



Kallelse

LEDAMÖTER O ERSÄTTARE
Som har förhinder att delta i
sammanträdet skall snarast anmäla
detta till kansliet tel 2002519
kenneth.berg@svenskakyrkan.se

Kyrkofullmäktige

Tid: Tisdagen den 28 maj, 2019, kl. 18.00

Plats: Tegs församlingsgård, Jägarvägen 16

Sammanträdeshandlingar
finns även på
svenskakyrkan.se/umea
och på intranätet

Gruppmöten börjar kl 17

Inge-Bert Täljedal
Ordförande

Kenneth Berg
Sekreterare

Ärenden

H=Handlingar medföljer

- 1 Sammanträdets öppnande
- 2 Utdelning av stipendier ur Alma Jonssons stiftelse
- 3 Upprop
- 4 Val av två justerare
- 5 Fastställande av dagordningen
- 6 Delgivningar
 - a) Nya ledamöter och ersättare i kyrkofullmäktige
 - b) Ekonomirapport t.o.m. aprilH
- 7 Fyllnadsval:
 - a) Efter Eva Mörtzell (c), ersättare i Umeå stads församlingsråd
 - b) Efter Ulla-Britt Färm Wallgren (c), ersättare i Tegs församlingsråd
- 8 Budget 2019; tillägg i anslag till EFS samarbetskyrkor (KR § 21)
- 9 Ombudgetering från 2018 till 2019 (KR § 36)
- 10 Verksamhetsuppföljning för 2018 (*Det finns en väg, 1:a halvan*) (KR § 37) H
- 11 Årsredovisning för 2018
 - a) Föredragning av årsredovisningen (*2:a halvan*) (KR § 38) H
 - b) Revisionsberättelse H
 - c) Fastställande av årsredovisningens resultat- och balansräkning
 - d) Beslut om ansvarsfrihet
- 12 Arvodesreglementet; förslag till ändringar (KR § 34) H
- 13 Barnkonsekvensanalys
- 14 Sammanträdets avslutande

[illegible]

Ersättare

Kyrkofullmäktige 2018-2021

Närvaro och tjänstgöringsordning

Nom.grupp		Ersättare	Närv.	Tjänstgör för
Social-demokraterna	1	Jennie Larsson		
	2	Yvonne Holmberg		
	3	Örjan Aronsson		
	4	Lovisa Carneland		
	5	Ingemar Andersson		
	6	Birgit Aronsson		
	7	Lars Sandberg		
	8	Stina Lindbäck		
	9	Mats Karlsson		
	10	Inga-Lisa Lundström		

Borgerligt alternativ	1	Madelene Nord		
	2	Christer Fessé		

Centerpartiet	1	Doris Grellman		
	2	Tobias Gillberg		
	3	Johanna Häggström		

Frimodig kyrka	1	Birgitta Olofsson		
	2	Thomas Eriksson		

Kristdemokrater i Svenska kyrkan	1	Marianne Fridh		
	2	Sture Eriksson		

Miljöpartister i Svenska kyrkan	1	Jouko Kangas		
	2	Sven Nygren		

Partipolitiskt obundna i Svenska kyrkan	1	Anna Hjälms		
	2	Urban Sandström		
	3	Ruth Wieting		
	4	Martin Erlanson		
	5	Kaarina Honkanen		
	6	Lars Palmér		
	7	Stina Lundstedt		
	8	Lars-Gunnar Frisk		
	9	Jeanette Brodin		

Sverige-demokraterna	1	Tobias Lindgren		

1
Sammanträdets öppnande

2
Utdelning av stipendier ur Alma Jonssons stiftelse

3
Upprop

4
Val av två justerare

Justeringsens tid och plats: Pastoratskansliet den 10 juni, kl. 9.00.

Kyrkofullmäktige beslutar

att utse och till justerare.

5
Fastställande av dagordningen

Förslag:

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa dagordningen.

Justerandes sign.		För kännedom:
-------------------	--	---------------

6

Delgivningar

- a) Stiftsstyrelsen har efter ny röstsammanräkning utsett följande i kyrkofullmäktige:
- Lars Hedlin (Frimodig kyrka), ny ledamot efter Erik Holmlund.
 - Thomas Eriksson (Frimodig kyrka), ny ersättare efter Lars Hedlin.
 - Birgitta Olofsson (Frimodig kyrka), ny ersättare efter Ingrid Holmlund.
 - Inga-Lisa Lundström (Arbetarepartiet Socialdemokraterna), ny ersättare efter Anders Forss.
- b) Ekonomirapport t.o.m. april

Förslag:

Kyrkofullmäktige beslutar

att lägga delgivningarna till handlingarna.

