

# Saltviks Församling

---

BUDGET 2023

## Innehåll

INLEDNING .....	4
PRINCIPER SOM FÖLJTS VID UPPGÖRANDET AV BUDGETEN .....	5
SKATTEINKOMSTERNA .....	7
BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV .....	8
SAMMANDRAG AV HUVUDTITELNIVÅ .....	10
I DRIFTSEKONOMIDEL .....	10
ALLMÄN FÖRVALTNING .....	11
1011010100 KYRKLIGA VAL .....	11
1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE .....	11
1011010102 KYRKORÅDET .....	12
1011010103 REVISION OCH KONTROLL .....	13
1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING .....	14
1011070106 KYRKOBOKFÖRING.....	15
1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET.....	16
FÖRSAMLINGSARBETE .....	17
ALLMÄNT FÖRSAMLINGSARBETE.....	17
1012010201 GUDSTJÄNSTLIV .....	17
1012020202 BEGRAVNINGAR .....	18
1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR.....	19
1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER .....	20
1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION .....	20
1012200220 MUSIK .....	21
1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING.....	22
1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETE .....	23
1012410241 DIAKONI.....	24
1012600260 MISSION.....	25
1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE .....	26
1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDE.....	27
FASTIGHETSVÄSENDE .....	28
1015070570 PRÄSTGÅRDEN .....	28
1015020520 ST:A MARIA KYRKA .....	29
1015060530 MARIAGÅRDEN .....	30
1015090540 ÖVRIGT INOM FASTIGHETSVÄSENDE.....	31
1015100590 JORDBRUK .....	31
10151005910 SKOGSBRUK.....	32
II RESULTATRÄKNING.....	33

RESULTATRÄKNING .....	34
III   INVESTERINGSDEL .....	35
IV   FINANSIERINGSDEL .....	36

## INLEDNING

De förändrade omständigheterna efter covid-19 pandemin och det pågående kriget i Ukraina, har och kommer högst troligt att fortsätta påverka församlingens ekonomi.

Under år 2022 har den förstärkta rollen för diakonin och barn-och ungdomsarbetet upplevts positivt. Arbetsbördan för personalen har ställvis lättat.

Konsulthjälp används fortsättningsvis för att uppdatera församlingens reglementen och stadgor.

Utveckling inom gudstjänstlivet sker enligt behov och vid större högtider kommer vi att via församlingens facebook-kanal ”livestreama” gudstjänster såsom alla helgons gudstjänsten med parentation och julbönen.

Högmässor ordnas i regel varje söndag, predikogudstjänst vanligen en gång i månaden. Vid tillfällen då församlingens ordinarie präst är ledig varierar klockslaget för gudstjänsten beroende på prästens vikarier. Under sommaren kommer det att ordnas friluftsgudstjänster på olika håll i kommunen.

Saltviks församling och Norra Ålands församling samarbetar med närvaro och kontakt med Godby högstadieskola. I mån om möjligt fortsätter även detta samarbete.

Konfirmandarbetet anpassas enligt behov. Skriftskolan sker i samarbete med Lemland-Lumparlands församling. Skriftskolan 2022-2023 utförs med sex lägerhelger på Lemböte. Två har utförts på hösten 2022 och fyra kommer att utföras på våren med konfirmation planerat den 11.6.2023.

Planer om att utföra en sommarskriftskola år 2024 på Lemböte lägergård skulle minska på höstens och vårens arbetsbörda inom konfirmandarbetet. En vinterskriftskola för ungdomar som inte vill delta på läger ordnas efter behov.

Sedan tidigare ingår vi i ett samarbete med de andra åländska landsbygdsförsamlingarna i upprätthållande av hjälpledarskolning. Utbildningen sker genom ÅUK – Ålands unga kyrka. För närvarande har vi en församlingsmedlem som går utbildningen. Diakon och diakoniassistenten deltar i ÅUK:s verksamhet.

Församlingens musik- och körverksamhet har utökats med musiklektioner under söndagarna för 5-6 åringar.

Genom att vara i kontakt med de andra församlingarna på Åland kan personalen med jämna mellanrum utbyta tankar och erfarenheter som därtill stöder och uppbygger personlig ork och trivsel. Inom församlingen strävar vi efter att ha regelbundna personalmöten åtminstone en gång i månaden.

Församlingen har blivit indragen i flera rättsprocesser, som kommer att medföra väsentliga kostnader.

Saltviks församling kommer att fortsätta sträva efter att utveckla verksamheten så att vi bäst kan tjäna församlingsmedlemmarna och tillika leva i enlighet med Kristi evangelium.

Vi är en liten församling, men trots det hoppas vi på att kunna se till att varje församlingsmedlem känner sig inkluderad i församlingens verksamhet.

## **FÖRVALTNING OCH EKONOMI**

Församlingen skall i tillämpliga delar följa bokföringslagens bestämmelser så att bokslutet ger en korrekt bild av ekonomin. Enligt systemet skall kyrkofullmäktige, förutom budgeten, godkänna en verksamhets- och ekonomiplan som gäller minst tre år. Budgetåret utgör det första året i planen. I kyrkoordningen betonas vikten att uppställa mål för verksamheten och att koppla samman dessa mål med styrningen av församlingens ekonomi. Kyrkofullmäktige skall för planeringsperioden anvisa erforderliga resurser så att målen kan nås. Församlingens verksamhet finansieras till största delen med skattemedel. Förtroendevalda, församlingsmedlemmar och myndigheter har rätt att få tillförlitlig information om hur skattemedlen har använts.

