

KYRKORÅDET

2022-04-28

Plats Andreasgården, Mora

Tidpunkt Torsdagen den 28 april 2022, klockan 14-17

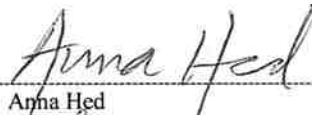
Beslutande Anna Hed (C), ordförande
Brita Maria Nordström (POSK), förste vice ordförande
Jons Ingemar Larsson (S), andre vice ordförande
Lilian Asp (POSK)
Anna Bength (S)
Olle Erlands (S), tjug. ers.
Helen Ekstam (BA), tjug. ers.
Billy Ferm (C)
Mats Andersson (POSK), tjug. ers.
Eva Johansson (S)
Lars Olsson (KR)
Torbjörn Ulriksen (C)
Anna Björk, kyrkoherde

Ersättare, ej tjug. Margareta Frödin (POSK)
Anna-Riekie Niburg (S)

Övriga närvarande Manne Tunmats Åsehäll, administrativ chef
Maria Peth Eriksson, sakkunnig, EoF ekonomikonstult

Paragrafer 45 - 57
Underskrifter

Ordförande


Anna Hed

Sekreterare


Manne Tunmats Åsehäll

Justerare


Lilian Asp

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag på församlingens officiella anslagstavla.

Organ

Kyrkorådet

Sammanträde

Torsdagen den 28 april 2022, klockan 14-17

**Datum då anslaget
sattes upp**

2022-05-05

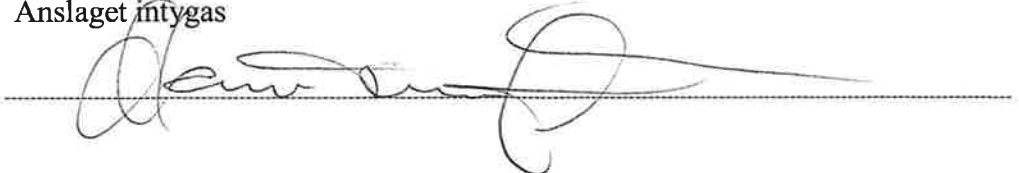
**Datum då anslaget
tas ner** 2022-05-27

**Förvaringsplats för
protokollet**

Andreasgården

Underskrift

Anslaget intygas



KYRKORÅDET

2022-04-28

§ 45 Öppnande, närvaro, justering

Kyrkorådets ordförande öppnar mötet. Sekreterare förrättar upprop. Justering av protokollet kommer att äga rum 2022-05-05, kl. 12:45 på Andreasgården.

Beslut

1. kyrkorådet utser Lilian Asp att jämte ordföranden justera dagens protokoll.

§ 46 Kyrkoherdens andakt**§ 47 Information från verksamheten****§ 48 Ekonomisk redovisning***Ekonomisk redovisning första kvartalet 2022**Årets resultat 2021 samt rapport för jan-mars 2022*

Årets resultat för 2021 ligger just nu på 149 073 kr vilket innebär ett litet överskott mot det budgeterade underskottet på -687 057 kr. Differensen ligger då totalt på 836 130 kr. Grundläggande uppgifter och stödjande verksamhet, och främst då fastigheter och lokaler har genererat ett överskott medan kyrkoval och verksamhetsledning kostade lite mer än beräknat. Likaså posten övrig kyrklig verksamhet där posten övrig församlingsverksamhet har kostat mer än budgeterat. Intäkterna blev lägre än budgeterat och även personalkostnaderna blev något lite lägre än budgeterat med ett överskott på 752 897 kr.

Riktvärdet för årets första kvartal 2022 ligger på 25% och utfallet för de tre första månaderna ligger helt i paritet med vad vi kan förvänta. Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat då församlingen har många vakanta tjänster jämfört med budget samt sjukskrivningar under årets första tre månader.

Verksamhetskostnadernas avvikelser beror delvis på att verksamheter håller olika intensitet under olika delar av året. I grundläggande uppgifters totalsumma ingår även kontona verksamhetsgemensamt, personalvård och utbildning samt undervisande övergripande vilket gör att totalsumman skiljer sig från de konton som finns redovisade i sammanställningen nedan.

Tjänsteförslag

Kyrkorådet godkänner redovisningen.

