

MARIEHAMNS FÖRSAMLING**Kyrkofullmäktige****Nr 1/2020**

Sammanträdesplats

Margaretagården**PROTOKOLL**

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslog

18.30 - 20.30

Sida

2**NÄRVARANDE**

Andersson Ulla

Antbrams Kasimir

Beijar Christian

Birney Julia

Ehn Johan

Flink Margareta

Gammals Bror

Herlin Henrik

Husell-Karlström Anita

Isaksson Donny

Johansson Sari

Kjeldsen Ann-Christina

Lindfors Nina

Raitanen Leena

Stenberg-Haug Maria

Westmark Teresa

Westmark Ulf-Peter

Widén Olof

Wirta Inga-Britt

Österman Margaretha

Donning Stig

Sjöström Erica

Ahlström Peter

ordinarie 20**suppleanter 3****23**

vice ordförande

ordförande

II suppleant

IV suppleant

VI suppleant

FRÅNVARANDE

Andersson Ove

Sundblom Titti

Sundman Elisabet

ÖVRIGA NÄRVARANDE

Puska Mari

Grönlund Bengt

Lindström Regina

kyrkoherde

ekonomichef

förvaltningssekreterare

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

PARAGRAFER 1-12

UNDERSKRIFTER

Johan Ehn
ordförande

Regina Lindström
sekreterare

Sari Johansson
protokolljusterare

Ann-Christina Kjeldsen
protokolljusterare

Protokollet framlagt till påseende i pastorskansliet i Mariehamn 04.06 – 03.07.2020, intygar

Mari Puska
kyrkoherde

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

MARIEHAMNS FÖRSAMLING**Kyrkofullmäktige****Nr 1/2020**

Sammanträdesplats

Margaretagården**PROTOKOLL**

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslag

18.30 - 20.30

Sida

4

§ 1	Sammanträdet öppnas	5
§ 2	Laglighet och beslutförhet	5
§ 3	Val av protokolljusterare	5
§ 4	Budgetens överskridningar på huvudtitelnivå år 2019	6
§ 5	Mariehamns församlings bokslut och verksamhetsberättelse 31.12.2019	7
§ 6	Revisionsberättelsen över 2019 års räkenskaper och förvaltning	9
§ 7	Beviljande av ansvarsfrihet	10
§ 8	Rambudget för år 2021	11
§ 9	S:t Görans pensionärshem – anhållan om köp	15
§ 10	Ärenden för kännedom	17
§ 11	Bevärsanvisning	18
§ 12	Sammanträdet avslutas	18

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

§ 1 SAMMANTRÄDET ÖPPNAS

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat. Kyrkoherde Mari Puska inleder med andakt.

§ 2 LAGLIGHET OCH BESLUTFÖRHET

Konstateras att kallelsen har varit uppsatt på församlingens anslagstavla från och med den 25 maj 2020 och samma dag tillställts samtliga kyrkofullmäktiges medlemmar. Föredragningslista jämte bilagor har tillställts samtliga kyrkofullmäktiges medlemmar den 25 maj 2020.

Av kyrkofullmäktiges 23 ledamöter är 20 ordinarie och 3 suppleanter närvarande. Sammanträdet förklaras lagenligt sammankallat och beslutfört.

§ 3 VAL AV PROTOKOLLJUSTERARE**FÖRSLAG:**

Att justera dagens protokoll torde utses Sari Johansson och Ann-Christina Kjeldsen. Protokolljustering sker torsdagen den 4 juni 2020 kl. 12.00 i pastorskansliet.

Kfmge 02.06.2020, § 3**BESLUT:**

Att justera dagens protokoll utses Sari Johansson och Ann-Christina Kjeldsen. Protokolljustering sker torsdagen den 4 juni 2020 kl. 12.00 i pastorskansliet.

**§ 4 BUDGETENS ÖVERSKRIDNINGAR PÅ HUVUDTITELNIVÅ
ÅR 2019****Kr 21.04.2020, § 56**

De interna inkomsterna/utgifterna samt de kalkylerade överföringsutgifterna och inkomsterna är inte bindande.

I budgetens bindande nivåer, vilka fastställs i VEP för år 2019 bilaga 1, framgår att de olika huvudtitlarnas anslag är bindande för kyrkorådet gentemot kyrkofullmäktige.

Under år 2019 har inga överskridningar på huvudtitelnivå skett.

EKONOMICHEFENS FÖRSLAG:

Kyrkorådet konstaterar att inga överskridningar netto har skett på huvudtitelnivå för år 2019 och beslutar meddela detta för kännedom till kyrkofullmäktige.