### **Personal**

Tf. kyrkoherde Carolina Lindström  
Ekonomkanslist Britt Lindholm (80%)  
Kantor Natalie Örnkvist  
Diakon Arja Grunér (80%)  
Diakoniassistent Annette Andersson (30%)  
Fastighetsskötare/gravgårdsskötare Anders Forsberg  
Tf. kyrkvaktmästare Tommy Ricknell till 31.05.2023  
Församlingsvärdinna/husmor Marina Sapronova (60%)  
Säsongsarbetare (sommar)  
Hjälpledare (höst och vår)

## **PRINCIPER SOM FÖLJTS VID UPPGÖRANDET AV BUDGETEN**

Budgeten grundar sig på en oförändrad inkomstskattesats om 1,75 %.

Strävan har varit att realistiskt uppskatta skatteintäkterna, men trots allt i enlighet med den försiktiga linje som också tidigare har iakttagits.

**Lönerna** beräknas med 1,0 % förhöjning.

Församlingens anställda försäkras enbart inom ramen för KyPL.

Församlingens andel av pensionsavgiften är fastställda för år 2023 till 21,0 %.

Pensionsfondsavgiften för år 2023 beräknas fastställas enligt kyrkomötets beslut till 5% av den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2021.

### **Övriga personalkostnader**

För främjande av personalens hälsa och välbefinnande finns ett anslag om 300 euro/anställd.

De anställda kan välja att anskaffa mobiltelefon för att användas i tjänsten eller att som kompensation för användandet av den privata telefonen i tjänsten få en ersättning om 10 euro/månad.

### **Grund- och tilläggsavgifterna till Kyrkans Centralfond**

Kyrkomötet beräknas fastställa grundavgiften till Kyrkans Centralfond, som bestäms utifrån den kalkylerade kyrkoskatten, till 6,5%.

I budgetförslaget har intäkter och kostnader fördelats internt.

Kostnaderna för Allmän förvaltning (Ht 1) och Fastighetsförvaltningen (Ht 5) har fördelats enligt respektive verksamhets nyttjande.

Inom Ht 2 Församlingsarbete har kostnaderna fördelats enligt prestation.

Kostnaderna inom 4 Ht Begravningsväsendet har fördelats mellan 202 begravingar och 440 ordinarie begravningsväsendet.

Avskrivningar har beaktats i budgetförslaget.

## SKATTEINKOMSTERNA

Församlingens skatteintäkter har utvecklats enligt följande sedan år 2004

År	kyrkoskatt	samfundsskatt	Statsfinansiering	Skatteintäkter totalt
2004	366 850,43	23 959,86		390 810,29
2005	349 241,00	30 994,61		380 235,61
2006	422 698,58	35 116,49		457 815,07
2007	369 603,38	31 840,80		401 444,18
2008	435 735,28	29 052,73		464 788,01
2009	390 815,10	24 259,79		415 074,89
2010	397 089,23	35 363,75		432 452,98
2011	406 379,11	49 755,40		456 134,51
2012	428 770,09	40 546,40		469 316,49
2013	434 772,75	43 259,85		478 032,60
2014	442 777,91	42 108,49		484 886,40
2015	444 090,39	36 664,24		480 754,63
2016	397 757,00	16 832,00	32 714,00	447 343,00
2017	444 148	1 338	35 665	481 151
2018	419 499		35 755	455 255
2019	441 856		35 676	477 532
2020	428 920		35 892	464 812
2021	453 271		36 132	489 403
2022	441 000	budget	35 500	476 500
2023	473 500	budget	35 500	509 000

Årets budget är beräknad enligt en skattöressats om 1,75

# BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV

## Uppställning för budget samt verksamhets- och ekonomiplan

Budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen består av följande delar:

### **Driftsekonomidel**

Där de löpande kostnaderna och intäkterna för de olika huvudtitlarna redovisas. Utgifterna och intäkterna summeras till verksamhetsutgifter och -intäkter i resultaträkningen. Differensen utgör **verksamhetsbidraget**.

### **Resultaträkningsdel**

som, utgående från driftsekonomidelens **verksamhetsbidrag**, efter redovisning av skatteintäkter, kostnader för beskattningen och avgifter till Centralfonden, anger **driftsbidraget**. Efter redovisning av finansiella intäkter och kostnader erhålls **årsbidraget** som jämte avskrivningar och extraordinära intäkter och kostnader överförs till finansieringsdelen. Årsbidraget minskat med dessa poster visar **räkenskapsperiodens resultat**.

### **Investeringsdel**

Investeringarna budgeteras årsvis.

Den beräknade anskaffningsutgiften för investeringarna överförs till **finansieringsdelen**.

### **Finansieringsdel**

som visar hur pengarna kommer att användas under året och hur användningen skall finansieras (egna medel, lån el.dyl.) Finansieringsdelen bör till alla delar visa hur församlingens verksamhet skall finansieras och hur verksamhetskapalet med beaktande av överskott/underskott som budgeteras kommer att utvecklas.

### **Budgetens bindande nivå**

Budgetens bindande nivå för ansvarig tjänsteman är uppgiftsområdets externa nettosumma undantaget lönekostnader.

Budgetens bindande nivå för kyrkorådet är huvudtitelns externa nettosumma.

### Ansvarspersoner

Inom varje uppgiftsområde finns en ansvarsperson. Ansvarspersonens uppgifter är följande:

- verkställa anskaffningar inom ramen för anslag och beslut.
- godkänna fakturor och göra anteckning om vilket konto som berörs.
- kontrollera att utgiften är beaktad inom anslaget.
- göra anteckning på fakturan om ev. beslut eller utredningar i ärendet.
- ombesörja att godkända och kontosatta fakturor överlämnas till ekonomkanslisten.

Ansvarspersonen har rätt att omdisponera anslag inom ett kostnadsställe så att de fastställda målsättningarna kan uppnås.

Ansvarspersonerna fastställs i samband med att budgeten fastställs. Ansvarspersonen kan ändras av kyrkorådet.

Vid varje uppgiftsområde under rubriken "Personal" tecknas de löner som bokförs under uppgiftsområdet. Procentsatsen visar hur lönebokföring görs.

