutet enligt ovan om möjligheten till beslutsfattande på distans så beslutade man också att beslutet skulle tas in i arbetsordningen för

Tjänsteutlåtande

stiftsfullmäktige.

Barnkonsekvensanalys

Ett aktuellt uppdaterat ledningssystem stärker stiftets styrning och ledning och gagnar långsiktigt även stiftets barn.

2009-12-09 Dnr

Fastställt av stiftsfullmäktige 2009-11-27



Arbetsordning för stiftsfullmäktige

I anslutning till vad i kyrkoordningen är stadgat om stiftsfullmäktige skall följande bestämmelser gälla för fullmäktiges sammanträden och ärendenas handläggning.

§ 1 Presidium

Senast den 31 december det är då kyrkoval ägt rum väljer det nyvalda stiftsfullmäktige presidium, bestående av en ordförande, en förste och en andre vice ordförande för kommande valperiod.

§ 2 Sammanträdesordning

Stiftsfullmäktigemöte inleds med gudstjänst eller andakt.

Stiftsfullmäktige fastställer när ordinarie sammanträden ska hållas under nästkommande år. Om det finns särskilda skäl därtill får ordföranden efter samråd med de vice ordförandena ändra tidpunkten.

Första sammanträdet med det nyvalda fullmäktige hålles senast den 31 december det år då kyrkoval ägt rum på tid som stiftsstyrelsen bestämmer.

Om särskilda skäl föreligger får ordföranden efter samråd med vice ordförandena inställa ett planerat sammanträde. Inställandet meddelas genom anslag på stiftets anslagstavla och genom meddelande till varje ledamot och ersättare minst en vecka före planerat sammanträde.

§ 3 Sammanträdesplats

Ordföranden bestämmer plats för stiftsfullmäktiges sammanträde i samråd med vice ordförandena och stiftsstyrelsens ordförande.

§ 4 Interimsordförande

Om val av stiftsfullmäktige skett eller om presidiets valda ledamöter är förhindrade att inställa sig vid sammanträde med stiftsfullmäktige, ankommer det på den bland fullmäktige, som varit ledamot längst tid, eller om två eller

flera ledamöter har lika lång tjänstetid, den äldste av dem (ålderspresidenten) att kalla till sammanträde och utöva ordförandeskapet till dess det nyvalda stiftsfullmäktige valt ny ordförande för valperioden eller att utöva ordförandeskapet vid förhinder för vald ordförande till dess tillfällig ordförande utsetts.

§ 5 Inrättande av egendomsnämnd

Stiftsfullmäktige beslutar att inrätta en egendomsnämnd för stiftets förvaltning av prästlönetillgångar.

§ ö Delegation till egendomsnämnden

Stiftsfullmäktige delegerar till egendomsnämnden att besluta i ärenden som rör förvaltningen om prästlönetillgångar i enlighet med bestämmelserna i 4ö kap kyrkoordningen. Stiftsfullmäktige delegerar till egendomsnämnden att även vara verkställande och beredande organ inom ansvarsområdet. Övriga berörda bestämmelser i kyrkoordningen skall tillämpas för egendomsnämnden.

§7

Stiftsfullmäktige delegerar till egendomsnämnden att utan stiftsfullmäktiges särskilda bemyndigande

- sälja, byta och förvärva fast egendom enligt 4ö kap 10 och 12 §§ kyrkoordningen. Med överlåtelse, byte och köp avses även försäljningar och förvärv som sker genom fastighetsreglering.
- arrendera ut, hyra ut eller på annat sätt upplåta eller sälja rättigheter i den fasta egendomen som egendomsnämnden förvaltar samt att försälja skogsprodukter.
- placera prästlönefondens kapital samt nämndens rörelsemedel.
- träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal i sådana mål och ärenden, där det ankommer på egendomsnämnden att föra stiftets talan.
- ta upp lån till högst ett sammanlagt belopp om 300 basbelopp.
- avskriva fordran
- avge yttranden för stiftet om yttrandet avser frågor inom nämndens ansvarsområde och frågan inte är av principiell betydelse.

§ 8 Sammanträdets kungörande

Kallelse till sammanträde med stiftsfullmäktige - med uppgift om tid och plats för sammanträdet och om de ärenden som skall behandlas (föredragningslista) - skall vara åtföljda av handlingar till varje ärende. Sådan fullständig kallelse skall sändas med posten till varje ledamot och ersättare i fullmäktige.

Om stiftsfullmäktige inte hinner slutföra ett sammanträde på den utsatta sammanträdesdagen, kan fullmäktige besluta att avbryta sammanträdet och hålla fortsatt sammanträde en senare dag för att behandla de ärenden som återstår. I ett sådant fall besluta fullmäktige genast, när och var sammanträdet skall fortsätta.

Om sammanträdet med fullmäktige skall fortsätta vid senare tidpunkt än inom en vecka, skall kungörelse härom utfärdas i vanlig ordning, om fullmäktige ej bestämmer annat.

§ 9 Inkallande av ersättare

Är ledamot förhindrad att delta i sammanträde eller del därav, skall han/hon utan dröjsmål anmäla delta till stiftsfullmäktiges ordförande eller den han/hon därtill utser samt att stiftskansliet kallar den ersättare som står i tur att tjänstgöra

Om en ledamot utan föregående anmälan uteblir från ett sammanträde eller hinder uppkommer för en ledamot att vidare delta i ett pågående sammanträde, kallar ordföranden in den ersättare som är tillgänglig och står i tur att tjänstgöra.

Vad här sagts om ledamot gäller även ersättare, som redan kallats till tjänstgöring i stället för ledamot.

Ledamot eller ersättare bär ej inträda i tjänstgöring under pågående handläggning av ett ärende.

Särskilt kallad ersättare

Ordföranden ska särskilt kalla annan ersättare att närvara vid sammanträde enligt nedan

För valsedelsgrupp (valsamverkansgrupp) med:

- 4-7 mandat kallas regelmässigt en ersättare per sammanträde
- 8-11 mandat kallas regelmässigt två ersättare per sammanträde
- 12-15 mandat kallas regelmässigt tre ersättare per sammanträde
- 16-19 mandat kallas regelmässigt fyra ersättare per sammanträde
- 20-23 mandat kallas regelmässigt fem ersättare per sammanträde
- 24-27 mandat kallas regelmässigt sex ersättare per sammanträde
- 28-31 mandat kallas regelmässigt sju ersättare per sammanträde

32-35 mandat kallas regelmässigt åtta ersättare per sammanträde
36-39 mandat kallas regelmässigt nio ersättare per sammanträde
40 och fler mandat kallas regelmässigt tio ersättare per sammanträde

Särskilt kallad ersättare har rätt till ersättning enligt "Reglemente for arvode och reseersättning till förtroendevalda".