BESLUT:

Kyrkorådet konstaterar att inga överskridningar netto har skett på huvudtitelnivå för år 2019 och beslutar meddela detta för kännedom till kyrkofullmäktige.

Kfmge 02.06.2020, § 4**BESLUT:**

Kyrkofullmäktige beslutar att anteckna till kännedom att inga överskridningar netto har skett på huvudtitelnivå år 2019.

**§ 5 MARIEHAMNS FÖRSAMLINGS BOKSLUT OCH
VERKSAMHETSBERÄTTELSE 31.12.2019****Kr 21.04.2020, § 57****Uppgörande av bokslut och vad som skall ingå i detta**

Enligt 15 kap. 9 § kyrkoordningen skall ett bokslut uppgöras för en räkenskapsperiod. Bokslutet består av en resultaträkning, balansräkning och bilagor till dem samt en tablå över budgetutfallet och en sådan verksamhetsberättelse som avses i 9 kap. 6 § 1 mom. kyrkoordningen. Om församlingens bokförings-skyldighet, bokföring och bokslut gäller enligt 15 kap. 9 § kyrkoordningen utöver vad som bestäms i kyrkoordningen i tillämpliga delar vad som bestäms i bokföringslagen.

Bilaga
1/§57/20

I verksamhetsberättelsen, som är en del av bokslutet, skall utredas hur de mål har uppnåtts som ställts för verksamheten och ekonomin. I verksamhetsberättelsen skall dessutom ges uppgifter om sådana väsentliga omständigheter som har samband med församlingens ekonomi och vilka inte behöver utredas i resultaträkningen, balansräkningen eller i bilagorna till balansräkningen. När bokslutet har uppgjorts har de av kyrkostyrelsens ämbetskollegium godkända anvisningarna för uppgörande av bokslut efterföljts.

Resultaträkningen

Verksamhetsbidraget i bokslutet för år 2019 är -2 262 296,71 € och årsbidraget 188 717,29 €. De planenliga avskrivningarna är 197 121,66 €. Resultaträkningen visar ett överskott om 501,50 €.

Skatteprocenten för kyrkskatten var 1,45 under år 2019. Skatteintäkterna inflöt 8,2 % lägre än vad som beräknats i budgeten. Verksamhetskostnaderna uppgick till 92,1 % av budget och de externa verksamhetsintäkterna uppgick till 472 107,97 € eller 4,3 % lägre än budget.

Investeringarna

Investeringarna uppgick till totalt 9 666,22 €.

Balansräkningen

Slutsumman på församlingens balans är 7 876 588,90 €. Soliditetsprocenten är 94 %, vilket innebär att 6 % av församlingens totala kapital utgör skulder.

Finansieringsanalys

Investeringarna, som uppgick till sammanlagt 9 666,22 €, har finansierats internt. Årsbidraget uppgick till 188 717,29 €.

EKONOMICHEFENS FÖRSLAG:

Kyrkorådet besluter att:

- godkänna förslaget till verksamhetsberättelse
- godkänna ekonomichefens förslag till bokslut 2019 samt underteckna bokslutsdokumenten
- godkänna ekonomichefens förslag till disposition av räkenskapsperiodens överskott om 501,50 €, vilket överförs till kontot tidigare års överskott
- sammanföra verksamhetsberättelse och bokslut till en Balansbok och därmed överlämna dessa för revision
- föreslå för kyrkofullmäktige att verksamhetsberättelsen och bokslutet för år 2019 fastställs.

BESLUT:

Kyrkorådet besluter att:

- godkänna förslaget till verksamhetsberättelse
- godkänna ekonomichefens förslag till bokslut 2019 samt underteckna bokslutsdokumenten
- godkänna ekonomichefens förslag till disposition av räkenskapsperiodens överskott om 501,50 €, vilket överförs till kontot tidigare års överskott
- sammanföra verksamhetsberättelse och bokslut till en Balansbok och därmed överlämna dessa för revision
- föreslå för kyrkofullmäktige att verksamhetsberättelsen och bokslutet för år 2019 fastställs.

Kfmge 02.06.2020, § 5**BESLUT:**

Kyrkofullmäktige besluter att anteckna verksamhetsberättelsen till kännedom och fastställa bokslutet för år 2019.

**§ 6 REVISIONSBERÄTTELSEN ÖVER 2019 ÅRS RÄKENSKAPER
OCH FÖRVALTNING**

Kr 19.05.2020, § 81

Bilaga 1/§81/20 Revisjonen för år 2019 är klar och revisionsberättelsen för nämnda år och föredras under mötet. Revisionsberättelsen föredras för kyrkofullmäktige vid planerat möte den 02.06 2020.