## SAMMANDRAG PÅ HUVUDTITELNIVÅ

	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
<b>Allmän förvaltning</b>				
Intäkter	1 500	1 700	1 717	1 734
Kostnader	119 367	-131 368	-130 015	-131 304
Netto	-117 867	-129 668	-128 298	-129 570
<b>Församlingsarbete</b>				
Intäkter	600	600	607	612
Kostnader	-195 751	-207 549	-209 626	-211 700
Netto	-195 151	-206 949	-209 019	-211 088
<b>Begravningsväsende</b>				
Intäkter	9 300	9 690	9 787	9 884
Kostnader	-66 126	-67 010	-67 680	-68 350
Netto	-56 826	-57 320	-57 893	-58 466
<b>Fastighetsväsende</b>				
Intäkter	45 030	43 580	28 261	28 442
Kostnader	-88 419	-96 445	-93 339	-94 233
Netto	-43 389	-52 865	-65 078	-65 791
<b>Totalt</b>				
Intäkter	<b>56 430</b>	<b>55 570</b>	<b>40 372</b>	<b>40 671</b>
Kostnader	<b>469 663</b>	<b>-502 372</b>	<b>-500 660</b>	<b>-505 589</b>
Netto	<b>-413 233</b>	<b>-446 802</b>	<b>-460 288</b>	<b>-464 918</b>

Kalkyl med avrundning

### I DRIFTSEKONOMIDEL

I budgetens driftshushållningsdel specificeras den egentliga verksamhetens avkastning och utgifter i resultatredovisningsdelen genom uppdelning under huvudtitlarna 1 - 5.

## ALLMÄN FÖRVALTNING

På Ht 1 allmän förvaltning finns anslagen för kyrkliga val, kyrkofullmäktige, kyrkorådet, revision och kontroll, ekonomiförvaltning samt centralregistret och kyrkoherdeämbetet.

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	2 554	1 500	1 700	1 717	1 734
Kostnader	-129 852	119 367	-131 368	-130 015	-131 304
Netto	-127 298	-117 867	-129 668	-128 298	-129 570

### 1011010100 KYRKLIGA VAL

#### Uppgifter

- Valnämnden verkställer val i församlingen enligt kyrkolagens kapitel 8 och valordningen.

#### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Inga val förrättas under 2023.

#### Motiveringar till budgeten 2023

- Inga medel till kyrkliga val upptas.

#### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Inga förändringar.

EKONOMIPLAN 2023-25					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	0	-2 500	0	0	0
Netto	0	-2 500	0	0	0

### 1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE

#### Uppgifter

- Kyrkofullmäktiges uppgift är att uppställa visioner och målsättningar för församlingens verksamhet i enlighet med direktiven för budgeterings- och bokföringssystem.
- Tillsätta kyrkoråd för verkställandet av kyrkofullmäktiges beslut.

### Personal

- Ekonomkanslisten fungerar som sekreterare

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp
- Informations och diskussionsträffar tillsammans med personalen kring församlingsarbetet
- Kyrkofullmäktige beräknas sammanträda tre-fyra gånger under året

### Motiveringar till budgeten 2023

- Förtroendemannaarvoden 20 e/möte.
- Årsarvode till kyrkofullmäktiges ordförande 300 e.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 euro.
- Resekostnader (0,46 e/km).
- Kyrkoherdeinstallation.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Inga förändringar.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-3 361	-3 700	-4 875	-4 924	-4 972
Netto	-3 361	-3 700	-4 875	-4 924	-4 972

## 1011010102 KYRKORÅDET

### Uppgifter

Fungerar som församlingens styrelse och bereder ärenden för kyrkofullmäktige. Kyrkorådet verkställer kyrkofullmäktiges beslut och leder församlingsverksamheten och förvaltningen av egendom enl. KL 10 och KO 9. Kyrkorådet tillsätter inom sig en ekonomisektion vars uppgifter framgår av kyrkorådets reglemente

### Personal

- Kyrkoherden
- Ekonomkanslisten

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Att verkställa de mål som uppställts i budgeten.
- Att marknadsföra kyrkans verksamhet till församlingen.

- Översyn av reglementen och stadgor, konsulthjälp.
- Kyrkorådet beräknas sammanträda åtta gånger under året.
- Ekonomisektionen beräknas sammanträda tre gånger under året.
- Diakondirektionen beräknas sammanträda fyra gånger under året

#### **Motiveringar till budgeten 2023**

- Förtroendemannaarvoden 20 e/möte.
- Årsarvode till kyrkorådets viceordförande, 1 500 e.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 (+50%).
- Juridisk hjälp 10 000 euro.
- Konsulthjälp 75 e/h (uppdatering: instruktioner och reglementen).

#### **Budgetansvarig**

- Kyrkoherde

#### **Förändringar under planeringsperioden 2024 - 2025**

- Beroende av vilka satsningar inom församlingsverksamheten förtroendevalda beslutar.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-26 958	-15 350	-19 960	-19 655	-19 849
Netto	-26 958	-15 350	-19 960	-19 655	-19 849

## **1011010103 REVISION OCH KONTROLL**

#### **Uppgift**

Övervakning av församlingens ekonomi, egendomar och förvaltning (KL15, KO 15).

#### **Personal**

- Ekonomkanslist
- Revisor

#### **Verksamhetsplan och målsättningar 2023**

- Att förverkliga uppgiften.

#### **Motiveringar till budgeten 2023**

- Revisorns arvode.