7

Fyllnadsval

Eva Mörtsell (c), har avsagt sig uppdraget som ersättare i Umeå stads församlingsråd.

Ulla-Britt Färm Wallgren (c), har avsagt sig uppdraget som ersättare i Tegn församling.

Valberedningen föreslår kyrkofullmäktige besluta

att utse Åke Gustafsson (c), till ny ersättare i Umeå stadsförsamlings församlingsråd,

att utse Nils-Gunnar Mattsson (c), till ny ersättare i Tegn församlings kyrkoråd.

Justerandes sign.		För kännedom:
-------------------	--	---------------

8

UP-2019-1005

Budget 2019; tillägg i anslag till EFS samarbetskyrkor

Kostnader för beräknade löneökningar finns inte inräknade i 2019 års anslag till samarbetskyrkorna, i den budget som kyrkofullmäktige fastställde 2018-11-13, § 20. Förslag föreligger om tillägg av anslag för beräknade löneökningar.

Arbetsutskottet föreslog 2019-03-12, § 34, kyrkorådet att föreslå kyrkofullmäktige

att utöver anslagna medel till EFS samarbetskyrkor bevilja ytterligare medel år 2019 enligt följande:

- Ersmarkskyrkan 34.000 kr
- Carlskyrkan 41.000 kr
- Grisbackakyrkan 37.000 kr

Kyrkorådet föreslog 2019-03-21, § 21, bifall.

9

Ombudgeteringar från 2018 till 2019

Reglerna för ombudgetering från 2018 till 2019 är följande enligt kyrkofullmäktiges beslut 2017-11-13, § 22:

- Över- och underskott för Kyrkans förskoleverksamhet ombudgeteras i sin helhet till nästa år.
- Investeringsmedel kopplade till löpande fastighetssyn ombudgeteras inte.
- Övriga investeringsmedel för fastigheter ombudgeteras.
- Begravningsverksamhetens investeringsramar ombudgeteras inte.

Arbetsutskottet föreslog 2019-04-09, § 59, kyrkorådet att föreslå kyrkofullmäktige

att ombudgetera medel i 2018 års budget till 2019 enligt följande:

Drift

Förskoleverksamheten -1431 tkr (Prästkragen +858 tkr, Sandalen -2289 tkr)

Investeringar

Umeå stads församlingsgård	-479 tkr
Fasadrenovering Umeå stads kyrka	505 tkr
Tomtebo ny kyrka	495 tkr

Kyrkorådet föreslog 2019-04-23, § 36, bifall.

Justerandes sign.		För kännedom:
-------------------	--	---------------

10

Verksamhetsuppföljning för 2018

Verksamhetsuppföljningen finns i årsredovisningen för 2018, *Det finns en väg*.

Dokumentet har upprättats efter genomförda samråd med församlingsrådets presidier.

Arbetsutskottet föreslog 2019-04-09, § 60, kyrkorådet att föreslå kyrkofullmäktige att lägga verksamhetsuppföljningen för 2018 till handlingarna.

Kyrkorådet föreslog 2019-04-23, § 37, bifall.

11

Årsredovisning för 2018 – fastställande av resultat- och balansräkning

Arbetsutskottet föreslog 2019-04-09, § 61, kyrkorådet att föreslå kyrkofullmäktige att fastställa årsredovisningens resultat- och balansräkning för 2018.

Kyrkorådet lämnade synpunkter om vissa mindre justeringar i utformningen av årsredovisningen.

Kyrkorådet föreslog 2019-04-23, § 38, kyrkofullmäktige att fastställa årsredovisningens resultat- och balansräkning för 2018.

Justerandes sign.		För kännedom:
-------------------	--	---------------

§ 34

UP-2019-1034

Arvodesreglementet; förslag till ändringar

Fullmäktige fastställde 2017-05-30 nytt arvodesreglemente för förtroendevalda inom Umeå pastorat för mandatperioden 2018 – 2021.

Jämfört med tidigare arvodesreglemente gjordes bl.a. följande principiella och andra förändringar

- Ersättning för funktionshindrad förtroendevalds särskilda kostnader.
- Ersättning för barntillsynskostnader.
- Kistbärrararvode.
- Månadsvis utbetalning av årsarvode i stället för halvårsvis.
- Förtroendevalda som uppbär fast årsarvode har inte rätt till förrättningsarvode.
- Ändrade nivåer för flertalet årsarvoden.
- Alla förtroendevalda ledamöter i kyrkorådets arbetsutskott får årsarvode.