EKONOMICHEFENS FÖRSLAG:

Kyrkorådet antecknar revisionsberättelsen för år 2019 till kännedom.

BESLUT:

Kyrkorådet antecknar revisionsberättelsen för år 2019 till kännedom.

Kfmge 02.06.2020, § 6

BESLUT:

Kyrkofullmäktige antecknar revisionsberättelsen för år 2019 till kännedom.

§ 7 BEVILJANDE AV ANSVARSFRIHET

Kyrkofullmäktige besluter om beviljande av ansvarsfrihet för de redovisnings-skyldiga (KL 15:5, KO 15:9) efter att verksamhetsberättelsen, budgetens förverkligande och finansieringsbalansen per den 31.12.2019 godkänns.

Kfmge 02.06.2020, § 7

BESLUT:

Kyrkofullmäktige besluter att bevilja de redovisningsskyldiga ansvarsfrihet för år 2019 års räkenskaper och förvaltning.

§ 8 RAMBUDGET FÖR ÅR 2021**Kr 19.05.2020, § 80****Bakgrund**

Boksluten för år 2018 och 2019 uppvisade överskott om 2 794,36 € respektive 501,50 €. Överskotten har minskat kraftigt sedan år 2014 då överskottet var 280 995,09 €. Den negativa utvecklingen väntas fortsätta under år 2020 och prognosen för året är ett underskott. Den främsta orsaken till resultatförsämringarna de senaste åren är att skatteintäkterna minskat varje år sedan 2014. Årets förväntade underskott är en följd av den pågående pandemin. Under perioden januari-april år 2020 har inga väsentliga avvikelser förekommit förutom pandemin, vilken vi ännu inte sett konsekvenserna av i ekonomiskt hänseende.

Ekonomisk prognos för åren 2021-2022

Nedan presenteras en plan för åren 2021-2022. Prognoserna baserar sig på bokslutet år 2019, budget år 2020 samt fakta som tillkommit efter att bokslutet blev färdigt.

Kyrkoskatterna för år 2021 bedöms öka jämfört med 2020 och vara på samma nivå som budgeten för år 2020. Rambudgeten är baserad på oförändrad skattesats, 1,55 %. Lönekostnaderna beräknas under år 2021 öka med ca 2 % och under planåret 2022 öka med ca 1,0 % jämfört med nivån år 2021.

Inga större investeringar är planerade för år 2021. Avskrivningarna beräknas minska med ca 14 500 € jämfört med år 2020.

Sammanfattningsvis, enligt planen nedan, beräknas underskottet år 2020 till minst 95 000 € samt överskottet i rambudgeten för år 2021 till 11 000 €. Den pågående pandemin och dess ekonomiska konsekvenser innebär svårigheter att uppskatta det ekonomiska utfallet för år 2020 samt skatteintäkterna för år 2021.

EKONOMICHEFENS FÖRSLAG:

Kyrkorådet beslutar att föreslå för kyrkofullmäktige att nedanstående plan för år 2021 godkänns som budgettram.