#### **Budgetansvarig**

- Ekonomkanslist

## Förändring under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-1 860	-2 400	-2 400	-2 424	-2 448
Netto	-1 860	-2 400	-2 400	-2 424	-2 448

## 1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING

### Uppgift

Ekonomikontorets ansvarar för bokföring och bokslut samt förvaltning av församlingen egendom och fastighetspersonal, samt att biträda kyrkorådet och kyrkofullmäktige i skötseln av och ansvar för församlingens ekonomi. Ekonomkanslisten är sekreterare vid ekonomisektionens, kyrkorådets och fullmäktiges sammanträden. Församlingen upprätthåller en ändamålsenlig och säker ekonomi- och personalförvaltning.

Ekonomi-och personalförvaltningen sköts så att församlingens beslutsfattare har en god översikt över församlingens ekonomiska läge.

### Personal

- Ekonomkanslist 75 % (av 80 %)

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Effektivt verkställande av kyrkorådets och kyrkofullmäktiges beslut angående ekonomi och personalfrågor, jord- och skogsbruk samt byggnader och anläggningar
- Personalstyrka upprätthålls samt att vikarier och sommarextra i behövlig utsträckning anställs
- Regelbundna personalmöten
- Kustens-IT, supporttjänsten för församlingarna nyttjas
- Effektivt nyttjande av personalen och dess kunskande

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Ekonomkanslistens telefon.
- Kontorsmaterial.
- Företagshälsovård.
- Personalutbildning.
- Kopieringsmaterial till alla verksamheter i församlingen.
- IT-tjänster (Kustens-IT).

- Licensavgift för KIPA
- Friskvård till anställda (motion eller massage) 300 euro/anställd per år
- Gåvor och uppvaktningar för personal

#### **Budgetansvarig**

- Ekonomkanslist

#### **Förändringar under planeringsperioden 2024-2025**

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	2 554	1 500	1 700	1 717	1 734
kostnader	-59 848	-59 904	-67 403	-65 915	-66 570
Netto	-57 294	-58 404	-65 703	-64 198	-64 836

## **1011070106 KYRKOBOKFÖRING**

#### **Uppgift**

Kyrkobokföringens uppgift är att sköta myndighetsuppgifterna i anslutning till befolkningsregisterföringen av församlingens medlemmar samt kundbetjäning. Församlingen ingår från och med 15.11.2021 i Kustens- och Ålands centralregister

#### **Personal**

- Kyrkoherden
- Ekonomkanslisten

#### **Budgetansvarig**

- Kyrkoherden

#### **Verksamhetsplan och målsättningar 2023**

- Kansliuppgifter.

#### **Motiveringar till budgeten 2023**

- Kustens- och Ålands centralregisteravgift.

#### **Förändringar under planeringsperioden 2024-2025**

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-9 010	-5 000	-4 500	-4 545	-4 590
Netto	-9 010	-5 000	-4 500	-4 545	-4 590

## 1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET

### Uppgift

Pastorskansliet i prästgården i Kvarnbo har öppet måndag till onsdag kl. 9:00-12:00. Övriga tider enligt överenskommelse.

Kyrkoherdens och ekonomkanslistens administrativa uppgifter

Arkivförvaltning

### Personal

- Kyrkoherde 35 %
- Ekonomkanslist 15 %.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Att förverkliga uppgiften.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Kyrkoherdens samt fasta telefoner.
- Lön- och resekostnader.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-28 815	-30 443	-32 230	-32 552	-32 875
Netto	-28 815	-30 443	-32 230	--32 552	-32 875

## FÖRSAMLINGSARBETE

Driftsekonomi					
	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>VP 2024</b>	<b>VP 2025</b>
Intäkter	188	600	600	607	612
kostnader	-180 089	-195 751	-207 549	-209 626	-211 700
Netto	--180 277	-195 151	-206 949	-209 019	-211 088

På Ht 2 Församlingsarbete finns anslagen för gudstjänstliv, begravningar, övriga kyrkliga förrättningar och övriga församlingssammanskomster, information och kommunikation, musik, konfirmandundervisning, barn, - ungdomsarbetet, diakoni, mission och övrigt församlingsarbete.

## ALLMÄNT FÖRSAMLINGSARBETE

### 1012010201 GUDSTJÄNSTLIV

#### Uppgift

Att i enlighet med KL 4 kap. och KO 2 kap. ordna gudstjänst på söndagar och helgdagar.

#### Personal

- Kyrkoherde 25 %
- Kantor 25 %
- Kyrkvaktmästare 25 % (55 %)
- Diakon

#### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Församlingen firar i allmänhet gudstjänst/högmässa varje söndag kl.11.
- Friluftsgudstjänster – vid båtfärder betalas 10 e/person, barn åker gratis.
- Specialmässor ordnas under året.
- Social samvaro efter gudstjänsten i form av kyrkkaffe.
- Andaktstillfällen och nattvard på Sunnanberg vårdhem.
- Förkunnelse och själavård för alla åldersgrupper.
- Hålla kontakt med grundskolorna på församlingens område, så att församlingen förblir synlig bland barn och ungdom
- Ordnanande av kyrkskjuts vid behov.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Kurser.
- Båtfärder vid friluftsgudstjänster.
- Arvoden för vikarier (präst).
- Nattvarvsförnödenheter.
- Kyrkkaffe.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherde

### Förändring under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2023-25					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-33 305	-34 790	-38 119	-38 500	-38 881
Netto	-33 305	-34 790	-38 119	-38 500	-38 881

## 1012020202 BEGRAVNINGAR

### Uppgift

Att i enlighet med KL 4 kap., KO 2 kap. och kyrkohandboken sköta förrättandet av jordfästningar.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Jordfästningarna utförs i enlighet med kristen sed och på ett värdigt sätt.
- Förrättningsamtal.
- Besöksverksamhet i sorgehuset.
- I samband med Alla helgons dag förrättas parentation över de döda.

### Personal

- Kyrkoherde 10%
- Kantor 5%
- Kyrkvaktmästare
- Fastighetsskötare

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

## Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-8 511	-9 512	-9 712	-9 809	-9 906
Netto	-8 511	-9 512	-9 712	-9 809	-9 906

## 1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

### Uppgift

Att i enlighet med KL 4 kap., KO 2 kap. och kyrkohandboken handha kyrkans övriga förrättningar som innefattar dop och vigslar.

