

Saltviks församling

BOKSLUT 2020

KYRKOFULLMÄKTIGE 27.05.2021

Innehåll

1. Tf. kyrkoherdens översikt	3
2. Allmän översikt	5
3. Förvaltning	5
4. Personal	7
5. Folkmängd.....	7
6. Tablå över budgetutfallet	8
DRIFTSEKONOMIDEL	9
I FÖRVALTNING	9
1011010101 KYRKLIGA VAL.....	9
1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE	9
1011010102 KYRKORÅDET	10
1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING	11
1011070106 KYRKOBOKFÖRING	12
1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET	13
II FÖRSAMLINGSARBETE	14
1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR	16
1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER.....	17
1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION	18
1012200220 MUSIK	18
1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING.....	19
1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETET	20
III BEGRAVNINGSVÄSENDET	24
1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDET	24
IV FASTIGHETSVÄSENDET.....	25
1015070570 PRÄSTGÅRDEN.....	25
1015090540 BOCKHOLMEN.....	27
6.3. Budgetutfallet för investeringsdelen	31
6.4. Budgetutfallet för finansieringsdelen	32
7. Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten.....	34
8. Kyrkorådets förslag till hantering av räkenskapsperiodens	36
9. BOKSLUTSKALKYLER.....	37
9.2. FINANSIERINGSANALYS	38
10. NOTER TILL BOKSLUTET.....	41
UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR	46
FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	47

1.Tf. kyrkoherdens översikt

År 2020 inleddes med att församlingen fick inviga sitt införskaffade dopträd med en familjeandakt dit alla de barn som döpts i församlingen under 2019 fick personlig inbjudan. Efter andakten bjöds det på kaffe och samvaro i Mariagården. Varje barn fick även sin egen dopfågel med hem.

I början av januari anställdes en tf. diakon på 30 % som arbetade till den 31.8.2020. År 2020 inledde församlingen sitt nya missionsprojekt för barn och ungdomars rätt till utbildning i de krigsdrabbade Syrien. Missionsprojektet går via Finska Missionssällskapet.

Normal verksamhet fortsatte fram tills mitten av mars 2020 då undantagstillstånd utlystes i Finland och landskapet Åland pga. covid-19 pandemin. I samband med utlysningen av undantagstillståndet var tf. kyrkoherden i kontakt med kommun i enlighet församlingens beredskapsplan.

Biskopskollegiet i evangelisk-lutherska kyrkan i Finland uppmanade alla församlingar att stänga ned en stor del av sin verksamhet (körer, övriga församlingssammankomster) under undantagstillståndet och följa de riktlinjer som gavs från THL, samt följa med pandemins utveckling. Samtidigt gavs direktiv om att söndagarnas huvudgudstjänster skulle hållas fortsättningsvis, men utan närvarande församling. Dock skulle det ordnas möjlighet för samtal och enskild nattvard i kyrkan efter församlingens huvudgudstjänster. Biskopskollegiet informerade även att medverkande på förrättningar begränsades till max 20 deltagare.

Saltviks församling övergick till att streama gudstjänster, vilka sändes på hemsida och facebook. Församlingen införskaffade en kamera för att kunna spela in kvalitativt innehåll som lades upp på församlingens Youtube-kanal. Efter gudstjänsterna hölls kyrkan öppen från kl. 12-14 för eventuella behov för samtal samt enskild nattvard. Tre enskilda nattvarder firades under våren i kyrkan. Inför påsken 2020 meddelade biskopskollegiet om att skärtorsdagens mässa kunde firas med ett begränsat antal deltagare. I Saltvik ordnades skärtorsdagsmässa med tio personer som medverkade i olika delar av mässan.

I samband med undantagstillståndet blev det besöksförbud på skolor och vårdhem. Församlingen fortsatte dock att hålla andaktsstund för Sunnanberg vårdhem via ljudlänken i kyrkan. Under sommaren lättades det på undantagstillståndet och församlingens personal kunde besöka Sunnanbergs uteterass där andakter firades. Under hösten kunde personalen fortsätta att besöka Sunnanberg inomhus med att hålla avstånd och följa lämpliga hygien principer.

Kontakten mellan stift och prosteri under undantagstillståndet har skötts via Teams. Biskopen har haft regelbundna månatliga träffar med de åländska kyrkoherdarna. Mötena har erbjudit stöd och en möjlighet för kyrkoherdarna att ta upp frågor sinsemellan och med biskopen.

Pga. undantagstillståndet flyttades även församlingens lägerskriftskola (Skriftskola 2019-2020) över till nätet. Konfirmanderna fick göra uppgifter och gå på några Zoom-lektioner. Tf. kyrkoherden hade två enskilda skriftskolor som ordnades med närstudieträffar där säkerhetsåtgärder vidtogs för att säkra från smitta. Den huvudsakliga skriftskolan kunde ordna ett avslutande läger på Lemböte lägergård i början av juni. Det ordnades tre konfirmationer under sommaren. Elva konfirmander konfirmerades.

Skriftskolan 2020-2021 inledde utbildningen den 11.10 vilket kommer att innebära sex helger på Lemböte lägergård tillsammans med Lemland-Lumparlands församlings konfirmander. Tretton konfirmander skrevs in. En vuxenskriftskola inleddes under hösten 2020.

Undantagstillståndet avslutades 13 maj och kyrkan kunde övergå till att hålla begränsad verksamhet. Maximalt fick 50 personer samlas i kyrkan, såtillvida säkerhetsavstånd kunde tryggas. Detta innebar att förrättningar och gudstjänster med närvarande församling kunde hållas och nattvard kunde åter firas i den gemensamma mässan. Därtill ordnades friluftsgudstjänster på olika platser i församlingen.

En sommarkonsert hölls där församlingens kantor jämte inbjudna gäster framförde musik och ledde allsång i kyrkan. Konserten streamades också på församlingen facebookside.