MARIEHAMNS FÖRSAMLING

Kyrkofullmäktige

Nr 1/2020

Sammanträdesplats

Margaretagården

PROTOKOLL

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslog

18.30 - 20.30

Sida

12

Mariehamns församling	BOKSLUT 2018	BUDGET 2019	PROGNOS 2019	RAMBUDGET 2020	PLANÅR 2021
RESULTATRÄKNING					
VERKSAMHETSINTÄKTER					
Ersättningar	156 824	150 500	150 500	154 000	155 000
Försäljningsintäkter	118 248	147 900	147 900	148 000	149 000
Avgiftsintäkter	131 547	132 000	132 000	135 000	137 000
Hysesintäkter	51 095	52 300	52 300	53 000	54 000
Kollekt- o. övr, insamlingsintäkter	668	0	0	0	0
Bidrag och understöd	0	2 400	2 400	2 000	2 000
Övriga intäkter	7 627	8 200	8 200	8 000	8 000
VERKSAMHETSINTÄKTER TOTALT	466 009	493 300	493 300	500 000	505 000
VERKSAMHETSKOSTNADER					
Löner och arvoden	-1 430 592	-1 548 100	-1 523 000	-1 579 000	-1 595 000
Lönebikostnader	-333 361	-366 700	-362 000	-374 000	-378 000
Rätt.post personalkostnader	26 699	0	0	0	0
Köpta tjänster	-404 501	-458 300	-443 300	-443 000	-447 000
Hyror	-921	0	0	0	0
Inköp under räkensk.period	-390 476	-436 400	-420 000	-428 000	-432 000
Beviljade understöd	-141 197	-131 700	-131 700	-132 000	-132 000
Övriga verksamhetskostnader	-23 666	-26 900	-26 900	-27 000	-27 000
VERKSAMHETSKOSTNADER TOTALT	-2 698 015	-2 968 100	-2 906 900	-2 983 000	-3 011 000
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 232 006	-2 474 800	-2 413 600	-2 483 000	-2 506 000
Skatteinkomster					
Skatteintäkter och statlig finansiering	2 700 180	2 932 000	2 740 000	2 913 000	2 940 000
Beskattningskostnader	-28 670	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000
Avgifter till Centralfonden	-242 982	-243 000	-243 000	-243 000	-243 000
Finansiella intäkter/kostnader					
Ränteintäkter	11 166	19 000	15 000	15 000	15 000
Övriga finans. intäkter	0	0	0	0	0
Övriga finans. kostnader	-379	0	0	0	0
Fin. intäkter/kostnader totalt	10 787	19 000	15 000	15 000	15 000
ÅRSBIDRAG	207 309	204 200	69 400	173 000	177 000
Avskrivningar/nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-213 420	-197 100	-197 100	-178 000	-168 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT					
	-6 111	7 100	-127 700	-5 000	9 000
Avskr.diff. ökn./(-)/minskn.(+)	8 906	8 900	8 900	9 000	9 000

Protokolljusterarnas signaturer. Protokoll justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

MARIEHAMNS FÖRSAMLING**Kyrkofullmäktige****Nr 1/2020**

Sammanträdesplats

Margaretagården**PROTOKOLL**

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslag

18.30 - 20.30

Sida

13

RÄKENSK.PERIODENS ÖVERSKOTT	2 795	16 000	-118 800	4 000	18 000
------------------------------------	-------	--------	----------	--------------	--------

BESLUT:

Kyrkorådet beslutar att föreslå för kyrkofullmäktige att ovanstående plan för år 2021 godkänns som budgettram.

Kfmge 02.06.2020, § 8

Under behandlingen av § 8 framkom det att felaktig rambudget plan kommit med i föredragningslistan. Den korrekta rambudget planen för år 2021 presenterades under sammanträdet och förevisas nedan samt är den plan som kyrkofullmäktige tar till beslutet.

Mariehamns församling	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020	PROGNOS 2020	RAMBUDGET 2021	PLANÅR 2022
RESULTATRÄKNING					
VERKSAMHETSINTÄKTER					
Ersättningar	153 452	157 500	150 000	158 000	159 000
Försäljningsintäkter	112 631	122 900	117 000	123 000	124 000
Avgiftsintäkter	132 959	128 000	122 000	128 000	129 000
Hysesintäkter	52 783	53 600	52 300	54 000	55 000
Kollekt- o. övr, insamlingsintäkter	1 255	0	0	0	0
Bidrag och understöd	10 121	4 000	2 400	4 000	2 000
Övriga intäkter	8 907	8 200	8 200	9 000	8 000
VERKSAMHETSINTÄKTER TOTALT	472 108	474 200	451 900	476 000	477 000
VERKSAMHETSKOSTNADER					
Löner och arvoden	-1 481 016	-1 554 600	-1 554 600	-1 586 000	-1 601 000
Lönebikostnader	-343 556	-369 000	-369 000	-376 400	-380 000
Rätt.post personalkostnader	19 240	0	0	0	0
Köpta tjänster	-413 557	-432 000	-432 000	-432 000	-482 000
Hyror	-848	0	0	0	0
Inköp under räkensk.period	-360 881	-426 500	-426 500	-400 100	-404 000
Beviljade understöd	-131 676	-131 100	-131 100	-131 100	-132 000
Övriga verksamhetskostnader	-22 111	-27 400	-27 400	-27 400	-27 000
VERKSAMHETSKOSTNADER TOTALT	-2 734 405	-2 940 600	-2 940 600	-2 953 000	-3 026 000
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 262 297	-2 466 400	-2 488 700	-2 477 000	-2 549 000