### Personal

- Kyrkoherde 10%
- Kantor 10%
- Kyrkvaktmästare 10% (55%)

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Förrättningar utförs på ett enligt kristen sed värdigt sätt.
- Förrättningssamtal.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Vigselbiblar, fadderbrev, dopbrev, dopljus.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

## Förändring under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-12 743	-13 924	-14 099	-14 240	-14 381
Netto	-12 743	-13 924	-14 099	-14 240	-14 381

## 1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### Uppgift

- Församlingssammankomster som inte naturligt passar in i någon annan rubrik bokförs här.
- Självvård.
- Samtalsgrupper

### Personal

- Kyrkoherde 10%
- Kantor 5%
- Diakon
- Diakoniassistent

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Utöver gudstjänster erbjuder församlingen verksamhet som stöder församlingens gemenskap.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Införskaffning av förnödenheter för olika evenemang.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2023-25	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-8 105	-10 035	-10 057	-10 158	-10 258
Netto	-8 105	-10 035	-10 057	-10 158	-10 258

## 1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

### Uppgifter

- Att sköta om församlingens interna och externa informationsverksamhet genom Saltviks kommunblad, personlig information, församlingens hemsida och Facebooksida samt anslagstavlor.

### Personal

- Ekonomkanslisten 10%
- Kyrkoherden

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Församlingen informerar om sin verksamhet genom Saltviks kommunblad.
- Upprätthållande och uppdaterandet av Saltviks församlings hemsida och Facebook sida.
- Församlingsmedlemmar ges möjlighet att via församlingen prenumerera på Kyrkpressen.
- Kyrkofullmäktiges sammanträden annonseras om möjligt i kommunblad och på församlingens facebook.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lönekostnader.
- Annonsering om församlingens verksamhet i kommunbladet.
- Annonseringar i lokaltidningar inför större kyrkliga högtider.
- Posttjänster.
- Anslag finns upptaget för prenumeration av KP till anställda, förtroendevalda, biblioteket, Sunnanberg, församlingens kansli, kommunkansliet. Till Rangsby och Ödkarby skolors lärarrum samt för prenumerationer (på begäran) till övriga församlingsbor.

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2023-25	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-10 257	-12 269	-13 059	-13 190	-13 320
Netto	-10 257	-12 269	-13 059	-13 190	-13 320

## 1012200220 MUSIK

### Uppgifter

- Musikverksamheten ska vara en integrerad del i all församlingsverksamhet.
- Församlingens kantor ansvarar för musiken i gudstjänster, förrättningar och församlingsaktiviteter samt församlingsmedlemmars musikfostran.

### Personal

- Kantor 50%

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Berikande av gudstjänster och andakter.
- Utvecklandet av musiklivet i församlingen.
- Musikfostran i körer, musikgrupper, skriftskola.
- Körresa för barnkören.
- Underhåll av församlingens instrument.

- Kontakter med övriga musikgrupper (främst på Åland).
- Konserter.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön-och resekostnader.
- Arvoden för vikarie till förrättningar och gudstjänster.
- Kurser och forum.
- Kontorsmaterial.
- Kostnader för konserter.
- Körresa för barnkören.
- Arvoden för solister och instrumentalister i församlingens gudstjänst.
- Understöd till Ålands orgelfestival.
- Underhåll av församlingens instrument.

### Budgetansvarig

- Kantor

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Inga planerade ändringar.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	150	150	152	153
Kostnader	-25 724	-28 688	-30 716	-31 023	-31 330
Netto	-25 724	-28 538	-30 566	-30 871	-31 177

## 1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING

### Uppgifter

Att anordna skriftskola i enlighet med KO 3 kap. och församlingens reglemente för skriftskolan.

### Personal

- Kyrkoherde 10%
- Kantor 5%
- Diakoniarbetare
- Diakoniassistent
- Hjälpredare

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Vinterskriftskola på Lemböte lägergård under hösten 2022 – våren 2023, konfirmation i juni, baserar sig på konfirmandplanen ”Ett stort under”
- Enskild skriftskola för ungdomar enligt behov.
- Vuxenskriftskola erbjuds enligt behov.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Löne-och resekostnader.
- Medel upptas för vinterskriftskola för 9 konfirmander samt tre hjälpledare på Lemböte lägergård.
- Materialkostnader (Biblar, konfirmationsbevis).
- Eventuellt personlig assistent, enligt behov.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2023-24</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	200	200	202	204
Kostnader	-21 749	-22 113	-22 973	-23 203	-23 432
Netto	-21 749	-21 913	-22 773	-23 001	-23 228

## 1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETE

### Uppgift

- Erbjuda församlingens barn och ungdomar verksamhet och stöda dem i att finna sin plats och uppgift i församlingen.

### Personal

- Diakon 40%
- Diakoniassistent

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Bibel till barn, för församlingsbor som fyllt sex år, delas ut i samband med lämplig gudstjänst.
- Psalmbok delas ut till de som börjat årskurs ett i Rangsby och Ödkarby skola.
- Knattegrupp ordnas.
- Pyssegrupp ordnas en gång per termin.
- Barn ges möjlighet att delta i Ålands prosteris musik och barnläger.
- Hjälpledarutbildning som sker i samarbete med de övriga landsortsförsamlingarna.
- Ungdomar i församlingen ges möjligheten att åka med på Ungdomens Kyrkodagar (UK) och Höstdagarna.
- Gemensam resa i samarbete med ÅUK till Tazié

### Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Timanställd för knatteverksamheten.
- Hjälpledarnas arvoden för barn och ungdomsläger.
- Kurser och forum.
- Material för barn och ungdomsverksamhet.
- Läger och resor (Höstdagarna och Ungdomens kyrkodagar,).
- Hjälpedarutbildning (Ålands Unga Kyrka).
- Subventionering av resekostnad för Saltviks ungdom för eventuell resa till Taizé med Ålands Unga kyrka.