Pandemin påverkade vigselbokningarna i församlingen – de som hade bokat vigsel under sommaren år 2020 sköt fram dessa till år 2021. Mycket få dop förrättades under år 2020, orsaker är bland annat att få barn föddes i kommunen.

Covid-19 situationen på Åland under hösten 2020 var relativt lugn och församlingen hade möjlighet att återgå till normal verksamhet i enlighet med rekommendationer från landskapet och anvisningar från THL. Inför alla helgons gudstjänsten med parentation ordnades två gudstjänster för att maximala antalet deltagare (50) inte skulle överskridas. På vardera gudstjänst deltog ett 40-tal människor. Båda gudstjänsterna streamades. Församlingens kyrkokör medverkade på båda gudstjänster samt deltog på körevenemanget Sånger om Himmelen som ordnades i Jomala kyrka tillsammans med andra kyrkokörer från Åland.

Ålands spelamansgille ordnade en konsert med folkmusik i november som streamades och sändes även till Sunnanberg vårdhem. I december ordnades församlingens traditionella julkonsert med församlingens kyrkokör, barnkören och gästande sångerska Emilia Alm. Barnkören spelade upp ett julspel med sång och skådespel.

Hösten 2020 anställde församlingen en diakon på 80 % (på egen begäran), kyrkorådet inrättade även en tidsbunden diakoniassistentbefattning på 30 % för ett år. Diakoniassistentens uppgift är att bistå diakonen i dennes arbete. En evaluering av befattningens fortsättning görs under år 2021. Diakoniassistenten leder även två grupper – en grupp för tjejer i ålder 13-16 år som samlas på måndagar i Mariagården och en kvinnogrupp som samlas för samtal och samkväm i tornkyrkan en onsdag i månaden.

Diakonalt stöd i form av presentkort till Mattssons samt matkassar från Matbanken på Åland har delats ut till behövande i församlingen, samt råd och själavård via hembesök.

Inför julen förvärrades pandemiläget på Åland och antalet besökare till kyrkan begränsades åter till maximalt 20 personer. Tf. kyrkoherden tog beslut om att endast ordna streamade och inspelade julgudstjänster. Efter gudstjänsterna var kyrkan öppen några timmar för eventuella besök och möjlighet för enskild nattvard.

2. Allmän översikt

2. Allmänt

Bokföringen är uppgjord enligt prestationsprincipen förutom vad gäller skatteintäkterna som skall följa kontantprincipen. Periodisering av semesterlöner och kostnader hänförande sig till året är beaktade. Övriga periodiseringar är medtagna med beaktande av nyttighetsprincipen.

Intern övervakning.

Kyrkorådet ansvarar för anordnandet av den interna övervakningen och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning.

Instruktion över den interna övervakningen i Saltviks församling godkändes av kyrkorådet 10.04.2012

Kort ekonomisk översikt:

Kyrkoskatteöret har under året varit 1,75.

Skatteintäkterna samt den statliga finansieringen är sammanlagt 464 902 euro år 2020 (477 532 euro år 2019).

Kyrkoskattsintäkterna var 428 920 euro, det vill säga 26 080 euro mindre än beräknat. Intäkterna genom statsfinansiering uppgick till 35 892 euro.

Årsbidraget för året är positivt och uppgår till 60 879 euro och täcker därmed avskrivningskostnaderna på 37 870 euro.

Räkenskapsperiodens överskott uppgår till 23 009 euro. (överskott på 16 792 euro år 2019)

Församlingen är helt utan lån.

3. Förvaltning

Kyrkofullmäktige

Kyrkofullmäktige har under verksamhetsåret 2020 haft följande sammansättning:

Karlsson Sven-Olof, ordförande

Nyholm Dan, viceordförande

Bromels Hanna

Dahlén Tor-Björn

Gwardak Katrin

Jansson Runa-Lisa

Karlsson Runar

Lindén Herbert

Mattsson Leif-Anders

Mörn Inger

Rydström Agneta

Salmén Anja

Söderholm Marlene

Vuorio-Carlsson Seija

Åkerback Gun

Suppleanter:

Sjövik Elisabeth
Jansson Gunnie
Renfors Kerstin
Söderholm Mikael

Kyrkofullmäktige har sammanträtt tre gånger under året.

Kyrkorådet

Kyrkorådet har under verksamhetsåret 2020 haft följande sammansättning:

tf. kyrkoherde Lindström Carolina, kyrkorådets ordförande (KL 10:2)
Karlsson Runar, viceordförande
Bromels Hanna
Dahlen Torbjörn
Gwardak Katrin
Vuorio-Carlsson Seija
Åkerback Gun

Suppleanter (personliga):

Lindén Herbert (KG)
Mattsson Leif-Anders (T-BD)
Mörn Inger (RK)
Renfors Kerstin (GÅ)
Rydström Agneta (S V-C)

Kyrkorådet har sammanträtt åtta gånger under året.

Ekonomisektionen

Ekonomisektionen har under verksamhetsåret 2020 haft följande sammansättning:

Karlsson Runar, ordförande
Dahlen Torbjörn
Åkerback Gun

Ekonomisektionen har sammanträtt två gånger under året.

Direktionen för diakoni och mission

Direktionen för diakoni och mission har under verksamhetsåret 2020 haft följande sammansättning:

Salmén Anja, ordförande
Dahlén Tor-Björn
Sjövik Elisabeth
Söderholm Marlene
Vuorio-Carlsson Seija

Suppleanter

Gwardak Katrin

Nyman Lena
Åkerback Gun

Direktionen har sammanträtt fyra gånger under året.