Kyrkorådet beslutade 2019-02-26, § 12,

att göra en översyn av nu gällande arvodesreglemente avseende effekterna av de principiella förändringar som genomfördes i förhållande till tidigare reglemente,

att mot bakgrund av översynen lämna förslag till eventuella ändringar i reglementet,

att översynen genomförs av fullmäktiges internrevisorer,

att den inte omfattar de arvodesfrågor som rör revisionen.

Vid AUs sammanträde 2019-04-09 föredrog revisorerna Jan-Erik Ögren och Lars Jansson, PM daterad 2019-03-25, gällande översyn av arvodesreglementet.

Arbetsutskottet beslutade 2019-04-09, § 54,

att överlämna revisorernas PM till kyrkorådet utan eget yttrande.

Levi Bergström deltog inte i handläggningen av ärendet.

Vid kyrkorådets sammanträde 2019-04-23 deltog inte Levi Bergström i handläggningen av ärendet, varvid Roland Samuelsson utsågs till justerare av denna paragraf.

Därefter godkända kyrkorådet att proposition ställdes på att nuvarande arvodesreglemente ska fortsätta gälla och revisorernas förslag som innebär att kyrkofullmäktige föreslås besluta

”att årsarvode för vice ordförande i arbetsutskottet höjs från 12 % till 20 %, att årsarvode för ledamöterna i arbetsutskottet tas bort, vilket enligt reglementet

Justerandes sign.

För kännedom:

medför att förrättningsarvode kan betalas ut,
att en grundlig översyn av arvodesreglementet genomförs och beslutas så att det kan gälla under kommande mandatperiod 2021-2025.”

Ordföranden fann efter acklamation att kyrkorådet beslutade i enlighet med revisorernas förslag.

Kyrkorådet föreslog 2019-04-23, § 34, kyrkofullmäktige

att årsarvodet för vice ordförande i arbetsutskottet höjs från 12 % till 20 %,

att årsarvodet för ledamöterna i arbetsutskottet tas bort, vilket enligt reglementet medför att förrättningsarvode kan betalas ut,

att en grundlig översyn av arvodesreglementet genomförs och beslutas så att det kan gälla under kommande mandatperiod 2021-2025,

att ändringarna i arvodesreglementet ska gälla från och med 2019-07-01.

13

Barnkonsekvensanalys

I Kyrkoordningen 3 kap. 22 §, andra stycket framgår följande:

”I kyrkorådets beredning ska ingå en analys av vilka konsekvenser ett beslut får för barn.”

Kyrkorådet har genomfört barnkonsekvensanalyser i de av kyrkorådet framlagda ärendena.

14

Sammanträdets avslutande

Justerandes sign.		För kännedom:
-------------------	--	---------------

Resultaträkning (Tkr)

6b

	<i>Bokfört</i> <i>Tom Apr -19</i>	<i>Budget</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>%</i>	<i>Bokfört</i> <i>Tom Apr -18</i>
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	50 366,8	149 736,0	-99 369,2	33,6%	49 775,3
Begravningsavgift	7 861,0	44 426,0	-36 565,0	17,7%	8 610,8
Ekonomisk utjämning	-4 248,4	-12 810,0	8 561,6	33,2%	-4 317,3
Utdelning från andelar i prästlönetillgångarnas avkastning		210,0	-210,0		
Erhållna gåvor	1,0		1,0		0,7
Erhållna bidrag	3 218,9	10 472,0	-7 253,1	30,7%	3 253,5
Nettoomsättning	5 360,4	9 071,0	-3 710,6	59,1%	5 312,1
Övriga verksamhetsintäkter	38,1	752,0	-713,9	5,1%	9,6
Summa intäkter	62 597,8	201 857,0	-139 259,2	31,0%	62 644,7
Verksamhetens kostnader					
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-4,5		-4,5		
Övriga externa kostnader	-21 664,4	-75 806,0	54 141,6	28,6%	-20 994,1
Personalkostnader	-37 711,8	-115 627,9	77 916,1	32,6%	-38 405,3
Av- och nedskrivning av materiella anl.tillg.	-4 744,0	-14 250,0	9 506,0	33,3%	-4 528,0
Av- och nedskrivning av immateriella anl.tillg.					
Övriga verksamhetskostnader					-5,0
Summa kostnader	-64 124,7	-205 683,9	141 559,2	31,2%	-63 932,3
Verksamhetsresultat	-1 526,8	-3 826,9	2 300,0	39,9%	-1 287,6
Resultat från finansiella investeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	1 526,6	3 150,0	-1 623,4	48,5%	2 401,9
Räntekostnader och liknande kostnader	-9,1		-9,1		-3,3
Summa resultat från finansiella investeringar	1 517,4	3 150,0	-1 632,6	48,2%	2 398,6
Resultat efter finansiella poster	-9,4	-676,9	667,5	1,4%	1 110,9
Bokslutsdispositioner					
Årets resultat	-9,4	-676,9	667,5	1,4%	1 110,9