§ 10 Upprop

Vid sammanträdes början förrättas upprop. Upprop förrättas också i början av varje ny sammanträdesdag, vid fortsatt sammanträde och när ordföranden anser att det behövs.

Om ledamot infinner sig vid sammanträde efter det att uppropet avslutats, skall han/hon anmäla sig hos ordföranden, som efter tillkännagivande av hans/hennes närvaro låter ledamoten inträda i tjänstgöring.

§ 11 Ordförandens remissrätt

Ärende, som skall bli föremål för stiftsfullmäktiges prövning och som inkommer mellan två sammanträden med fullmäktige, skall av ordföranden eller den han/hon därtill utser remitteras för beredning till stiftsstyrelsen eller annat organ dit ärendet efter sin beskaffenhet hör.

I den mån ärendet icke vid nästa sammanträde överlämnats till fullmäktiges prövning, skall ordföranden da göra anmälan om remissen.

§ 12 Fråga

Om fullmäktige beslutar det, får ledamot till ordföranden i stiftsstyrelsen eller nämnd framställa fråga om sakförhållande i ämne som tillhör fullmäktiges, stiftsstyrelsens eller nämnds handläggning. Den tillfrågade får dock uppdra åt annan ledamot eller tjänsteman att besvara frågan.

En fråga skall om möjligt vara skriftlig och egenhändigt undertecknad av ledamot eller tjänstgörande ersättare och vara ingiven till stiftskansliet senast fredagen veckan före det sammanträde vid vilket den är avsedd att framställas.

Stiftsfullmäktige bör ges tillfälle att före det sammanträde där frågan skall besvaras, ta del av frågan och svaret i skriftlig form. I debatt med anledning av frågan får stiftsfullmäktiges ledamöter och tjänstgörande ersättare delta efter det att utrymme lämnats till frågeställaren och den tillfrågade.

§ 13 Motioner

Motion skall vara skriftlig och egenhändigt undertecknad av ledamot i stiftsfullmäktige. I samma motion får ej frågor av olika beskaffenhet behandlas.

Fullmäktige beslutar om remiss för beredning av motion, som ej blivit remitterad med stöd av bestämmelserna i § 11.

Ersättare får väcka motion endast via sammanträde, då han/hon tjänstgör som ledamot.

Stiftsstyrelsen skall vid fullmäktiges sista sammanträde för året reclovisa de motioner vilkas beredning då ännu ej slutförts.

§ 14 Föredragningsordning

Vid sammanträde förelägges ärendena till behandling i den ordning de angivits i föredragningslistan. Stiftsfullmäktige får dock besluta om ändring av ordningsföljden.

§ 15 Yttranderätt

Varje ledamot i stiftsfullmäktige har rätt att yttra sig i alla frågor, i vilka överläggning får äga rum. Ledamot och annan, som har rätt att delta i fullmäktiges överläggningar, får ordet i den ordning, i vilken han/hon anmält sig och blivit uppropad. Han/hon har därutöver rätt att för kort inlägg, innefattande replik, upplysning eller rättelse i anledning av vad en talare anfört får ordet under högst två minuter omedelbart efter den talare som har ordet, då begäran att få göra inlägget framställs.

Revisorerna får delta i överläggningen när stiftsfullmäktige behandlar revisionsberättelsen eller årsredovisningen samt när behandlingen berör revisorernas egen förvaltning.

§ 16 Propositionsordning

Ett förslag eller yrkande, som ledamoten framställer under överläggningen i ett ärende och som skall föranleda proposition, skall avfattas skriftligen, om ordföranden anser att det behövs.

Ordföranden får vägra proposition, om han/hon anser, att ett framställt förslag eller yrkande strider mot kyrkoordning, lag eller allmän författning eller denna arbetsordning. Om stiftsfullmäktige bifaller yrkande, att proposition skall ställas, får ordföranden dock icke vidare vägra proposition.

Ordföranden skall vägra proposition, om han/hon anser att ett framställt förslag eller yrkande innebär ett nytt ärende, varvid ordförandens beslut blir gällande. Vad nu sägs är icke tillämpligt i ärende som ej behöver beredas.

§ 17 Omröstning

Vid omröstning avges rösterna efter upprop, som förrättas enligt uppopslistan. Efter det att upporet och röstavgivningen genom klubbslag förklarats avslutade får avgiven röst ej ändras och ledamot eller tjänstgörande ersättare, som icke varit närvarande vid upporet, ej heller utöva sin rösträtt.

Före varje omröstning skall ordföranden anmoda de för sammanträdet utsedda justeringsmännen att anteckna de avgivna rösterna.

Om oenighet uppstår om resultatet av en öppen omröstning, skall den nya omröstningen genomföras omedelbart.

§ 18 Valsedlar

Vid val, som ej är proportionellt, skall valsedel för att bli gällande vara enkel, sluten, omärkt och fri från all tvetydighet i fråga om namn. Den skall upptaga lika många valbara namn som valet avser. Personer med samma tillnamn åtskiljes genom sina förnamn eller dessas begynnelsebokstäver. Om det är ovissst vem som åsyftas med något namn på valsedel, skall valsedeln kasseras.

Om valsedel vid proportionellt val gäller vad därom är särskilt stadgat i 39 kap. kyrkoordningen.

Frågan skall besvaras vid det fullmäktigesammanträde där det utifrån frågans art och den utredning som frågan föranleder, är rimligt att den besvaras.

§ 19 Revisorer

Under de år da ordinarie kyrkoval ägt rum skall det nyvalda stiftsfullmäktige välja 4 revisorer och lika många revisorsersättare för att granska verksamheten under de fyra följande åren. Minst en revisor och en revisorsersättare skall vara auktoriserad.

Stiftsfullmäktiges presidium skall efter samråd med revisorerna upphandla tjänst som auktoriserad revisor och träffa avtal med anledning av upphandlingen.