4. Personal

Personalen har under 2020 bestått av följande personer:

Personal

Tf. kyrkoherde Carolina Lindström
Ekonomkanslist Britt Lindholm (80%)
Kantor Natalie Örnkvist
Tf. diakoniarbetare Annette Andersson 06.01 – 31.08.2020 (30%)
Diakoniassistent Annette Andersson 01.10 – 31.12.2020 (30%)
Diakon Arja Grunér från och med 01.09.2020 (80%)
Fastighetsskötare/gravgårdsskötare Anders Forsberg
Kyrkvaktmästare Martin Cromwell-Morgan (55%)
Husmor/städare Marina Saprónova (60%)

En person har sommarjobbat på begravningsplatsen.

En person har jobbat med knatteverksamheten under året.

Sju ungdomar har varit anställda som kyrkvakter under kyrkans sommaröppethållning.

- Åtta stycken anställda har månadslön.
- 17 stycken förtroendevalda har fått arvode.

Den totala lönekostnaden för år 2020 uppgick till 276 855 euro. (år 2019: 276 377 euro)

Personalen har haft möjlighet att delta i nödvändig utbildning under året.

5. Folkmängd

Församlingens medlemsantal har under året förändrats enligt följande:

	2019	2020
Medlemsantalet i början av året	1532	1498
Döpta	10	2
Döda	17	16
Inflyttade	43	49
Inträdda	2	3
Utflyttade	63	60
Utträdda	9	8
Övriga händelser	0	0
Närvarande medlemmar totalt		
31.12:	1498	1468

Församlingens medlemsantal har således minskat med 30 personer under året.

6. Tablå över budgetutfallet

Budgeten för 2020 fastställdes av kyrkofullmäktige 12.11.2019.

	Budget 2020	Bokslut 2020
Verksamhetsintäkter	33 481	51 817
Verksamhetskostnader	-457 490	-416 646
Verksamhetsbidrag	-424 009	-364 829
Kyrkoskattsintäkter	455 000	428 920
Statsfinansiering	35 672	35 892
Beskattningskostnader	-5 000	-5 791
Avgifter till central o pens.fond	-39 000	-42 187
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga understöd (Kipa)	3 400	1 302
Ränte- o finansiella intäkter	1 000	13 173
Nedskrivningar i placeringar	0	-5 544
Ränte- o finansiella kostn.	-50	-57
Årsbidrag	27 013	60 879
Avskrivningar	-26 500	-37 870
Räkenskapsperiodens resultat	513	23 010
Räkenskapsperiodens överskott	513	23 010

DRIFTSEKONOMIDEL

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

I FÖRVALTNING

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	3 304	1 500	0	-1 500
KOSTNADER	121 038	125 529	123 876	1 653
NETTO	117 734	124 029	123 876	153

På Ht 1 allmän förvaltning finns anslagen för kyrkliga val (2018), kyrkofullmäktige, kyrkorådet, revision och kontroll, ekonomiförvaltning samt centralregistret och kyrkoherdeämbetet.

1011010101 KYRKLIGA VAL

Uppgifter

Kyrkofullmäktige väljs genom direkta, proportionella och hemliga val där alla röstberättigade har likvärdig röst.

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Inga församlingsval har förrättats under 2020.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2019
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	630	0	0	0
NETTO	630	0	0	0

Utvärdering av målen 2020

- Målen har uppnåtts.
- Inga val har förrättats.

1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE

Uppgifter

- Församlingens beslutanderätt utövas av kyrkofullmäktige, vars uppgifter är fastställda i kyrkolagens kapitel 9.

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Fullmäktiges viktigaste roll är att uppställa visioner och målsättningar för församlingens verksamhet.

Motiveringar till budgeten 2020

- Sammanträdesarvode 40 euro med förhöjning för möten som överskrider tre timmar.
- Tjänstemännens sammanträdesarvoden enligt kollektivavtalet, 31,71 euro.
- Årsarvode till kyrkofullmäktiges ordförande 500 euro.
- Kilometerersättning (0,43 e/km)
- Utbetalning av arvoden förutsätter deltagande i möte.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	4 551	5 800	6 608	-808
NETTO	4 551	5 800	6 608	-808

Utvärdering av målen 2020

- Målen har uppnåtts.
- Kyrkofullmäktige sammanträdde tre (3) gånger under år 2020.
- Ett och ett halvt årsarvode för ordförande betalas ut under år 2020 (endast ett halvt under 2019).

1011010102 KYRKORÅDET

Uppgift

- Kyrkorådet är församlingens organ för beredning, verkställighet och förvaltning. Dess uppgift är att handha den allmänna ledningen av den andliga och den övriga verksamheten, förvaltningen och ekonomiskötseln. Kyrkorådets uppgifter framgår i kyrkolagens 10 kap. Kyrkorådet tillsätter inom sig en ekonomisektion vars uppgifter framgår av kyrkorådets reglemente.

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Att förverkliga uppgiften

Motiveringar till budgeten 2020

- Kyrkorådet beräknades sammanträda åtta gånger och ekonomisektionen tre gånger.
- Sammanträdesarvode 40 euro. (kyrkoråd och ekonomisektion)
- Diakonidirektionen beräknas sammanträda fyra gånger under året.
- Sammanträdesarvode 30 euro (diakonidirektion).
- Reseersättning (0,43 e/km).
- Årsarvode för kyrkorådets viceordförande 1 500 euro.

- Tjänstemän arvode enligt kollektivavtal, 31,71 euro.
- Juridisk hjälp 3 500 euro.
- Utbetalning av arvoden förutsätter deltagande i möte.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	6 949	11 160	19 828	-8 668
NETTO	6 949	11 160	19 828	-8 668

Utvärdering av målen 2020

- Kyrkorådet har sammanträtt åtta gånger under 2020.
- Ekonomisektionen har sammanträtt tre gånger.
- Juridisk hjälp har utnyttjats mer än budgeterat.
- Ett och ett halvt årsarvode för viceordförande betalas ut 2020 (endast ett halvt under 2019).
- Målen har delvis uppnåtts.