Sammanställning rapport januari - mars

Post	Budget 2022	Resultat januari-mars	%
Intäkter *	48 157 500 kr	12 697 220 kr	26,4 %
Personalkostnader	31 295 200 kr	6 058 640 kr	19,4%

Signatur
ordförandeSignatur
sekreterareSignatur
justerare

KYRKORÅDET

2022-04-28

Årets resultat 1 806 650 kr

*bl.a kyrkoavgift och begravningsavgift men också statliga bidrag, andra bidrag, gåvor, kollekter och serviceavgifter för gravskötslar.

Yrkanden

Jons Ingemar Larsson (S) yrkar bifall till beslut.

Beslut

1. kyrkorådet godkänner redovisningen.

§ 49 Uppföljning, Statistik

Sammanfattning av ärendet

Dopstatistik 2020 och 2021

2020 ser vi tydligt att dopen påverkades av pandemin. Vi kan också se att i hög utsträckning så har barnen födda 2020 blivit döpta framför allt under 2021 men vi fortsätter döpa barn födda under pandemin.

Väldigt tydligt syns att vi gjort satsningar på dopet under 2021 med drop-in dop, dopfilmen och en native i Dalarnas Tidningar som även genererade en artikel i SiljanNews. Vi har inte bara fångat upp covidbarnen vid dessa tillfällen utan även församlingsbor födda andra år, allt från lite äldre barn till vuxna.

Under årets första kvartal har vi döpt 16 församlingsbor.

Begravningsverksamhetens statistik 2021

Begravningsverksamheten har sammanställt statistiken för 2021. Av statistiken framgår att antalet borgerliga begravningar ligger kvar på ungefär samma nivå som 2020. En tydlig minskning från 2019.

Akt med urna ligger kvar på 2020 års nivå och det är rimligt att anta att det delvis beror på Covid-19 då en del anhöriga valt att vänta med begravningen och därför valt akt med urna.

Jordbegravningar ligger på en jämn nivå sedan 2017.

Askgravplatser som tidigare varit ett attraktivt val av gravsättning har under året bromsat upp lite från att 2018 utgöra 43% av gravsättningarna till att under 2019 och 2020 utgöra ca 33% och 2021 25%.

Inträden och utträden samt kyrkliga handlingar

Vi ser att utträdens följer det mönster vi sett tidigare år, nämligen ökade utträden i samband med att deklarationerna skickas ut under april-maj. Vi behöver nå ut tydligare med vad vi står för och vad vi gör under denna period.

Gudstjänststatistik

Signatur
ordförande



Signatur
sekreterare



Signatur
justerare



KYRKORÅDET

2022-04-28

Nytt för denna redovisning är att barn redovisas särskilt. V1B betyder varav ett barn. I övrigt är det för tidigt att dra några slutsatser av gudstjänststatistiken. Vi fortsätter att föra statistik, redovisa den på kyrkorådets möten samt att efter ett år göra en analys av gudstjänststatistiken för att förbättra och utveckla vårt arbetssätt och vår kommunikation.

Bilagor

Fördjupad dopstatistik Mora församling

Statistik begravningsverksamheten

Gudstjänststatistik

Inträden och utträden samt kyrkliga handlingar

Tjänsteförslag

1. Kyrkorådet godkänner redovisningen.

Beslut

1. kyrkorådet godkänner redovisningen.

§ 50 Årsredovisning

Sammanfattning av ärendet

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021

Årsredovisningen lämnas till Kyrkorådet för underskrift av samtliga ledamöter 2022 04 28. När årsredovisningen är signerad av samtliga ledamöter i kyrkorådet överlämnas den till revisorerna för slutgiltig revision.

Qrev träffar kyrkofullmäktige- och kyrkorådets presidier, de förtroendevalda revisorerna, kyrkoherde samt EoF ekonomikonsult för avstämning i maj.

Kyrkofullmäktige fastställer årsredovisningen och revisionsberättelsen den 2021 06 02.

Tjänsteförslag

Kyrkofullmäktige fastställer årsredovisningen för räkenskapsåret 2021

Beslutsunderlag

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2021.

Barnkonsekvensanalys

Ärendet berör barnens fysiska miljö: Ja, årsredovisningen visar i vilken utsträckning barnens fysiska miljö i mora församling har utvecklats under 2021.