§ 20 Valberedning

Vid första sammanträdet efter det att val av stiftsfullmäktige ägt rum väljer fullmäktige för löpande valperiod en valberedning bestående av så många ledamöter som stiftsfullmäktige beslutar och lika många ersättare. Fullmäktige väljer samtidigt och för samma tid bland valberedningens ledamöter en ordförande och en vice ordförande i beredningen.

Det åligger valberedningen att upprätta förslag till alla hos fullmäktige förekommande val under perioden utom val av valberedning och annat val som fullmäktige förrättar utan särskild beredning. Därtill förbereder sittande valberedning valen för kommande valperiod.

I fråga om fattande av beslut, förande av protokoll m.m. gäller för valberedningen vad den själv bestämmer.

Valberedningen skall följa både stiftsstyrelsens, domkapitlets, egendomsnämndens arbete och inhämta kunskap om hur arbete och relationer fungerar, exempelvis vid överläggningar kring den årliga verksamhetsplanen.

Kallelser till sammanträden tillställs valberedningens ledamöter för kännedom.

Valberednings förslag - med information om de föreslagna - tillställs stiftsfullmäktige i god tid före valtillfället.

§ 21 Sekreterare

Så som sekreterare hos stiftsfullmäktige tjänstgör handläggare på stiftskansliet. Ersättare för sekreteraren utses av fullmäktiges ordförande efter samråd med stiftsstyrelsens ordförande.

§ 22 Expediering av protokoll

Så snart stiftsfullmäktiges protokoll blivit justerat skall kopia av protokollet överlämnas till stiftsstyrelsen, stiftsfullmäktiges ledamöter och revisorer och utdrag därav tillställas de organ som har i uppdrag att verkställa fullmäktiges beslut.

§ 23 Underrättelse om val

Underrättelser om val av ordförande och vice ordförande i stiftsfullmäktige och stiftsstyrelsen skall med angivande av de valdas namn och postadress tillställas kammarkollegiet och kyrkofondens styrelse.

Dnr 2023-0359

Fastställt av stiftsfullmäktige 2009-11-27 (S 2009-0644)

Reviderad av stiftsfullmäktige 2023-11-23 (S 2023-0359)

Rött = förslag ändring

Arbetsordning för stiftsfullmäktige

I anslutning till vad i kyrkoordningen är stadgat om stiftsfullmäktige ska följande bestämmelser gälla för fullmäktiges sammanträden och ärendenas handläggning.

§ 1 Presidium

Senast den 31 december det är då kyrkoval ägt rum väljer det nyvalda stiftsfullmäktige presidium, bestående av en ordförande, en förste och en andre vice ordförande för kommande valperiod.

§ 2 Sammanträdesordning

Stiftsfullmäktigemöte inleds med gudstjänst eller andakt.

Stiftsfullmäktige fastställer när ordinarie sammanträden ska hållas under nästkommande år. Om det finns särskilda skäl därtill får ordföranden efter samråd med de vice ordförandena ändra tidpunkten.

Första sammanträdet med det nyvalda fullmäktige hålls senast den 31 december det är då kyrkoval ägt rum på tid som stiftsstyrelsen bestämmer.

Om särskilda skäl föreligger får ordföranden efter samråd med vice ordförandena inställa ett planerat sammanträde. Inställandet meddelas genom anslag på stiftets anslagstavla och genom meddelande till varje ledamot och ersättare minst en vecka före planerat sammanträde.

§ 3 Sammanträdesplats

Ordföranden bestämmer plats för stiftsfullmäktiges sammanträde i samråd med vice ordförandena och stiftsstyrelsens ordförande.

§ 4 Interimsordförande

Om val av stiftsfullmäktige skett eller om presidiets valda ledamöter är förhindrade att inställa sig vid sammanträde med stiftsfullmäktige, ankommer det på den bland fullmäktige, som varit ledamot längst tid, eller om två eller

flera ledamöter har lika lång tjänstetid, den äldste av dem (ålderspresidenten) att kalla till sammanträde och utöva ordförandeskapet till dess det nyvalda stiftsfullmäktige valt ny ordförande för valperioden, eller att utöva ordförandeskapet vid förhinder för vald ordförande till dess tillfällig ordförande utsetts.

§ 5 Inrättande av egendomsnämnd

Stiftsfullmäktige beslutar att inrätta en egendomsnämnd för stiftets förvaltning av prästlönetillgångar.

§ 6 Delegation till egendomsnämnden

Stiftsfullmäktige delegerar till egendomsnämnden att besluta i ärenden som rör förvaltningen av prästlönetillgångar i enlighet med bestämmelserna i 46 kap. kyrkoordningen. Stiftsfullmäktige delegerar till egendomsnämnden att även vara verkställande och beredande organ inom ansvarsområdet. Övriga berörda bestämmelser i kyrkoordningen ska tillämpas för egendomsnämnden.

§ 7

Stiftsfullmäktige delegerar till egendomsnämnden att utan stiftsfullmäktiges särskilda bemyndigande

- sälja, byta och förvärva fast egendom enligt 46 kap. 10 och 12 §§ kyrkoordningen. Med överlåtelse, byte och köp avses även försäljningar och förvärv som sker genom fastighetsreglering.
- arrendera ut, hyra ut eller på annat sätt upplåta eller sälja rättigheter i den fasta egendomen som egendomsnämnden förvaltar samt att försälja skogsprodukter.
- placera prästlönefondens kapital samt nämndens rörelsemedel.
- träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal i sådana mål och ärenden, där det ankommer på egendomsnämnden att föra stiftets talan.
- ta upp lån till högst ett sammanlagt belopp om 300 basbelopp.
- avskriva fordran
- avge yttranden för stiftet om yttrandet avser frågor inom nämndens ansvarsområde och frågan inte är av principiell betydelse.

§ 8 Sammanträdets kungörande

Kallelse till sammanträde med stiftsfullmäktige – med uppgift om tid och plats för sammanträdet och om de ärenden som ska behandlas (föredragningslista) – ska vara åtföljda av handlingar till varje ärende. Sådan fullständig kallelse ska sändas **på lämpligt sätt** till varje ledamot och ersättare i fullmäktige.