1011010103 REVISION OCH KONTROLL

Uppgift

- Enligt bokföringslagen skall revisorn i enlighet med god revisionssegranska förvaltningen, bokföringen och bokslutet för var räkenskapsperiod.
- Revisorns uppgifter framgår av församlingens ekonomistadga.

Verksamhetsplan och målsättningar 2019

- Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2019

- Revisorns arvode.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	2 064	3 300	1 922	1 378
NETTO	2 064	3 300	1 922	1 378

Utvärdering av målen 2020

- Revision har utförts, enligt faktura.
- Målen har uppnåtts.

1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING

Uppgift

- Ekonomikontorets ansvarar för bokföring och bokslut samt förvaltning av församlingens egendom och fastighetspersonal. Ekonomikontoret biträder kyrkorådet och kyrkofullmäktige i skötseln av församlingens ekonomi. Ekonomkanslisten är sekreterare vid kyrkofullmäktiges, kyrkorådets och ekonomisektionens sammanträden.

Personal

- Ekonomkanslist 80 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- 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.

Motiveringar till budgeten 2020

- Löne- och resekostnader
- Kyrkoherdens- och ekonomkanslistens fasta- och mobiltelefoner
- Kontorsmaterial
- Företagshälsovård
- Personalutbildning (ekonomiutbildning för kyrkoherde och ekonomkanslist)
- Julbord för församlingsanställda och förtroendevalda.
- Kopieringsmaterial till alla verksamheter i församlingen.
- Datatjänster
- Extern hjälp på ekonomisidan.
- Licensavgift för KIPA.
- Friskvård till anställda.
- Gåvor och uppvaktningar, personal.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	3 297	1 500	0	-1 500
KOSTNADER	70 360	66 354	57 305	9 049
NETTO	67 063	64 854	57 305	7 549

Utvärdering av målen 2020

- Målen har delvis uppnåtts.

1011070106 KYRKOBOKFÖRING

Uppgift

- Att sköta myndighetsuppgifterna i anslutning till befolkningsregisterföringen av församlingens medlemmar samt kundbetjäning.

Personal

- Ekonomkanslist

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Skötsel av befolkningsregistersystemet sker i Mariehamn församling.
- Skötandet av kundbetjäning och övriga kansliuppgifter.

Motiveringar till budgeten 2020

- Skötsel av kyrkobokföringen i Mariehamns församling (20 % av en byråsekreterarlön).
- It-tjänster (Kirjuri)
- Arbetsgrupp för Ålands Kyrkas framtid

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	8 724	11 320	9 317	2 003
NETTO	8 724	11 320	9 317	2 003

Utvärdering av målen 2020

- Saltviks församling köper folkbokföringstjänster av Mariehamn församling.
- Arbetsgruppen för Ålands Kyrkas framtid har inte sammanträtt.
- Målen har delvis uppnåtts.

1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET

Uppgift

- Pastorskansliet ligger i prästgården i Kvarnbo.
Öppethållningstider: måndag till onsdag kl 9:00-12:00.
Kansliet betjänar Saltviks församlings medlemmar.
- Kyrkoherdens administrativa uppgifter.
- Arkivförvaltning.

Personal

- Kyrkoherde 35 %
- Ekonomkanslist 10 %. (av 80%)

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2020

- Löne- och resekostnader.
- Pastorskansliets telefonkostnader.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	7	0	0	0
KOSTNADER	27 760	27 595	28 896	-1 301
NETTO	27 753	27 595	28 896	-1 301

Utvärdering av målen 2020

- Målen har uppnåtts.

II FÖRSAMLINGSARBETE

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	1 198	500	3 338	2 838
KOSTNADER	160 729	192 116	154 741	37 375
NETTO	159 531	191 616	151 403	34 537

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Församlingen firar i allmänhet gudstjänst/högmässa varje söndag kl.11. En gång i månaden firas gudstjänst kl 14.
- Radiogudstjänst den 21.5.2020 i samband med prosteriets missionsdag som ordnas i Saltvik.
- Friluftsgudstjänster – vid båtfärder betalas 10 €/person, barn åker gratis.

- Specialmässor ordnas under året.
- Aftonbön – vesper inför större högtider.
- Gudstjänstgrupp.
- 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 2020

- Lönekostnader- och resekostnader.
- Båtfärder vid friluftsgudstjänster.
- Arvoden för vikarier (präst).
- Liturgiska plagg (alba, röd mässhake).
- Nattvardsförnödenheter.
- Kyrkkaffe.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	102	0	0	0
KOSTNADER	35 356	35 180	33 328	1 852
NETTO	35 254	35 180	33 328	1 852

Utvärdering av målen 2020

- Det har hållits 26 högmässor.
- Det har streamats 29 gudstjänster.
- Tre friluftsgudstjänster har hållits – ingen ute i skärgården pga. pandemiläge.
- Vesper –Aftonbön har hållits i kapellet under sommaren.
- Mässhake har inte införskaffats.
- Pga. pandemin har målen endast delvis nåtts.

1012020202

BEGRAVNINGAR

Uppgift

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

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

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

Motiveringar till budgeten 2020

- Löne- och resekostnader.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	2	0	0	0
KOSTNADER	8 106	9 320	9 006	314
NETTO	8 104	9 320	9 006	314

Utvärdering av målen 2020

- 22 jordfästningar har förrättats.
- Tre jordfästningar har förrättats där den avlidne varit utsocknes boende.
- Målen har uppnåtts.

1012030203

ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

Uppgift

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

Personal

- Kyrkoherde 10%
- Kantor 10%
- Kyrkvaktmästare 10%

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

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

Motiveringar till budgeten

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

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	2	0	0	0
KOSTNADER	8 050	14 300	12 653	1 647
NETTO	8 048	14 300	12 653	1 647

Utvärdering av målen 2020

- Fem dop har förrättats, varav ett för utsocknes boende.
- Två vigslar har förrättats.
- Målen har uppnåtts.