2019-03-25

Översyn av arvodesreglementet

1. Inledning

Kyrkorådet beslutade den 26 februari 2019 att uppdra till pastoratets förtroendevalda revisorer att göra en översyn av det arvodesreglemente som fastställdes av kyrkofullmäktige i maj 2017. Uppdraget innebär

att göra en översyn av effekterna av de principiella förändringar som genomfördes i förhållande till tidigare reglemente,

att lämna förslag till eventuella ändringar,

att översynen inte omfattar arvodesfrågor som rör revisionen.

De principiella förändringar som anges i beslutet om uppdraget är

- ersättning för funktionshinders särskilda kostnader
- ersättning för barntillsynskostnader
- kistbärrararvode
- månadsvis utbetalning av årsarvode
- förtroendevalda med årsarvode har inte rätt till förrättningsarvode
- ändrade nivåer för flertalet årsarvoden
- ledamöterna i kyrkorådets arbetsutskott får årsarvode.

De ändringar som behandlas i denna översyn är de tre sista. De övriga är väl fungerande och har inte ifrågasatts.

Muntligt har kyrkorådets ordförande framfört önskemål om att ett förslag till förändring bör kunna beslutas av kyrkofullmäktige i maj.

2. Insamling av underlag

En jämförelse mellan det nuvarande reglementet och dess föregångare, som fastställdes i maj 2014, visar på ett par principiella förändringar som ifrågasatts. Möjligheten att få förrättningsarvode togs bort för de förtroendevalda som har ett fast årsarvode. Förrättningsarvode kan utgå för justering av protokoll från pastoratets beslutande organ samt möten i arbetsgrupper som beslutats av kyrkofullmäktige, kyrkoråd, församlingsråd, valnämnd och utskott.

Förrättningsarvode kan också utgå vid beslutade uppdrag som konferens, informationsmöte, kurs, studieresa eller motsvarande. För att kompensera den förlorade rätten till förrättningsarvode för de med fast årsarvode, höjdes istället årsarvodet med ett antal procentenheter. För ordförande i det tidigare fastighets- och kyrkogårdsutskottet sänktes årsarvodet med hänvisning till den minskade volymen på grund av att utskottet från 2018 endast behandlar fastighetsfrågor.

En annan principiell förändring är att ledamöterna i kyrkorådets arbetsutskott fick ett fast årsarvode på 10 % av inkomstbasbeloppet.

För att få en uppfattning om tidsåtgång för de uppgifter som tidigare renderade arvode, bad vi ordföranden och vice ordföranden i kyrkorådet och arbetsutskottet samt ordförandena i församlingsråden och i fastighetsutskottet att redovisa hur många timmar de under 2018 lagt på uppgifter som i det tidigare reglementet skulle berättigat till förrättningsarvode. Uppgiften är inte enkel eftersom den gäller tider för det gångna året. Resultatet visar på rätt stora skillnader i tidsåtgång. En orsak är självfallet skillnader i uppdragets omfattning. Verksamhetens omfattning i Umeå stadsförsamling å ena sidan och Tavelsjö respektive Umeå Maria å andra sidan har olika volym. Skillnaderna kan också bero på i vilken utsträckning församlingsherden samverkar med ordföranden och på skillnad i ambitionsnivå. Som exempel kan nämnas att en ordförande i ett församlingsråd redovisar 258 timmar, en annan 30 timmar. Men skillnader i redovisad tidsåtgång kan inte helt förklaras så. En del av skillnaden beror sannolikt också på vilken typ av aktivitet man valt att räkna med och om man har löpande noterat tidsåtgång.