Om stiftsfullmäktige inte hinner slutföra ett sammanträde på den utsatta sammanträdesdagen, kan fullmäktige besluta att avbryta sammanträdet och hålla fortsatt sammanträde en senare dag för att behandla de ärenden som återstår. I ett sådant fall beslutar fullmäktige genast, när och var sammanträdet ska fortsätta.

Om sammanträdet med fullmäktige ska fortsätta vid senare tidpunkt än inom en vecka, ska kungörelse härom utfärdas i vanlig ordning, om fullmäktige inte bestämmer annat.

§ 9 Inkallande av ersättare

Är ledamot förhindrad att delta i sammanträde eller del därav, ska han/hon utan dröjsmål anmäla detta till stiftsfullmäktiges ordförande eller den han/hon därtill utser samt att stiftskansliet kallar den ersättare som står i tur att tjänstgöra

Om en ledamot utan föregående anmälan uteblir från ett sammanträde eller hinder uppkommer för en ledamot att vidare delta i ett pågående sammanträde, kallar ordföranden in den ersättare som är tillgänglig och står i tur att tjänstgöra.

Vad här sagts om ledamot gäller även ersättare, som redan kallats till tjänstgöring i stället för ledamot.

Ledamot eller ersättare bör inte inträda i tjänstgöring under pågående handläggning av ett ärende.

§ 10 Upprop

Vid sammanträdes början förrättas upprop. Upprop förrättas också i början av varje ny sammanträdesdag, vid fortsatt sammanträde och när ordföranden anser att det behövs.

Om ledamot infinner sig vid sammanträde efter det att uppropet avslutats, ska han/hon anmäla sig hos ordföranden, som efter tillkännagivande av hans/hennes närvaro låter ledamoten inträda i tjänstgöring.

§ 11 Ordförandens remissrätt

Ärende, som ska bli föremål för stiftsfullmäktiges prövning och som inkommer mellan två sammanträden med fullmäktige, ska av ordföranden eller den han/hon därtill utser remitteras för beredning till stiftsstyrelsen eller annat organ dit ärendet efter sin beskaffenhet hör.

I den mån ärendet inte vid nästa sammanträde överlämnats till fullmäktiges prövning, ska ordföranden göra anmälan om remissen.

§ 12 Fråga

Om fullmäktige beslutar det, får ledamot till ordföranden i stiftsstyrelsen eller nämnd framställa fråga om sakförhållande i ämne som tillhör fullmäktiges, stiftsstyrelsens eller nämnds handläggning. Den tillfrågade får dock uppdra åt annan ledamot eller tjänsteman att besvara frågan.

En fråga ska om möjligt vara skriftlig och egenhändigt undertecknad av ledamot eller tjänstgörande ersättare och vara ingiven till stiftskansliet senast fredagen veckan före det sammanträde vid vilket den är avsedd att framställas.

Stiftsfullmäktige bör ges tillfälle att före det sammanträde där frågan ska besvaras, ta del av frågan och svaret i skriftlig form. I debatt med anledning av frågan får stiftsfullmäktiges ledamöter och tjänstgörande ersättare delta efter det att utrymme lämnats till frågeställaren och den tillfrågade.

Frågan ska besvaras vid det fullmäktigesammanträde där det utifrån frågans art och den utredning som frågan föranleder, är rimligt att den besvaras.

§ 13 Motioner

Motion ska vara skriftlig och egenhändigt undertecknad av ledamot i stiftsfullmäktige. I samma motion får inte frågor av olika beskaffenhet behandlas.

Fullmäktige beslutar om remiss för beredning av motion, som inte blivit remitterad med stöd av bestämmelserna i § 11.

Ersättare får väcka motion endast via sammanträde, då han/hon tjänstgör som ledamot.

Stiftsstyrelsen ska vid fullmäktiges sista sammanträde för året redovisa de motioner vilkas beredning då ännu inte slutförts.

§ 14 Föredragningsordning

Vid sammanträde föreläggs ärendena till behandling i den ordning de angivits i föredragningslistan. Stiftsfullmäktige får dock besluta om ändring av ordningsföljden.

§ 15 Yttranderätt

Varje ledamot i stiftsfullmäktige har rätt att yttra sig i alla frågor, i vilka överläggning får äga rum. Ledamot och annan, som har rätt att delta i fullmäktiges överläggningar, får ordet i den ordning, i vilken han/hon anmält sig och blivit uppropad. Han/hon har därutöver rätt att för kort inlägg, innefattande replik, upplysning eller rättelse i anledning av vad en talare anfört få ordet under högst två minuter omedelbart efter den talare som har ordet, då begäran att få göra inlägget framställs.

Revisorerna får delta i överläggningen när stiftsfullmäktige behandlar revisionsberättelsen eller årsredovisningen samt när behandlingen berör revisorernas egen förvaltning.

§ 16 Propositionsordning

Ett förslag eller yrkande, som ledamot framställer under överläggningen i ett ärende och som ska föranleda proposition, ska avfattas skriftligen, om ordföranden anser att det behövs.

Ordföranden får vägra proposition, om han/hon anser, att ett framställt förslag eller yrkande strider mot kyrkoordning, lag eller allmän författning eller denna arbetsordning. Om stiftsfullmäktige bifaller yrkande, att proposition ska ställas, får ordföranden dock inte vidare vägra proposition.

Ordföranden ska vägra proposition, om han/hon anser att ett framställt förslag eller yrkande innebär ett nytt ärende, varvid ordförandens beslut blir gällande. Vad nu sägs är inte tillämpligt i ärende som inte behöver beredas.

§ 17 Omröstning

Vid omröstning avges rösterna efter upprop, som förrättas enligt upprollslistan. Efter det att uppropet och röstavgivningen genom klubbslag förklarats avslutade får avgiven röst inte ändras och ledamot eller tjänstgörande ersättare, som inte varit närvarande vid uppropet inte heller utöva sin rösträtt.

Före varje omröstning ska ordföranden anmoda de för sammanträdet utsedda **rösträknarna** att anteckna de avgivna rösterna.

Om oenighet uppstår om resultatet av en öppen omröstning, ska den nya omröstningen genomföras omedelbart.

§ 18 Valsedlar

Vid val, som inte är proportionellt, ska valsedel för att bli gällande vara enkel, sluten, omärkt och fri från all tvetydighet i fråga om namn. Den ska uppta lika många valbara namn som valet avser. Personer med samma tillnamn åtskiljes genom sina förnamn eller dessas begynnelsebokstäver. Om det är oviss vem som åsyftas med något namn på valsedel, ska valsedeln kasseras.