1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

Uppgift

- Församlingssammankomster som inte naturligt passar in i någon annan rubrik bokförs här.
- Självavård
- Samtalsgrupper och bibelstudiegrupper

Personal

- Kyrkoherde 10 %
- Kantor 5 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Utöver gudstjänster erbjuder församlingen verksamhet som stöder församlingens gemenskap.
- Åldersgrupperna 80, 85, 90, 95 o.s.v. inbjudes till en gemensam födelsedagsfest i Mariagården.
- Församlingsförbundets medlemsavgift.

Motiveringar till budgeten 2020

- Lönekostnader.
- Införskaffning av förnödenheter för olika evenemang.

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	2	0	0	0
KOSTNADER	8 050	9 350	8 287	1 063
NETTO	8 048	9 350	8 287	1 063

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Utvärdering av målen 2020

- Pga. pandemin har födelsedagsfesten inte kunnat ordnas.
- Målen har delvis uppnåtts.

1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Uppgift

- Informera församlingens medlemmar om församlingens verksamhet

Personal

- Ekonomkanslisten 10 %
- Kyrkoherden
- Diakoniarbetaren

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- 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.

Motiveringar till budgeten 2020

- 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 Rangby och Ödkarby skolors lärarrum samt för prenumerationer (på begäran) till övriga församlingsbor.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	15 737	13 826	11 767	2 059
NETTO	15 737	13 826	11 767	2 059

Utvärdering av målen 2020

- Målen har uppnåtts.
- Protokoll från kyrkofullmäktige och kyrkoråd finns på församlingens hemsida. Facebook och hemsida uppdateras flera gånger per vecka.

1012200220 MUSIK

Uppgift

- Uppgiftsområdet omfattar musikverksamhet

Personal

- Kantor 45 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Berikande av gudstjänster och andakter
- Utvecklande 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 2020

- Lön-och resekostnader
- Arvoden för förrättningar och gudstjänster av vikarie
- 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
- Införskaffandet av enklare instrument för barn

Budgetansvarig

- Kantor

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	1	200	15	185
KOSTNADER	25 079	29 925	22 704	7 221
NETTO	25 078	29 725	22 689	7 036

Utvärdering av målen 2020

- Målen har delvis uppnåtts.
- Ingen körresa har genomförts.
- Ålands orgelfestival har inte genomförts.
- Kantorn har inte deltagit i kurser.

1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING

Uppgift

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

Personal

- Kyrkoherde 10 %
- Kantor 5 %
- Diakon och hjälpledare

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Vinterskriftskola på Lemböte lägergård under hösten 2019 – våren 2020, konfirmation i juni.
- Enskild skriftskola för ungdomar enligt behov.
- Vuxenskriftskola erbjuds enligt behov.

Motiveringar till budgeten 2020

- Löne-och resekostnader.
- Medel upptas för vinterskriftskola för tio deltagare på Lemböte lägergård.
- Materialkostnader (Biblar, konfirmationsbevis).

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	1 000	100	0	-100
KOSTNADER	14 212	18 680	20 397	-1 717
NETTO	13 212	18 580	20 397	-1 817

Utvärdering av målen 2020

- Elva konfirmander konfirmerades. Församlingen ordnade två enskilda konfirmationer och en gruppkonfirmation.
- Verksamhetsplanen enligt den nya konfirmandplanen ”Ett stort under” är inte genomförd.
- Tretton konfirmander är inskrivna i skriftskolan 2020-2021.
- En vuxenskriftskola har ordnats.
- Vissa fakturor följer inte kalenderåret.
- Målen har delvis uppnåtts.

1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETET

Uppgift

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

Personal

- Diakon 40 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Bibel för barn för församlingsbor som fyllt sex år vid första advent
- Psalmbok delas ut till de som börjat årskurs ett i Rangsby och Ödkarby skola
- Knettegruppen ordnas.
- Besök och morgonsamlingar vid skolorna och dagisarna.
- Barn ges möjlighet att delta i Ålands prosteris barnläger.
- Hjälpedarutbildning som sker i samarbete med de övriga landsortsförsamlingarna.

- Ungdomar i församlingen ges möjligheten att åka med på Ungdomens Kyrkodagar (UK) och Höstdagarna.
- Gemensam resa till Taize.

Motiveringar till budgeten 2020

- Lön- och resekostnader.
- Hjälpdarnas arvoden för barn och ungdomsläger.
- Kurser och forum.
- Material för barn och ungdomsverksamhet.
- Läger och resor (Höstdagar och Ungdomens kyrkodagar).
- Hjälpedarutbildning (Ålands Unga Kyrka).
- Subventionering av resekostnad för Saltviks ungdom för eventuell resa med Ålands Unga kyrka.

Budgetansvarig

- Diakonen

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	50	100	0	-100
KOSTNADER	16 466	22 830	11 272	11 558
NETTO	16 416	22 730	11 272	11 458

Utvärdering av målen 2020

- Regelbunden närvaro vid GHS-Godby högstadium fram till pandemin.
- Tjänsten har varit tillsatt under en del av året.
- En person har arbetat med knatteverksamheten under 2020.
- Lägre lönekostnader än förväntat.
- Ny verksamhet startade på hösten – tjejgrupp för 13-16 år.
- Målen har delvis uppnåtts.

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.
- Diakonen fungerar som kontaktperson för församlingens missionsprojekt för utbildning av barn och ungdom i Syrien.
- Diakoniarbetet leds i samarbete med diakonidirektionen och diakonarbetaren.
- Direktjonen för diakoni och mission består av fem medlemmar och diakonarbetaren fungerar som sekreterare vid sammanträdena.

Personal

- Diakonen 60 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Direkt klientarbete i församlingens utrymmen samt hembesök.