2018 var inte ett normalår. Första året i en mandatperiod innehåller en hel del utbildningar. Dessutom fanns det några större arbetsuppgifter som inte återkommer varje år. Exempel på sådana är två tunga rekryteringar, kyrkoherde och kanslichef, diskussion om kyrkorna väst på stan och avtalen med EFS och samarbetskyrkorna. Om man undantar den typen av tidsåtgång sjunker antalet timmar med storleksordningen 80 timmar för några förtroendevalda.

Kyrkorådets ordförande är också ordförande för kyrkorådets arbetsutskott. Detsamma gäller för vice ordförande. Dessa två personer redovisar inte oväntat ett stort antal timmar. Ordförandens fasta arvode höjdes sammanlagt med 15 procentenheter från tidigare 50. Det kompenserar inte det antal förrättningstimmar för 2018 som redovisats. Om man räknar av den tid som var speciell för 2018 blir det fortfarande ett viss underskott. Vice ordförandes årsarvode höjdes med 7 procentenheter från tidigare 8. De samråd av olika slag som äger rum mellan kyrkorådet/arbetsutskottet och församlingsråden, EFS, samarbetskyrkor, kommunen etc. görs oftast av presidiet som består av ordförande och dennes vice. Även kyrkoherden deltar i många av dessa tillfällen. Mot den bakgrunden och den tidsåtgång som vice ordförande redovisat står det klart att årsarvodet för denne är för litet.

Fastighetsutskottets ordförande har, trots den sänkning som gjordes, ett årsarvode som är 15 procentenheter, det vill säga lika stort som vice ordförande i kyrkoråd och arbetsutskott. Noterbart är också att den tidsåtgång som redovisas för det uppdraget är 15 timmar.

I samband med begäran om uppgifter om tidsåtgång ställdes också frågan om församlingsråden ordförande borde ha ett differentierat årsarvode. Många menar att det borde finnas en relation till omfattning och arvode men pekar också på svårigheten att hitta ett sätt att bestämma denna relation.

Vi har uppfattat att huvudskälet till att förrättningsarvodena togs bort till förmån för ett höjt årsarvode, var den administrativa besparing som det kunde leda till.

3. Slutsatser

Det nuvarande arvodesreglementet innehåller ett antal obalanser som behöver rättas till. Några har redovisats ovan. Den tydligaste är årsarvode för vice ordföranden i kyrkorådet och arbetsutskottet. Även om man tar hänsyn till att 2018 var ett år med fler tidskrävande arbetsuppgifter än normalt, är arvode i relation till andras för litet.

Den generella frågan om årsarvodets storlek i förhållande till sammanträdesarvoden och förrättningsarvoden behöver analyseras närmare. Vilken typ av arbetsinsatser ska årsarvode täcka när det också utgår sammanträdesarvoden? Finns det anledning att återinföra förrättningsarvode för alla, för att ersättningen ska svara mot den faktiska tidsåtgången? Hur ska man se på arvode för församlingsrådets ordförande, lika för alla eller en differentiering beroende på församlingens storlek? Detta är några exempel på frågor som bör beaktas om en grundlig översyn av reglementet för arvoden ska göras. En sådan översyn är av tidsskäl inte möjlig att göra nu, om beslut ska tas vid kyrkofullmäktiges sammanträde i maj. I så fall behöver beslutet senareläggas till december månad 2019 att gälla från 1 januari 2020. Men ett sådant beslut förutsätter att vissa årsarvoden behöver minskas. Det är tveksamt om det är lämpligt att göra det under pågående mandatperiod. Vår slutsats blir därför att nu endast åtgärda den uppenbara obalansen vad gäller vice ordförandens ersättning genom att höja årsarvode för denne.

Om en sådan förändring inte ska leda till ökade kostnader totalt, måste något minska. De årsarvoden som infördes för ledamöterna i arbetsutskottet är svåra att motivera. Inga andra ledamöter i beslutande organ har fasta arvoden. Ledamöterna i AU kan som andra ledamöter tas i anspråk för uppgifter i arbetsgrupper etc. Men om årsarvode tas bort kan den typen av insatser istället ersättas med förrättningsarvoden.

4. Förslag

Vi föreslår

att årsarvode för vice ordförande i arbetsutskottet höjs från 12 % till 20 %,

att årsarvode för ledamöterna i arbetsutskottet tas bort, vilket enligt reglementet medför att förrättningsarvode kan betalas ut,

att en grundlig översyn av arvodesreglementet genomförs och beslutas så att det kan gälla under kommande mandatperiod 2021 – 2025.

Jan-Erik Ögren

Lars Jansson