Om valsedel vid proportionellt val gäller bestämmelserna i 39 kap. kyrkoordningen.

§ 19 Revisorer

Vid val av revisorer, utöver auktoriserad revisor, enligt 50 kap. 1 § kyrkoordningen ska stiftsfullmäktige välja tre revisorer.

Stiftsfullmäktiges presidium ska med bistånd av tjänstemän på stiftskansliet upphandla tjänst som auktoriserad revisor.

§ 20 Valberedning

Vid första sammanträdet efter det att val av stiftsfullmäktige ägt rum väljer fullmäktige för löpande valperiod en valberedning bestående av så många ledamöter som stiftsfullmäktige beslutar och lika många ersättare. Fullmäktige väljer samtidigt och för samma tid bland valberedningens ledamöter en ordförande och en vice ordförande i beredningen.

Det åligger valberedningen att upprätta förslag till alla hos fullmäktige förekommande val under perioden utom val av valberedning och annat val som fullmäktige förrättar utan särskild beredning. Därtill förbereder sittande valberedning valen för kommande valperiod.

I fråga om fattande av beslut, förande av protokoll m.m. gäller för valberedningen vad den själv bestämmer.

Valberedningen ska följa både stiftsstyrelsens, domkapitlets och egendomsnämndens arbete och inhämta kunskap om hur arbete och relationer fungerar, exempelvis vid överläggningar kring den årliga verksamhetsplanen.

Kallelser till sammanträden tillställs valberedningens ledamöter för kännedom.

Valberednings förslag - med information om de föreslagna - tillställs stiftsfullmäktige i god tid före valtillfället.

§ 21 **Sekreterare**

Som sekreterare hos stiftsfullmäktige tjänstgör handläggare på stiftskansliet. Ersättare för sekreteraren utses av fullmäktiges ordförande efter samråd med stiftsstyrelsens ordförande.

§ 22 **Expediering av protokoll**

Så snart stiftsfullmäktiges protokoll blivit justerat ska kopia av protokollet överlämnas till stiftsstyrelsen, stiftsfullmäktiges ledamöter och revisorer och utdrag därav tillställas de organ som har i uppdrag att verkställa fullmäktiges beslut.

§ 23 **Beslutsfattande på distans**

Stiftsfullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Ledamot som önskar delta på distans ska senast tio vardagar innan sammanträdet anmäla detta till stiftets kansli. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans. Den som är ordförande för sammanträdet ska alltid vara närvarande på den plats där sammanträdet hålls.

Tjänsteutlåtande

Revidering av reglemente för stiftets revisorer

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-09-21
MÖTESINSTANS HÄRNÖSANDS STIFT – STIFTSFULLMÄKTIGE		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Peter Lundgren		ÄRENDENUMMER S 2023-0360
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslås besluta att föreslå stiftsfullmäktige att besluta

att revidera reglemente för stiftets revisorer enligt förslag.

Ärendebeskrivning

Stiftsfullmäktige beslutade 2003-05-23 om ett reglemente för stiftets revisorer. Reglementet behöver revideras till följd av ändrade bestämmelser och även i övrigt uppdateras och förenklas.

Bakgrund/överväganden

Rött = förslag ändring

Förslaget till revidering har skett i samråd med Rolf Larsson, sammankallande för stiftets revisorer och bygger på att det inte väljs några revisorsersättare i enlighet med förslaget till reviderad arbetsordning för stiftsfullmäktige (S 2023-0359).

Reglementet föreslås bantas från 13 paragrafer till 6 paragrafer där de befintliga paragraferna 1, 3, 5, 8, 9 och 10 utgår.

Skäl till revidering:

§ 1. Aktuell information finns i kyrkoordningen och i arbetsordningen för stiftsfullmäktige.

§ 3. Informationen finns i kyrkoordningen

§ 5. Texten är inte relevant. Möjligheten att anlita utomstående experter anges i ny § 4.

§ 8. Texten inte relevant. Oklart vad som avses.

§ 10. För de valda revisorerna finns informationen i Reglemente för arvoden och ersättningar till förtroendevalda med flera vid Härnösands stift. Att auktoriserad revisor får ersättning enligt avtal behöver inte informeras om.

§ 9. Om det inte väljs revisorsersättare behövs ingen paragraf om ersättare.

Tjänsteutlåtande

I förslag till ny paragraf 3 och 4 ersätt det tidigare ”sammankallande” med ”ordförande”.

Barnkonsekvensanalys

Ett aktuellt uppdaterat ledningssystem stärker stiftets styrning och ledning och gagnar långsiktigt även stiftets barn.



REVISIONSREGLEMENTE
Fastställt av stiftsfullmäktige
den 23 maj 2003

§ 2002-0561

§ 2023-0360

Reglemente för stiftets revisorer

§ 1

Stiftet har det antal revisorer och revisorsersättare som stiftsfullmäktige beslutar, dock minst tre. Minst en revisor och en revisorsersättare skall vara auktoriserad.

§ 2

För revisorerna gäller bestämmelserna om revision i Kyrkoordningen samt detta reglemente.

§ 3

Revisionsarbetet skall bedrivas i överensstämmelse med revisionslagen.

§ 4

Bestämmelserna i 50 kap 3§ Kyrkoordningen skall äga motsvarande tillämpning beträffande revisorerna eventuellt underställd personal och den eventuella utomstående expertis som biträder revisorerna.

§ 5

För budgetberedningen av revisionsanslaget kan stiftsfullmäktige utse särskild beredning. Revisorerna förfogar över de medel som anslagits till revisionsändamål.

Revisorerna får inom ramen för revisionsanslaget anställa den personal som behövs och anlita utomstående experter.

Revisorerna skall till fullmäktige årligen lämna en kortfattad redogörelse för hur anslaget använts.

§ 6

Bland revisorerna utser fullmäktige en sammankallande och en vice sammankallande för den tid, för vilken de blivit valda som revisorer.

§ 7

Revisorerna sammanträder på kallelse av sammankallanden. Till sammanträdena får även kallas den personal och de experter som behövs för föredragning och andra upplysningar.