### Budgetansvarig

- Diakoniarbetare

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2023-25					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	85	100	100	101	102
Kostnader	-23 353	-23 630	-26 954	-27 224	-27 493
Netto	-23 268	-23 530	-26 854	-27 123	-27 391

## 1012410241 DIAKONI

### Uppgift

- Diakonins uppgift är att bemöta medmänniskan där nöden är som störst. Till området hör alla åldersgrupper och kan beröra ensamhet, sjukdom, livsproblem och materiell nöd. Diakoniarbetet leds i samarbete med diakonidirektionen, diakoniarbetaren samt diakoniassistent. Direktionen för diakoni- och mission består av fem medlemmar och diakoniarbetaren fungerar som sekreterare vid sammanträdena.

### Personal

- Diakon 60%
- Diakoniassistent

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Direkt klientarbete i församlingens utrymmen samt hembesök.
- Församlingslunch en gång i månaden.
- Församlingsutfärd inom Åland.
- Födelsedagsfest för 75, 80, 85, 90, 95-åringar och uppåt.
- Gemensamma aktiviteter med hemvården och Sunnanberg (två ggr/år).
- Ålands prostreförenings pensionärläger.
- Deltagande i gudstjänster.
- Herrlunch en gång i månaden (samarbete).

- Familjearbete/föreläsningkvällar.
- Ekonomiskt understöd ges åt behövande.

### **Motiveringar till budgeten 2023**

- Lön- och resekostnader.
- Församlingslunch.
- Kurser och forum.
- Födelsedagsfest för 75, 80, 85, 90, 95-åringar och uppåt.
- Litteratur.
- Ekonomiskt understöd för behövande.
- Julgåvor till pensionärer.
- Gåvor vid hembesök.
- Församlingsutfärd inom Åland.
- Kostnader för olika gruppers samlingar.

### **Budgetansvarig**

- Diakonen

### **Förändringar under planeringsperioden 2024-2025**

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	273	150	150	152	153
Kostnader	-33 976	-38 040	-39 410	-39 804	-40 198
Netto	-33 703	-37 890	-39 260	-39 652	-40 045

## **1012600260 MISSION**

### **Uppgift**

- I enlighet med KL 4:1 tillhör missionsarbete kyrkans uppgifter.
- Diakoniarbetaren fungerar som kontaktperson för församlingens missionsprojekt för utbildning av barn och ungdom i Syrien och håller sig uppdaterad.
- Församlingen understöder med budgetmedel det egna missionsarbetet för utbildning av barn och ungdom i Syrien samt Finska Missionssällskapet och Finlands Sjomanskyrka.

### **Personal**

- Diakoniarbetare
- Diakoniassistent

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Församlingen har ett understödsavtal med Finska Missionsällskapet. Barn och ungdomsarbetet i Syrien. Största delen av understödet samlas in vid anordnandet av olika serveringar i församlingen.
- Uppmärksammande av insamlingarna Gemensamt ansvar och Ansvarsveckan (Ekumeniska Rådet i Finland).

### Motiveringar till budgeten 2023

- Finska Missionsällskapet (350 euro).
- Finlands Sjomanskyrka (350 euro).

### Förändring under planeringsperioden 2023-2024

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2023-25	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-700	-1 000	-700	-707	-714
Netto	-700	-1 000	-700	-707	-714

## 1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

### Uppgift

- Medlemsavgiften till Ålands prosteriförening r.f.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Inga ändringar.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Ålands prosteriförening r.f. medlemsavgift.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherde

### Förändring under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2023-25	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-1 671	-1 750	-1 750	-1 768	-1 785
Netto	-1 671	-1 750	-1 750	-1 768	-1 785

# BEGRAVNINGSVÄSENDE

## 1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDE

### Uppgift

- Skötsel av Saltviks begravningsplats
- Ombesörjande av gravgrävning
- Ansvarar för att ta emot och vägvisning av gravfölje och kistan vid jordfästning
- Skötsel av ett databaserat begravningsregister LabOra Kyrkogård

### Personal

- Fastighets- och gravplatsskötare 70 %.
- Ekonomkanslist
- Timavlönad semestervikarie under sommaren, ungdomar från Saltvik prioriteras

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Uppgiften verkställs.
- Kapellet hålls öppet för allmänheten under sommarmånaderna samt under speciella helger under året.
- Blomstersmyckning av kapellet sköts på frivillig väg.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Underhåll av kapell och servicehus.
- Skötsel av gravgård.
- Licensavgift för begravningsregister LabOra.
- Subventionering av gravgrävning för Saltvik församlings skrivna personer.
- Subventionering av kremering för Saltvik församlings skrivna personer.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändring under planeringsperioden 2024-2025

- Inga planerade förändringar

EKONOMIPLAN 2023-25					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	7 465	9 300	9 690	9 787	9 884
Kostnader	-54 232	-66 126	-67 010	-67 680	-68 350
Netto	-46 767	-56 826	-57 320	-57 893	-58 466

**Intäkterna** består av inlösen av gravplatser samt ersättning för gravgrävningskostnaderna.

<b><u>Inlösen av gravplats:</u></b>	250 euro/enkel/50 år/ortsbo 350 euro/dubbel/50 år/ortsbo 125 euro/enkel/25 år/ortsbo 250 euro/dubbel/25 år/ortsbo Icke ortsbo + 50 euro/gravplats
Subventionering av kremering (hemort Saltvik)	5 x 100 euro (totalt 500 euro)
<b><u>Urgrav i urlunden:</u></b>	100 euro
<b><u>Grävning av kistgrav:</u></b> (hemort Saltvik)	500 euro av de totala grävningsekostnaderna, vilka f.n. uppgår till ca 645 euro.
Med annan kommun som hemort	De totala grävningsekostnaderna.
<b><u>Grävning av urngrav:</u></b>	60 euro
Minnesplakett samt uppsättning (för icke gravlagd, på sten i urlunden)	75,-
Gravplattor till urlunden säljs till självkostnadspris 75 euro	