Ärendet berör barnens psykiska miljö: Ja, årsredovisningen visar i vilken utsträckning barnens psykiska miljö i mora församling har utvecklats under 2021.

Signatur
ordförande



Signatur
sekreterare



Signatur
justerare



KYRKORÅDET

2022-04-28

Ärendet berör barnens ekonomiska förutsättningar i församlingens arbete: Ja

Ärendet berör barnens andlig behov, hälsa och säkerhet: Ja

Ärendet berör barn och unga i Mora församling.

Beslut

1. kyrkofullmäktige fastställer årsredovisningen för räkenskapsåret 2021.

§ 51 Målkapital

Sammanfattning av ärendet

Målkapital för perioden 2022-2025.

I inledningen av Kyrkoordningens Elfte avdelning Ekonomi och egendom framgår följande.

”De som har hand om kyrkans ekonomi och egendom svarar för sin förvaltning inför både Gud och människor. Förvaltare måste utövas med hänsyn till hela Guds skapelse. En förvaltare måste vara pålitlig och klok och kunna svara för sin förvaltning när den granskas. (SvKB 2005:7)”

Kyrkoordningens bestämmelser om ekonomi inleds i § 1 med regeln att församlingen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, Kyrkoordningen 47 Kap Ekonomisk förvaltning m.m. för församlingar och pastorat.

”Församlingen (Pastoratet) ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Församlingen (Pastoratet) ska ha en ekonomisk ställning som utgör en tryggsamt buffert för ekonomiska påfrestningar.”

Begreppet god ekonomisk hushållning ska således ligga som grund i resonemanget om nivå på målkapital och eget kapital. God ekonomisk hushållning innebär bland annat att intäkterna täcker de löpande kostnaderna men även att det finns ett budgeterat överskott för oförutsedda utgifter och ett budgeterat sparande för större fastighetsunderhåll och andra framtida åtaganden.

Ekonomi ska vara så stabil att man kan planera och möta både kort- och långsiktiga ekonomiska förändringar, till exempel kostnadskrävande underhåll, investeringar, befolkningsförändringar, medlemsförändringar och nya verksamheter.

Enligt Kyrkoordningen 47 Kap § 4 ska församlingen varje år upprätta en budget för nästa budgetår. Budgetåret löper per kalenderår. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgetåret ska alltid vara periodens första år.

Kyrkoordningen 47 Kap 5 § reglerar målsatt kapital:

Signatur
ordförande



Signatur
sekreterare



Signatur
justerare



KYRKORÅDET

2022-04-28

”Kyrkofullmäktige ska fastställa ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek. Måluppfyllelsen ska redovisas i årsredovisningen. I det fall eget kapital understiger målsatt nivå ska fullmäktige årligen fastställa ett åtgärdsprogram för hur målet ska nås. I detta fall ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna, om det inte finns synnerliga skäl mot det. (SvKB 2006:12)”

EoF Ekonomikonsult har i samband med årsredovisning och prognos för budget under kommande år föreslagit för församlingen ett oförändrat målkapital om 67 000 000 kr.

Tjänsteförslag

Kyrkofullmäktige fastställer målkapital för perioden 2022-2025.

Beslutsunderlag

Beräkning av målkapital.

Barnkonsekvensanalys

Ärendet berör inte barnen.

Beslut

1. kyrkofullmäktige fastställer målkapital för perioden 2022-2025.

§ 52 Församlingskollekt

Sammanfattning av ärendet

Fastställande av församlingskollekt

En del i det nya sättet att arbeta med gudstjänster och med kyrkoåret lokalt i de olika församlingsdelarna och med hög grad av delaktighet är att samverka lokalt med kollekterna.

Förslaget är därför att arbeta med kollekterna i samband med gudstjänstplaneringen både i arbetslag och i kyrkogrupper.

Förslag är att kollekterna 2022 fastställs månadsvis i kyrkorådet enligt KO kap 43 6§ efter att kyrkogrupper och arbetslag planerat verksamheten.

8 maj ”Vägen till livet” ACT Svenska kyrkan

AKUT till Ukraina

22 maj ”Bönen” ACT Svenska kyrkan

AKUT till Ukraina

Tjänsteförslag

1.kyrkorådet fastställer församlingskollekt för maj 2022 till ACT Svenska kyrkan, AKUT till Ukraina.