Sekreterare vid revisorernas sammanträden utses av sammankallanden. Sekreteraren för minnesanteckningar vid revisorernas sammanträden i granskningsarbetet.

§ 8

Skrivelser i revisorernas namn får avlåtas endast om samtliga revisorer är ense om skrivelsens innehåll. Sådana skrivelser undertecknas av sammankallanden med kontrasignering av den revisorerna därtill utser.

§ 9

Fullmäktige skall bestämma den ordning i vilken ersättarna skall inkallas till tjänstgöring.

Revisorsersättarna tjänstgör endast vid långvarigt förfall för revisor. Revisorsersättare får närvara vid revisorernas sammanträden och skall underrättas om tid och plats för sammanträde.

§ 10

Revisorer och revisorsersättare erhåller arvode enligt reglemente för arvode och reseersättning till förtroendevalda. Vad där sägs om ledamot och ersättare skall då vara tillämpligt. För den auktoriserade revisorn gäller ersättning enligt avtal om revisionsuppdrag.

§ 12

För vården av revisorernas arkiv gäller bestämmelserna i Bokföringslagen samt om kyrkoarkiv.

§ 13

Revisionsberättelse avlämnas till fullmäktige senast samma dag som öppnandet av det stiftsfullmäktigesammanträde som skall behandla bokslutet. Bestämmelserna i § 27 revisionslagen skall därmed inte tillämpas.

Fastställt av stiftsfullmäktige 2003-05-23 (S 2002-0561)

Reviderad av stiftsfullmäktige 2023-11-23 (S 2023-0360)

Rött = förslag ändring

Reglemente för stiftets revisorer (utan ersättare)

§ 1

För revisorerna gäller bestämmelserna om revision i kyrkoordningen samt detta reglemente.

§ 2

Bestämmelserna i 50 kap 3§ kyrkoordningen ska äga motsvarande tillämpning beträffande den eventuella utomstående expertis som biträder revisorerna.

§ 3

Bland revisorerna utser fullmäktige en **ordförande** och en vice **ordförande** för den tid, för vilken de blivit valda som revisorer.

§ 4

Revisorerna sammanträder på kallelse av **ordförande**. Till sammanträdena får även kallas den personal och de experter som behövs för föredragning och andra upplysningar. Minnesanteckningar ska föras vid revisorernas sammanträden i granskningsarbetet.

§ 5

För vården av revisorernas arkiv gäller bestämmelserna i kyrkoordningen och i bokföringslagen.

§ 6

Revisionsberättelse avlämnas till fullmäktige senast samma dag som öppnandet av det stiftsfullmäktigesammanträde som ska behandla bokslutet. Bestämmelserna i § 27 revisionslagen ska därmed inte tillämpas.

Tjänsteutlåtande

Behandling av motion, solceller i samverkan

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-09-28
MÖTESINSTANS STIFTSFULLMÄKTIGE, HÄRNÖSANDS STIFT		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Andreas Sundström	ÄRENDENUMMER S 2023-0276	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys utarbetas av Kyrkokansliet		

Beslutsförslag

Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att besluta

att avslå motion S 2023-0276

Ärendebeskrivning

En motion inkommit avseende solceller i samverkan. Motionen förordar en satsning på att undersöka förutsättningarna för en samverkansproduktion av sol via solcellsinstallation tillsammans med idrottsföreningar. Motionären föreslår att stiftsstyrelsen undersöker möjligheten att avsätta budgetmedel år 2024-2025 för att ”i samverkan med lämpliga pastorat och idrottsföreningar, forma projekt med syfte att montera sol på några idrottsföreningars omklädningsbyggnader.”

Bakgrund/överväganden

Solcellsprojektet som motionen föreslår medför komplicerade ägar- och ansvarsförhållanden som också får implikationer på försäkringsläget, något som talar mot motionen.

Att Svenska kyrkans egna byggnader kräver stora underhåll, talar också emot investeringar i småskaliga anläggningar på andras byggnader med komplicerade ägar- och försäkringsförhållanden.

Ytterligare som talar mot förslaget är att de bidrag som finns för ändamålet inte kan sökas av pastorat och församlingar.

För intresserade pastorat och församlingar hänvisas till den omfattande satsning på markbaserad solelsproduktion inom det stiftsgemensamma projektet ”Storskaliga solkraftsparker”, inom ramen för egendomsförvaltningens verksamhet. Här finns goda möjligheter för pastorat och församling att söka direkt samverkan med projektet.

För fördjupat övervägande se bilaga ”Motionssvar”

Barnkonsekvensanalys

En BKA för färdplanen för klimatet i sin helhet finns.

28 september 2023

Diarienummer: S 2023-0276

Motionssvar Solceller i samverkan

Ärendebeskrivning

En motion har inkommit avseende solceller i samverkan. Motionen förordar en satsning på att undersöka förutsättningarna för en samverkansproduktion av solet via solcellsinstallation tillsammans med idrottsföreningar. Motionären föreslår att stiftsstyrelsen undersöker möjligheten att avsätta budgetmedel år 2024-2025 för att ” i samverkan med lämpliga pastorat och idrottsföreningar, forma projekt med syfte att montera solet på några idrottsföreningars omklädningsbyggnader.”

Motionssvar

Stiftskansliet arbetar med att ta fram en strategi för främjande av fastighetsförvaltning i pastorat och församling. I strategiarbetet ges Svenska kyrkans färdplan för klimatet en särskild vikt, liksom kommande och redan aktuella förändringsbehov vad gäller fastighetsbestånd i pastorat och församling. Att utreda parallellt på området anses inte vara aktuellt.

Ur ett genomförandeperspektiv bedöms solcellsprojekt enligt motionen medföra komplicerade ägar- och ansvarsförhållanden. Vidare finns det inga bidrag att söka för pastorat och församlingar för sådana ändamål.

Inom ramen för PLTs verksamhet sker en omfattande satsning på markbaserad solelsproduktion inom det stiftsgemensamma projektet ”Storskaliga solkraftsparker”. Här finns goda möjligheter för pastorat och församling att söka direkt samverkan med projektet.