- Församlingslunch en gång per månaden.
- Pensionärsutfärd inom Åland.
- Gemensamma aktiviteter med hemvården och Sunnanberg vårdhem (två gånger per år).
- Närståendevårdarträffar tillsammans med kommunen.
- Ålands prosteriförenings pensionärsläger.
- Deltagande i gudstjänster.
- Herrlunch en gång per månad/samarbete.
- Familjearbete/föreläsningskvällar.
- Ekonomiskt understöd ges åt behovande.

Motiveringar till budgeten 2020

- Löne- och resekostnader.
- Kurser och forum.
- Litteratur
- Ekonomiskt understöd till behovande.
- Julgåvor till pensionärer.
- Gåvor vid hembesök.
- Pensionärsutfärd inom Åland.
- Kostnader för olika gruppers samlingar.

Budgetansvarig

- Diakonen

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	39	100	3 323	3 223
KOSTNADER	21 905	36 225	22 924	13 301
NETTO	21 866	36 125	19 612	10 078

Utvärdering av målen 2020

- Lägre lönekostnader än förväntat, tjänsten har varit tillsatt under en del av året.
- Ingen pensionärsutfärd.
- Ny verksamhet – Kvinnogrupp i kyrkan.
- Coronastöd.
- Målen har delvis uppnåtts.

1012600260 MISSION

Uppgift

- I enlighet med KL 4:1 tillhör missionsarbete kyrkans uppgifter.
- Församlingen understöder med budgetmedel det egna missionsarbetet för utbildning bland barn och ungdomar i Syrien samt Finska Missionssällskapet och Finlands Sjomanskyrka.

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Församlingen har ett understödsavtal med Finska Missionssällskapet.

- Utbildning för barn och ungdomar i Syrien. Största delen av understödet samlas in vid anordnandet av olika serveringar i församlingen.
- Uppmärksammande av insamlingarna Gemensamt ansvar och Ansvarsveckan.
- Deltagande i Ålands prosteriförenings gemensamma missionsdag på Kristihimmelfärdsdagen.

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	1 360	680	680	0
NETTO	1 360	680	680	0

Motiveringar till budgeten 2020

- Finska Missionssällskapet (340 euro)
- Finska sjömanskyrkan (340 euro)

Utvärdering av målen 2020

- Målet har uppnåtts.

1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgift

- Medlemsavgift till Ålands prosteriförening r.f.

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Inga ändringar

Motiveringar till budgeten 2020

- Medlemsavgift till Ålands prosteriförening r.f.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	1 762	1 800	1 723	77
NETTO	1 762	1 800	1 723	77

Utvärdering av målen 2020

- Målet har uppnåtts.

III BEGRAVNINGSVÄSENDET

1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDET

Uppgift

- Skötsel av Saltviks begravningsplats
- Ombesörjande av gravgrävning
- Ansvar för mottagande och vägvisning av gravfölje och kista vid jordfästning
- Upprättandet och skötsel av databaserade begravningsregistret LabOra kyrkogård

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

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

Motiveringar till budgeten 2020

- Underhåll av kapell och servicehus.
- Skötsel av kyrkogård.
- Licensavgift för begravningsregister LabOra Kyrkogård.
- Subventionering av gravgrävning för i Saltviks församling skrivna personer.
- Subventionering av kremering för i Saltviks församling skrivna personer

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Intäkterna består av inlösen av gravplatser samt ersättning för gravgrävningskostnaderna

Inlösen av gravplats:

I Saltvik skrivna personer:	200 e	
I annan kommun skrivna personer:	200 e	(dubbelgrav på nya begravningsplatsen, 50 år)

Urgrav i urnlunden:

I Saltvik skrivna personer:	90 e
I annan kommun skrivna personer:	90 e

Gravgrävning:

I Saltvik skrivna personer:	250 e av de totala grävningens kostnaderna, vilka f.n. uppgår till ca 600 e.
-----------------------------	--

I annan kommun skrivna personer: De totala grävningkostnaderna.

Urngrav:

I Saltvik skrivna personer: 50 e

I annan kommun skrivna personer: 50 e

Gravplattor till urlunden säljs till självkostnadspris 75 e

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	5 145	4 300	6 366	2 066
KOSTNADER	57 615	58 710	60 538	-1 828
NETTO	52 469	54 410	54 172	238

Utvärdering av målen 2020

- Begravningsregistret har uppdaterats samt foton har lagts till.
- Målet har uppnåtts.

IV FASTIGHETSVÄSENDET

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	30 895	27 181	42 113	14 932
KOSTNADER	69 917	81 135	77 492	3 643
NETTO	44 090	53 954	35 379	11 289

På Ht 5 finns anslag upptaget för fastighetsförvaltningen: Bockholmens stugor, kyrkan, församlingshemmet, övrigt inom fastighetsväsendet: prästgården samt jord- och skogsbruket.

Intäkterna består av hyresintäkter och arrendeintäkter.

1015070570 PRÄSTGÅRDEN

Uppgift

- Prästgården inrymmer församlingens kansli i källaren. Delar av huset hyrs ut som bostad för prästen

Personal

- Fastighetsskötare 10 %
- Husmor/värdinna 10 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Underhåll av fastighet.

Motiveringar till budgeten 2020

- Lönekostnader
- Materialkostnader

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	8 220	8 220	8 220	0
KOSTNADER	18 960	15 890	13 391	2 499
NETTO	10 740	7 670	5 171	2 499

Utvärdering av målen 2020

- Målning av uthuset vid kyrkan.
- Ramp till uthuset vid kyrkan.
- Målet har uppnåtts.

1015020520 S:TA 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 %)
- Fastighets- och gravplatskötare
- Kyrkvakter under sommarmånaderna.

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

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

Motiveringar till budgeten 2020

- Lönekostnader
- Utredande av kondition av större träd vid kyrkan.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	10 241	100	0	-100
KOSTNADER	37 098	26 620	23 079	3 541
NETTO	26 857	26 520	23 079	3 441

Utvärdering av målen 2020

- Målet har uppnåtts.