## FASTIGHETSVÄSENDE

Fastighetsväsende	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	22 140	45 030	43 580	28 261	23 207
kostnader	-89 865	-88 419	-96 445	-93 339	83 014
Netto	-67 725	-43 389	-52 865	-65 078	-59 807

På Ht 5 finns anslag upptaget för fastighetsförvaltningen: Prästgården, S:ta Maria kyrka, Mariagården, Övrigt inom fastighetsväsende, Jordbruk och Skogsbruk. Intäkterna består av hyresintäkter och arrendeintäkter och skogsintäkter.

### 1015070570 PRÄSTGÅRDEN

#### Uppgift

- Prästgården inrymmer församlingens kansli i källaren. Delar av huset hyrs ut som bostad åt kyrkoherden.

### **Personal**

- Fastighetsskötare 10 %
- Husmor/värdinna 10 % (60 % anställd)

### **Verksamhetsplan och målsättningar 2023**

- Underhåll av fastighet

### **Motiveringar till budgeten 2023**

- Lönekostnader
- Materialkostnader

### **Budgetansvarig**

- Ekonomkanslist

### **Förändring under planeringsperioden 2024-2025**

- Inga förändringar

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	8 278	8 280	8 280	8 363	8 446
Kostnader	-16 365	-17 074	-19 157	-19 349	-19 540
Netto	-8 087	-8 794	-10 877	-10 986	-11 094

## **1015020520 ST:A MARIA KYRKA**

### **Uppgift**

- I S:ta Maria kyrka firas högmässa eller gudstjänst varje söndag samt förrättas dop, vigslar, begravningar, andra kyrkliga förrättningar och andakter samt anordnas olika musikevenemang.

### **Personal**

- Kyrkvaktmästare, 55 % av (55 %).
- Fastighetsskötare 10%
- Kyrkvakter under sommarmånaderna

### **Verksamhetsplan och målsättningar 2023**

- Underhåll av fastighet.
- Kyrkan hålls öppen under ca 2,5 sommarmånader måndag-fredag 10-16.

### **Motiveringar till budgeten 2023**

- Lönekostnader
- Material

### **Budgetansvarig**

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Vårdplanen bör beaktas under berörda planeringsperiod.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	1	100	100	101	102
kostnader	-28 407	-26 936	-27 340	27 613	27 887
Netto	-28 406	-26 836	-27 240	-27 512	-27 785

### 1015060530 MARIAGÅRDEN

#### Uppgift

- Att fungera som samlingslokal för församlingens egna aktiviteter.
- Att upplåtas för övriga sammankomster som t.ex. vid dop, minnesstunder och dylikt.

#### Personal

- Husmor/städare 90 % (60 % anställd)
- Fastighetskötare 10 %

#### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Verkställande av uppgiften.

#### Motiveringar till budgeten 2023

- Diverse anskaffningar till Mariagården.

#### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2023-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	163	450	500	505	510
Kostnader	-36 995	-33 339	-38 528	-38 913	-39 298
Netto	-36 832	-32 889	-38 028	-38 408	-38 788

## 1015090540 ÖVRIGT INOM FASTIGHETSVÄSENDE (Bockholm)

### Uppgift

- Underhåll av Bockholmens byggnader

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Att förverkliga uppgiften.
- Ersättning till tillsyningsman.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Material och försäkringar.
- Livsmedel för eventuella talkoarbeten.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2023-25					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-778	-2 370	-1 975	-1 995	-2 014
Netto	-778	-2 370	-1 975	-1 995	-2 014

## 1015100590 JORDBRUK

### Uppgift

- Skötsel av församlingens åkermark på ett sådant sätt att den är värdefull också i framtiden.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Arrendetiden kommer att löpa för en tid om 10 år räknat fr.o.m. 01.01.2015 t.o.m. 31.12.2024
- Åkermarken utarrenderas på det för församlingen förmånligaste sättet

Kyrkofullmäktige beslöt att jakt i undervisningssyfte, organiserad av Saltviks Jaktvårdsföreningen, och i enlighet med föreningens anhållan får ske.

Församlingsbor har rätt att för husbehovsfiske och utan ersättningsskyldighet inom församlingens vattenområden få bedriva fiske med kastspö och/eller ett högst 60 m alternativt två stycken 30 meters nät. Rätten till husbehovsfiske gäller också pilkfiske under vintern.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Arrendeinkomster.
- Underhåll av område.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslisten

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Inga ändringar under planperioden.

<b>EKONOMIPLAN 2023-24</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	9 248	9 200	9 200	9 292	9 384
Kostnader	0	-700	-700	-707	-714
Netto	9 248	8 500	8 500	-8 585	-8 670

## 1015100591 SKOGSBRUK

### Uppgift

Skogen skall skötas i enlighet med Skogsbruksplanen och på ett sådant sätt att det ger den förmånligaste avkastningen också med tanke på framtiden.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Enligt skogsbruksplanen.

### Motiveringar till budgeten 2023

- Försäkringar och skatter.
- Medlemsavgift.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2024-2025

- Enligt fastställd skogsbruksplan.

<b>EKONOMIPLAN 2022-25</b>					
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Intäkter	4 450	27 000	25 500	10 000	10 000
Kostnader	-7 320	-8 000	-8 745	-4 762	-4 780
Netto	-2 870	19 000	16 755	5 238	5 220

## II RESULTATRÄKNING

I budgetens redovisningsdel visas hur inkomstfinansieringen räcker att täcka kostnaderna för ordinarieverksamhet, ev. räntor som skall erläggas och avskrivningar på egendom.