Utifrån dessa skäl föreslår stiftsstyrelsen kyrkofullmäktige att avslå motion S 2023-0276

Överväganden

SVENSKA KYRKANS FÄRDPLAN KLIMATET

För att nå målet klimatneutralitet år 2030 i enlighet med Svenska kyrkans färdplan för klimatet är investering i fossilfri energiproduktion avgörande. Inom ramen för detta kommer investeringar i solelproduktion vara en komponent. I målskrivningar för stiftskansliets verksamhet 2024 ingår att ta fram en samlad fastighetstrategi där energi och klimataspekter inkluderas. Att parallellt med framtagandet av en sådan strategi utreda specifika åtgärder enligt motionen bedöms inte vara aktuellt, då strategiarbetet bör äga företräde.

ÄGANDEFÖRHÅLLANDEN OCH ANSVAR

En småskalig solcellsanläggning som byggs på annan ägares tak ger komplicerade ägarförhållande. En solcellsanläggning betraktas inte som en del av den aktuella byggnaden, då anläggningen räknas som

en komponent. Ägandeförhållandena kan regleras via nyttjanderättsavtal, medan underhåll av anläggningen bärs av ägaren av anläggningen. Försäkringsläget är också komplicerat då anläggningen kommer att bäras av ägarens lösöreförsäkring, medan byggnadens försäkringsansvar uppbärs av fastighetsägaren.

EKONOMI

Sedan 2022 är det tillåtet att dela och överföra producerad solceller från en byggnad till en annan. Det finns ett omfattande stödsystem med bidragsmöjligheter för t ex privatpersoner för installation av solceller. Dessa bidrag kommer dock ej Svenska kyrkan tillgodo. Det finns således inget ekonomiskt stöd att söka kostnaderna får bäras fullt ut av pastorat/församling. Det kan noteras att idrottsföreningar kan för egen del ansöka om investeringsmedel via Riksidrottsförbundet.

Det bör också nämnas att den framtida förvaltningen av byggnader inom Svenska kyrkans pastorat och församlingar kommer ställa stora omställningskrav till följd av minskade intäkter. När de egna byggnaders framtid, inklusive kyrkobyggnader, är osäker blir det inte hållbart att utreda möjligheter att investera i småskaliga anläggningar på andras byggnader med komplicerade ägar- och försäkringsförhållanden.

PLT SATSAR PÅ SOLEL

Inom ramen för PLTs verksamhet sker en omfattande satsning på markbaserad solelsproduktion inom det stiftsgemensamma projektet ”Storskaliga solkraftsparker” vars ekonomiska avkastning kommer pastorat och församlingar till del. Här finns redan idag goda möjligheter för pastorat och församling att söka direkt samverka med projektet.

Motion om

Solceller i samverkan

”Vi har ett ansvar att värna skapelsen” har vi kunnat läsa på sidan tre i flera nummer av Kyrkans Tidning i mars/april. Detta som ett led i Svenska kyrkans färdplan för klimatet. Under rubrik 1 om Klimatneutralitet kan vi sedan läsa att det ska ske bland annat genom produktion av förnybar el.

Jag har funderat i banor kring solel på lämpliga kyrktak men Länsstyrelsen/Riksantikvarieämbetet säger nej.

I Härnösands stifts strategiska inriktning 2020-2024 kan vi läsa följande ”För att leva trovärdigt evangeliet behöver vi också finnas med som medaktör i arbetet för det goda och rätta i samhället och världen. Här ska vi särskilt bidra till ett hållbarhetsperspektiv där andliga, existentiella, sociala, ekologiska och ekonomiska dimensioner ingår”. Stiftsstyrelsen jobbar dessutom just nu med en förstudierappport där man uttrycker sig så här ”Stärka församlingarna i att agera som en relevant lokal samhällsaktör med tydligt mervärde”.

Solel på omklädningsbyggnader

Flera av våra idrottsföreningar i stiftets pastorat har omklädningsbyggnader med rätt stora takytor mot söder. Om dessa takytor skulle kunna nyttjas för produktion av solel skulle kanske lämpliga avtal kunna upprättas mellan Svenska kyrkan och föreningen där både föreningen och Svenska kyrkan kan få inkomster av försäljning av el. Bidrag borde kunna sökas via Naturvårdverket.

1. Vi bidrar till målet på klimatneutralitet
2. Vi svarar upp mot att leva trovärdigt evangeliet genom att finnas med som en medaktör för det goda i samhället och världen
3. Vi bidrar till att föreningarna kan begränsa sina elkostnader och därigenom hålla nere medlemsavgifter
4. Vi kan stimulera samtalet om hållbarhet och att värna skapelsen
5. Vi kan bidra till ett hållbarhetsperspektiv genom att ladda eldrivna gräsklippare med solel
6. Varför inte montera en digital informationstavla på lämplig plats där pastoratets klimatbidrag redovisas

Motion

Utifrån ovanstående tankegångar föreslår jag att stiftsstyrelsen undersöker möjligheten att avsätta medel i budget 2024 och 2025 för att, i samverkan med lämpliga pastorat och idrottsföreningar, forma projekt med syfte att montera solel på några idrottsföreningars omklädningsbyggnader.

Kroksta 23.05.22

Christer Gelfgren

Tjänsteutlåtande

Parlamentarisk organisationsgrupp inför mandatperioden 2026–2030

ANSVARIG ENHET		DATUM
HÄRNÖSANDS STIFT		2023-10-25
MÖTESINSTANS		
STIFTSFULLMÄKTIGE HÄRNÖSANDS STIFT		
SAMMANTRÄDESDATUM	DAGORDNINGSNUMMER	TYP AV ÄRENDE
2023-11-23	Klicka här för att ange text.	Beslutsärenden
HANDLÄGGARE	ÄRENDENUMMER	
Tomas Pålsson	S 2023-0424	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsfullmäktige föreslås att besluta

att utse _____ till ledamöter i den parlamentariska organisationsgruppen med uppdrag att se över förtroendemannaorganisationen samt gällande arvodesreglemente.

Ärendebeskrivning

Stiftsfullmäktige beslutade 2023-05-25

att tillsätta en parlamentarisk organisationsgrupp med uppdrag att se över förtroendemannaorganisationen samt gällande arvodesreglemente inför mandatperioden 2026–2030

att på fullmäktiges sammanträde den 23 november 2023 utse ledamöter till den parlamentariska organisationsgruppen

att stiftskansliet tillhandahåller nödvändigt administrativt stöd

att uppdraget redovisas på fullmäktiges sammanträde i november 2024

att beslut fattas på fullmäktiges sammanträde i maj 2025 **samt**

att kostnaden för översynen inarbetas i budget och verksamhetsplan för 2024–2025

Nomineringsgrupperna har i uppgift att till Stiftsfullmäktiges sammanträde den 23 november nominera ledamöter att ingå i gruppen.