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 % (50 % anställd)
- Fastighetsskötare 10 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Verkställande av uppgiften

Motiveringar till budgeten 2020

- Diverse anskaffningar för Mariagården.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2029	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	45	0	93	93
KOSTNADER	34 904	32 380	31 003	1 377
NETTO	34 859	32 380	30 910	1 470

Utvärdering av målen 2020

- Målen har uppnåtts.
- Hörselslinga samt dörröppnare har installerats.

1015090540 ÖVRIGT FASTIGHETSVÄSENDE (Bockholm)

Uppgift

- Underhåll av Bockholmens byggnader

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- Att förverkliga uppgiften.
- Bockholmen rustas upp, kyrkorådet återkommer till fullmäktige med förslag till en uthyrning av byggnader inklusive angränsande tomtområde.
- Ersättning till tillsyningsman.

Motiveringar till budgeten 2020

- Material och försäkringar
- Livsmedel för eventuella talkoarbeten

Budgetansvarig

- Ekonomkanslisten

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	1 847	0	0	0
KOSTNADER	5 107	4 770	5 253	-483
NETTO	3 260	4 770	5 253	-483

Utvärdering av målen 2020

- Nya tak på stugorna på Bockholm, ny trappa samt nytt stockbord vid bastun på Bockholm.
- ”Skjulen” på Älgskär har rivits.
- Ersättning till tillsyningsman.
- Uthyrning av byggnader har inte förverkligats.
- Målen har delvis uppnåtts.

1015100590 JORDBRUK

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	8 899	8 861	9 248	387
KOSTNADER	0	500	121	379
NETTO	8 899	8 361	9 127	766

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2020

- 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 Jaktvårdsföreningen, och i enlighet med föreningens anhängan får ske men med det tillägget att större hund än tax inte får användas för jakten.
- 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 2020

- Arrende
- Underhåll av område

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Utvärdering av målen 2020

- Målen har uppnåtts.

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 2020

- Enligt skogsbruksplanen

Motiveringar till budgeten 2020

- Försäkringar och skatter.
- Medlemsavgift

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2019	BU 2020	BS 2020	Avvikelser 2020
INTÄKTER	1 643	10 000	24 552	14 552
KOSTNADER	271	975	4 645	-3 670
NETTO	1 371	9 025	19 907	10 882

Utvärdering av målen 2020

- Skogsbruksplanen har inte gått att följa på grund av stormen ”Alfrida” i januari 2019.
- Ca 7 000 euro har influtit från stormskadeförsäkring.
- Stormvirket har i huvudsak upprett.
- Målet har delvis uppnåtts.

6.2 Budgetutfallet för resultaträkningen

Resultaträkning	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse
Verksamhetsintäkter			
Ersättningar			
Försäljningsintäkter	200	498	298
Avgiftsintäkter	4300	5 082	782
Hysesintäkter	17 081	17 538	457
Intäkter från skogsbruk	10 000	17 475	
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	400	171	-229
Understöd och bidrag	1 500	3 948	2 448
Övriga verksamhetsintäkter	0	7 104	7 104
Summa verksamhetsintäkter	33 481	51 816	18 335
Verksamhetskostnader			
Personalkostnader	-293 349	-276 884	16 465
Löner och arvoden	-238 338	-227 588	10 750
Lönebikostnader	-52 011	-49 297	2 714
Rättelseposter för personalkostnader	0	0	0
Köpta tjänster	-116 766	-100 071	16 695
Hyeskostnader	0	0	0
Material, förnödenheter och varor			
Inköp under räkenskapsperioden	-42 000	-33 717	8 283
Beviljade understöd	-7 480	-4 239	3 241
Övriga verksamhetskostnader	-2 675	-1 734	941
Summa verksamhetskostnader	-457 490	-416 645	40 845
VERKSAMHETSBIDRAG	-424 009	-364 829	59 180
Skatteintäkter o statlig finansiering	490 672	464 784	16 140
Beskattningskostnader	-5 000	-5 791	-791
Centralfondsavgifter	-39 000	-42 187	-3 187
Verksamhetsunderstöd (Kipa)	3 400	1 302	-2 098
Finansiella intäkter och kostnader	950	13 116	12 166
Ränteintäkter	1 000	13 133	12 133
Övriga finansiella intäkter	0	40	40
Nedskrivningar i placeringar	0	5 544	5 544
Räntekostnader	-50	-57	-7
Övriga finansiella kostnader	0	0	0
Årsbidrag	27 013	60 879	33 866
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-26 500	-37 870	-11 370
Räkenskapsperiodens resultat	513	23 009	22 496
Räkenskapsperiodens överskott	513	23 009	22 496

6.3. Budgetutfallet för investeringsdelen

Anskaffningar av inventarier och maskiner över 3 364 euro upptas i investeringsdelen och belastar driftshushållningen genom avskrivningar. Anskaffningar som understiger 3 364 euro upptas i driftshushållningen.

Grundreoveringar av fastigheter upptas i investeringsdelen, medan sedvanligt underhåll och reparationer upptas i driftshushållningen.

Investeringsobjekt	BU 2020	BS 2020	Förverkligat
Fotangel, vapensköld projektering	5 000	-	har ej förverkligats
Färdigställandet av arbete i Urnlunden och komplettering av utebelysning vid övre delen av begravningsplatsen	-	-	ej slutfört
Bockholms fastigheter	15 000	15 000	slutfört
Handikappanpassning av församlingens utrymmen och områden samt uppsättning av minnessten	10 000	5 924	har delvis förverkligats
Uthus vid kyrkan	5 000	4 787	slutfört
<u>Totala investeringskostnader</u>	35 000 e	26 312 e	