### 1. Verksamhetsintäkter och -utgifter år 2023

Församlingarnas verksamhetsinkomster består av avgifter för den service församlingen tillhandahåller (gravavgifter, ersättningar för gravgrävning, hyresintäkter från Prästgården, inkomster från utarrendering av åkermark och ev. inkomster från skogsbruket) Inkomsterna är fördelade under olika huvudtitlar och framgår ur budgetens driftsekonomidel.

Som verksamhetsintäkter finns 55 570 euro budgeterat.

Driftshushållningens utgifter är 502 372 euro.

Skillnaden mellan verksamhetens inkomster och utgifter, täckningen, är -446 802 euro.

### 2. Skatteintäkter och beskattningsutgifter samt avgiften till Centralfonden år 2023

#### Skatteintäkter

Skatteintäkterna för åren 2003 t.o.m. december 2022 framgår av tabellen på sid. 7

Av skattetagarna, också av församlingarna, indriver staten en del av kostnaderna för skatteuppbörden. Församlingarnas andel av beskattningskostnaderna år 2023 är 3,4%. Församlingens andel beräknas uppgå till ca 5 000 euro

#### Centralfondsavgiften

Kyrkomötet fastställde grundavgiften till Kyrkans centralfond för 2023 till 6,5 % på den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2021. Kyrkomötet beslöt också att tilläggsavgiften (KL 22 kap. 8 § 3 p.) inte tas ut. Vad gäller avgiften till Centralfonden för år 2023 fastställs den först i november 2022.

Kyrkans centralfonds grundavgift har budgeterats 16 500 euro och avgift till pensionsfonden har budgeterats 22 000 euro. Totala Centralfondsavgifter 38 500 euro.

### 3. Finansieringsinkomster och -utgifter

Finansieringsinkomsterna består av inkomster från församlingarnas penningplaceringar och dividend. Budgeterat 15 000 euro.

### 4. Avskrivningar år 2023

För avskrivningarna finns 33 524 euro budgeterat

## RESULTATRÄKNING

### RESULTATRÄKNING

TOTALT	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
verksamhetsintäkter	32 097	56 430	55 570	40 372	40 671
verksamhetskostnader	-453 775	-469 633	-502 372	-500 660	-505 589
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-421 678</b>	<b>-413 233</b>	<b>-446 802</b>	<b>-460 288</b>	<b>-464 918</b>

	BS 2021	BU 2022	BU 2023	VP 2024	VP 2025
Skatteintäkter	453 271	441 000	473 500	478 000	483 000
Statsfinansiering	36 132	35 500	35 500	35 500	35 500
Beskattningskostnad	-5 776	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Avgifter till Centralfonden	-38 144	-39 000	-38 500	-38 500	-38 500
Understöd	0	1 000	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	12 193	12 000	15 000	15 000	15 000
Ränteintäkter	0	0	0		
Nedskrivningar av placeringar	0		0		
Räntekostnader	-54	0	0		
<b>Årsbidrag</b>	<b>41 597</b>	<b>32 267</b>	<b>33 698</b>	<b>24 712</b>	<b>25 082</b>

	BS 2020	BU 2022	BU 2023	BU 2024	BU 2024
Avskrivningar och nedskrivningar	-36 915	-32 000	-33 524	-36 500	-36 000
Avskrivningar enligt plan					
Nedskrivningar					
Extraordinära intäkter och kostnader					
Extra ordinära intäkter					
Extra ordinära kostnader					
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>4 682</b>	<b>267</b>	<b>174</b>	<b>-11 788</b>	<b>-10 918</b>

Räkenskapsperiodens överskott/underskott	4 682	267	174	-11 788	-10 918
--	-------	-----	-----	---------	---------

### III            **INVESTERINGSDEL**

#### 1.

Om budgetens inkomster och utgifter under år 2023 förverkligas på det sätt som resultatredovisningen visar räcker inkomstfinansieringen inte till för att finansiera investeringarna.

<b>Investeringar</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Kantstenar runt kyrkogångarna vid kyrkan	30 000			
Tjärning av kyrkans tak	20 000			
Breddning av gången till pastorskansliet	6 000			
Handikappinvesteringar vid kapellet och kyrkan	5 000			
Solpaneler till Mariagården		20 000		
Kyrkorummets inventarier, utvärdering	5 000			
Kyrkorummets inventarier, restaurering		10 000		
<b>Total</b>	<b>71 000</b>	<b>30 000</b>		

Under år 2023 undersöks skicket av radiatorerna i kyrkan samt att ett förslag till vårdplan för kyrkan görs upp.

## IV FINANSIERINGSDEL

### **Kassaflöde från den ordinarie verksamheten och från investeringsverksamheten**

Intern finansiering	
Årsbidrag	33 698 euro
Extraordinära poster	
Korrektivposter till intern finansiering	
Investeringar	
Investeringar i anläggningstillgångar	-71 000 euro
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	
Inkomster av försäljning av anläggningstillgångar	
Nettokassaflöde från den ordinarie verksamheten och från investeringsverksamheten	-37 302 euro

### **Kassaflöde från finansieringsverksamheten**

Förändringar av utlåning	
Ökningar av lånefordringar	
Minskningar av lånefordringar	
Förändringar av lånebeståndet	
Ökning av långfristiga lån	
Minskning av långfristiga lån	
Förändring av kortfristiga lån	
Övriga förändringar i likviditeten	
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	
Förändring av omsättningstillgångar	
Förändring av långfristiga fordringar	
Förändring av kortfristiga fordringar	
Förändring av räntefria lång- och kortfristiga skulder	
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-37 302 euro

**Förändring av likvida medel ./ 37 302 euro**