Signatur
ordförande



Signatur
sekreterare



Signatur
justerare



KYRKORÅDET

2022-04-28

Underlag

Förslag församlingskollekt maj 2022

Barnkonsekvensanalys

På vilket sätt, direkt eller indirekt, berörs barn och unga av detta ärende?

1. Ärendet berör barnens fysiska miljö: Nej
2. Ärendet berör barnens psykiska miljö: Ja, gällande delaktighet och engagemang
3. Ärendet berör barnens ekonomiska förutsättningar i församlingens arbete: Nej
4. Ärendet berör barnens andliga behov, hälsa och säkerhet: Ja, gällande delaktighet och engagemang
5. Ärendet berör barn och unga och deras viktiga roll och plats också i den del av församlingsarbetet som handlar om givande till organisationer, prioriteringar samt ansvarstagande i den världsvida kyrkan.

Beslut

1. kyrkorådet fastställer församlingskollekt för maj 2022 till ACT Svenska kyrkan, AKUT till Ukraina.

§ 53 Budgetdirektiv för 2023

Sammanfattning av ärendet

Kyrkorådets beredning har tagit fram förslag till budgetdirektiv

Budgetdirektiv 2023

Verksamheterna ska se över sina kostnader och intäkter samt utvärdera hur resurserna används. Tydliga och välmotiverade prioriteringar och utvärderingar ska göras inom varje verksamhetsområde. Statistik och uppföljningar ska kontinuerligt delges kyrkorådet.

Församlingsinstruktionen och visionen ska vara i fokus vid budgetarbetet.

Budgeten ska vara målrelaterad.

Personalkostnaderna ska räknas upp med rekommenderad procentsats från 2022 års löner. Personalkostnaderna ska ses över i takt med att församlingsinstruktion och organisation tas fram.

När vakanta tjänster uppstår ska de t noggrant utvärderas och behovsprövas om tjänsten ska återbesättas inom samma eller annan inriktning.

Investeringar som leder till minskad energiförbrukning ska prioriteras.

Ekonomi- och verksamhetsuppföljning ska göras enligt fastställd plan.

Kyrkoavgiften ska ligga på 2022 års nivå.

Signatur
ordförande



Signatur
sekreterare



Signatur
justerare



KYRKORÅDET

2022-04-28

Den ekonomiska utvecklingen utifrån förväntat medlemsantal och prognoser ska ses över kontinuerligt och delges kyrkorådet.

Lokalförsörjningsplanen ska implementeras och en analys av fastigheterna ska göras utifrån ett verksamhetsperspektiv och ett ekonomiskt perspektiv. Planen ska regelbundet utvärderas och uppdateras.

Kontinuitet i verksamheter ska säkerställas inom verksamhetens aktiviteter.

Plan för ett inkluderat ideellt arbete ska tas fram.

Plan på barn- och ungdomstrappa genom verksamheterna från dop till dop håller på att tas fram och skall vara klart 2023.

Tjänsteförslag

1. Kyrkorådet godkänner budgetdirektivet för 2023 års budget.

Barnkonsekvensanalys

På vilket sätt, direkt eller indirekt, berörs barn och unga av ärendet?

Ärendet berör barns framtid, fysiska och psykiska behov i den del det handlar om hållbarhetsfrågor både vad gäller investeringar som leder till minskad energiförbrukning, kontinuitetsfrågor samt ideellt arbete. Även barnens utsatthet ska synliggöras i församlingens resursprioritering.

Ärendet berör barnens andliga behov, hälsa och säkerhet: Ja, vi ska garantera att resurserna för barns andliga behov tillgodoses.

Ärendet berör barnens ekonomiska förutsättningar i församlingens arbete: Ja

Ärendet berör barn och unga

Beslut

1. Kyrkorådet godkänner budgetdirektivet för 2023 års budget.

§ 54 Delgivningar

Kyrkogrupp Sollerön

§ 55 Delegationer

§ 56 Resultat från genomlysningen samt fortsatt process och tidsplan

§ 57 Avslut

Ordförande tackar för visat intresse och avslutar mötet.

Signatur
ordförande



Signatur
sekreterare



Signatur
justerare