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

MARIEHAMNS FÖRSAMLING**Kyrkofullmäktige****Nr 1/2020**

Sammanträdesplats

Margaretagården**PROTOKOLL**

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslog

18.30 - 20.30

Sida

14**Skatteinkomster**

Skatteintäkter och statlig finansiering	2 707 746	2 909 000	2 829 000	2 909 000	2 938 000
Beskattningskostnader	-31 683	-29 000	-29 000	-29 000	-29 000
Avgifter till Centralfonden	-234 894	-248 000	-248 000	-248 000	-248 000
Finansiella intäkter/kostnader					
Ränteintäkter	10 275	15 000	12 000	12 000	15 000
Övriga finans. intäkter	0	0		0	0
Övriga finans. kostnader	-430	0		0	0
Fin. intäkter/kostnader totalt	9 845	15 000	12 000	12 000	15 000
ÅRSBIDRAG	188 717	180 600	75 300	167 000	127 000
Avskrivningar/nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-197 122	-179 500	-179 500	-165 000	-154 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-8 405	1 100	-104 200	2 000	-27 000
Avskr.diff. ökn./(-)/minskn.(+)	8 906	8 900	8 900	9 000	9 000
RÄKENSK.PERIODENS RESULTAT	501	10 000	-95 300	11 000	-18 000

BESLUT:

Kyrkofullmäktige besluter att godkänna den ovanstående korrekta planen för år 2021 som budgetram.

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

§ 9 S:T GÖRANS PENSIONÄRSHEM-ANHÅLLAN OM KÖP

Bilaga Mariehamns församling har 05.03 2020 erhållit en intresseanmälan från
1-2/§82/20 Mariehamns stad angående köp av S:t Görans pensionärshem.

Fastigheten består av 13 lägenheter, varav 12 i dagsläget hyrs ut och en som tidigare använts av hemtjänsten. Lägenheterna varierar i storlek från 25,25 till 31,6 m². Fastigheten består av två våningar och är försedd med hiss. Byggnaden uppfördes år 1961 och grundrenoverades 2006.

Byggnaden är uppförd på samma tomt som pastorskansliet. Vid en försäljning styckas förslagsvis tomten Storängen kvarter 1, tomt 8 i två olika tomter (bilaga 2), varav den östra delen omfattande ca 485 m², där S:t Görans pensionärshem är beläget, skulle ingå i försäljningen.

Församlingens fastighetsbestånd omfattar idag ca 7 400 m². Uthyrningen i S:t Görans pensionärshem kan inte betraktas höra till församlingens kärnverksamhet och fastigheten skulle följaktligen vara lämplig att avyttra.

EKONOMICHEFENS FÖRSLAG:

Kyrkorådet beslutar föreslå för kyrkofullmäktige att

- Mariehamns församling inleder förhandlingar med Mariehamns stad om försäljning av S:t Görans pensionärshem med tillhörande en 485 m² stor del av Storängen kvarter 1, tomt 8 enligt bilaga 2 samt att
- kyrkorådet utser två personer som förhandlar för församlingens räkning med Mariehamns stad.

BESLUT:

Kyrkorådet beslutar föreslå för kyrkofullmäktige att

- Mariehamns församling inleder förhandlingar med Mariehamns stad om försäljning av S:t Görans pensionärshem med tillhörande en 485 m² stor del av Storängen kvarter 1, tomt 8 enligt bilaga 2 samt att
- kyrkorådet utser två personer som förhandlar för församlingens räkning med Mariehamns stad.

Kfmge 02.06.2020 § 9**BESLUT:**

Kyrkofullmäktige beslutar godkänna att

MARIEHAMNS FÖRSAMLING**Kyrkofullmäktige****Nr 1/2020**

Sammanträdesplats

Margaretagården**PROTOKOLL**

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslag

18.30 - 20.30

Sida

16

-
- Mariehamns församling inleder förhandlingar med Mariehamns stad om försäljning av S:t Görans pensionärshem med tillhörande en 485 m² stor del av Storängen kvarter 1, tomt 8 enligt bilaga 2 samt att
 - kyrkorådet utser två personer som förhandlar för församlingens räkning med Mariehamns stad.
-

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen

§ 10 ÄRENDE FÖR KÄNNEDOM

Kfmge 02.06.2020 § 10

BESLUT:

Inga ärenden för kännedom upptas till behandling.

§ 11 BESVÄRSANVISNING

Bilaga Besvärsanvisning meddelas.
1/§11/20

§ 12 SAMMANTRÄDET AVSLUTAS

Ordförande avslutar sammanträdet kl. 20.30.

Johan Ehn
Ordförande

MARIEHAMNS FÖRSAMLING

Kyrkofullmäktige

Nr 1/2020

Sammanträdesplats

Margaretagården

PROTOKOLL

Kallelsedatum

25.05.2020

Sammanträdesdatum

02.06.2020

Klockslog

18.30 - 20.30

Sida

19

Protokolljusterarnas signaturer. Protokollet justerat den 4 juni 2020.

Sari Johansson

Ann-Christina Kjeldsen