Barnkonsekvensanalys

Ett aktuellt uppdaterat ledningssystem stärker stiftets styrning och ledning och gagnar långsiktig även stiftets barn.

Protokollsutdrag

MÖTESINSTANS

STIFTSFULLMÄKTIGE HÄRNÖSANDS STIFT

DATUM FÖR MÖTET	TID	PLATS
2023-05-25	00:00 – 00:00	Östersund

§ 11

S 2023-0246

Tillsätt en parlamentarisk organisationsgrupp inför mandatperioden 2026–2030

Beslut

Stiftsfullmäktige beslutade

att tillsätta en parlamentarisk organisationsgrupp med uppdrag att se över förtroendemannaorganisationen samt gällande arvodesreglemente inför mandatperioden 2026–2030

att på fullmäktiges sammanträde den 23 november 2023 utse ledamöter till den parlamentariska organisationsgruppen

att stiftskansliet tillhandahåller nödvändigt administrativt stöd

att uppdraget redovisas på fullmäktiges sammanträde i november 2024

att beslut fattas på fullmäktiges sammanträde i maj 2025 **samt**

att kostnaden för översynen inarbetas i budget och verksamhetsplan för 2024–2025

Yrkanden

Birgitta Sedin yrkar på att lydelsen i första att-satsen bör ändras från 'se över den politiska organisationen' till 'se över förtroendemannaorganisationen'

Mikael Sjölund yrkar på bifall till ändringen.

Hans Åsling yrkar på att uppdraget bör redovisas på fullmäktiges sammanträde i november 2024 i stället för 2025, samt tillägg med en att-sats lydande 'att beslut ska fattas på fullmäktige maj 2025'

Sten-Ove Danielsson yrkar på bifall till Hans Åslings ändringsyrkanden.

Propositionsordning

Fullmäktiges ordförande frågar om fullmäktige kan besluta enligt yrkandet från Birgitta Sedin och finner att så är fallet.

Fullmäktiges ordförande finner att det föreligger två förslag till beslut och frågar om fullmäktige kan besluta enligt båda yrkanden från Hans Åsling och finner att så är fallet.

Ärendebeskrivning

Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	--------------------

Protokollsutdrag

MÖTESINSTANS

STIFTSFULLMÄKTIGE HÄRNÖSANDS STIFT

DATUM FÖR MÖTET	TID	PLATS
2023-05-25	00:00 – 00:00	Östersund

Den politiska organisationen kan ofta uppfattas tungrodd, så även kyrkopolitiken. Styrningen av stiftet i Sverige ser annorlunda ut från stift till stift, antalet ledamöter i såväl stiftsfullmäktige som stiftsstyrelse varierar och lika så ledningsstrukturen under fullmäktige med styrelse nämnder och utskott. Det är därmed viktigt att med jämna mellanrum göra en översyn över befintligt system och arbete för att undersöka om andra lösningar skulle vara genomförbara samt önskvärda för att på bästa sätt främja det kyrkliga arbetet inom stiftet.

En sådan översyn bör sättas i gång i god tid innan den nya mandatperioden för att hinna redovisas för fullmäktige medan tid finnes att igångsätta och genomföra eventuella ändringar innan det nya fullmäktige tillträder.

Ärendet behandlades på stiftsstyrelsens sammanträde den 3 maj 2023, §43

Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	--------------------

Tjänsteutlåtande

Sammanträdesdatum för stiftsfullmäktige 2025

ANSVARIG ENHET HÄRNÖSANDS STIFT		DATUM 2023-04-06
MÖTESINSTANS STIFTSFULLMÄKTIGE HÄRNÖSANDS STIFT		
SAMMANTRÄDESDATUM 2023-11-23	DAGORDNINGSNUMMER Klicka här för att ange text.	TYP AV ÄRENDE Beslutsärenden
HANDLÄGGARE Tomas Pålsson	ÄRENDENUMMER S 2023-0416	
<input checked="" type="checkbox"/> Barnkonsekvensanalys genomförd		

Beslutsförslag

Stiftsfullmäktige föreslås besluta

att fastställa sammanträdesdagar för 2025 till den 22-23 maj samt den 27-28 november 2025 **samt**
att sammankalla valfullmäktige den 4 december.

Ärendebeskrivning

Presidiet föreslår stiftsfullmäktige att fastställa sammanträdesdagar för 2025.

Vid sammanträdet i november 2025 föreslås fullmäktiges ledamöter att samlas den 27 november för en gemensam middag med avtackningar av avgående ledamöter och inför efterföljande sammanträdesdag den 28 november.

Stiftsfullmäktige föreslås besluta att sammankallas till valfullmäktige den 4 december.

Barnkonsekvensanalys

Ett stiftsfullmäktige som samlas för att fullgöra sina åtaganden är avgörande för stiftets verksamhet och bedöms därför ha en positiv inverkan även på barnen i stiftet.

2023-10-09

**STIFTSSTYRELSEN
DELEGATIONSBESLUT**

§ 70 Beslut att utse ny ersättare stiftsfullmäktige för tiden till och med den 31 december 2025

Dnr S 2023-0419 4.2

Utsedd ersättare i stiftsfullmäktige i Härnösands stift, Lars Forssén, har avlidit.

Valkrets: Jämtland-Härjedalens, Ångermanlands.

Nomineringsgrupp: Kristdemokrater i Svenska kyrkan


Avliden ersättare: Lars Forssén

Ny ersättare: Fredrik Widmark
Hantverkaregatan 34, 891 45 Örnsköldsvik

Stiftsstyrelsen beslutar

att utse Fredrik Widmark till ny ersättare i stiftsfullmäktige i Härnösands stift för Kristdemokraterna i Svenska kyrkan.

I tjänsten


Peter Lundgren

Beslutet kan överklagas skriftligen hos valprovsnämnden och inlämnas till stiftsstyrelsen 10 dagar efter det att sammanräkningen avslutades.

Utdrag till ny ersättare, nomineringsgruppen, akten.