6.4. Budgetutfallet för finansieringsdelen

Den ordinarie verksamhetens och investeringsverksamhetens kassaflöde			
	Budget 2020	Bokslut 2019	Övre/under
Intern finansiering			
Årsbidrag	-27 013	-42 871	16 777
Extraordinära poster			
Rättelseposter till intern finansiering		1 389	-1 389
Investeringar		24 699	-24 699
Investeringsutgifter		26 312	-26 312
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0
Den ordinarie verksamhetens och investeringsverksamhetens nettokassaflöde	-26 094	16 783	-9 310
Finansieringsverksamhetens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning av lånefordringarna			
Minskning av lånefordringarna			
Förändringar i lånestocken			
Ökning av långfristiga lån			
Minskning av långfristiga lån			
Förändring av kortfristiga lån			
Övriga förändringar av likviditeten		6 588	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital		1 263	
Förändring i omsättningstillgångar		0	
Förändring i långfristiga fordringar		0	
Förändring i kortfristiga fordringar		3 621	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder		1 704	
Finansieringsverksamhetens nettokassaflöde		6 588	
Förändring av likvida medel		10 195	
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.2019	1 005 427 euro		
Likvida medel 01.01.2019	995 232 euro		
Förändring under året	10 195 euro		

SÄTTA IN TABELL

Finansieringsanalysens nyckeltal

Intern finansieringsprocent för investeringar, %

2020 = 233,22 %

2019 = 162,93 %

2018 = 119,39 %

Penningmedlens tillräcklighet, dagar

2020 = 778 dagar

2019 = 728 dagar

2018 = 750 dagar

Lån

31.12.2020 = 0

31.12.2019 = 0

31.12.2018 = 0

Kassamedel o värdepapper

31.12.2020 = 1 045 526

31.12.2019 = 1 005 427

31.12.2018 = 995 232

I kassamedlen ingår medel från Minnesfonden. År 2020 uppgick denna summa till 53 322 euro.

7. Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Resultaträkning, förkortad	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Verksamhetsintäkter	40 652	51 817
Verksamhetskostnader	-435 030	-416 646
Verksamhetsbidrag	-394 378	-364 829
Skatteintäkter	477 532	464 812
Kostnader för beskattningen	-5 540	-5 791
Avgifter till centralfonden	-37 266	-42 197
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	0
Övriga finansiella intäkter	40	13 173
Nedskrivningar i placeringar	0	-5 544
Räntekostnader	-58	0
Övriga finansiella kostnader	-63	-57
Årsbidrag	42 871	60 879
Avskrivningar enligt plan	-26 079	-37 870
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		
Räkenskapsperiodens resultat	16 792	23 009
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivn.diff.		
Ökning(-)/minskning(+) av reserver		
Ökning(-)/minskning(+) av fonder		
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	(överskott) 16 792	(överskott) 23 009

Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetsintäkter av verksamhetskostnader, %, visar hur stor del av kostnaderna för församlingens verksamhet som täcks av avgiftsintäkterna och ersättningar för olika serviceprestationer.

2020 = 12,44 %

2019 = 9,34 %

2018 = 7,75 %

Verksamhetsbidrag av skatteintäkterna, %, visar hur stor del av skatteintäkterna som används inom driftsekonomin (verksamheten).

2020 = 78,5 %

2019 = 82,6 %

2018 = 82,3 %

Årsbidrag/driftsintäkter

2020 = 85,1 %

2019 = 94,8 %

2018 = 125,4 %

Årsbidrag/avskrivningar

2020 = 160,76 %

2019 = 164,4 %

2018 = 148,7 %

Avskrivningar/driftsintäkter

2019 = 64,2 %

2018 = 84,3 %

2017 = 73,0 %

Årsbidrag euro/medlem

2020 = 41,47 euro

2019 = 28,60 euro

2018 = 25,75 euro

8. Kyrkorådets förslag till hantering av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin

Räkenskapsperioden uppvisar ett överskott om 23 009 euro.

Överskottet överförs till församlingens egna kapital som räkenskapsperiodens överskott.

9. BOKSLUTSKALKYLER **SÄTT IN TABELL**

1. RESULTATRÄKNING	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter		
Ersättningar	0	0
Försäljningsintäkter	0	0
Avgiftsintäkter	4 350	5 689
Hysesintäkter	17 114	17 119
Intäkter från skogsbruk	6 780	1 643
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	0	122
Understöd och bidrag	391	4 175
Övriga verksamhetsintäkter	2 828	11 841
	31 463	31 463
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader	280 354	280 354
Löner och arvoden	235 284	235 284
Lönebikostnader	48 509	48 509
./. Rättelsepost för personalkostnader	3 439	3 439
Köpta tjänster	79 840	79 840
Hyeskostnader	70	70
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	35 545	35 545
Ökning (+)/minskning (-) av lager		
Beviljade understöd	3 608	3 608
Övriga verksamhetskostnader	6 528	6 528
	374 482	374 482
Verksamhetsbidrag	374 330	374 330
Skatteintäkter	455 255	455 255
Kyrkoskatteinkomster	419 499	419 499
Andel av samfundsskatteint.		
Statlig finansiering	35 755	35 755
Beskattningskostnader	4 967	4 967
Avgifter till Centralfonden	40 273	40 273
Verksamhetsunderstöd	3 905	3 905
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	7	7
Övriga finansiella intäkter		
Räntekostnader		
Övriga finansiella kostnader	20	20
Årsbidrag	39 457	39 457
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	26 529	26 529
Nedskrivningar		
Extraordinära intäkter och kostnader		
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		
Räkenskapsperiodens resultat	12 928	12 928
Räkenskapsperiodens	12 928	12 928
	(överskott)	(överskott)

9.2. FINANSIERINGSANALYS **SÄTT IN TABELL**

Den ordinarie verksamhetens och investeringsverksamhetens kassaflöde

	Bokslut 2017	Bokslut 2018
Intern finansiering		
Årsbidrag	8 556	39 457
Extraordinära poster		
Rättelseposter till intern finansiering		
Intern finansiering	8 556	39 457
Investeringar		
Investeringsutgifter	0	33 048
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	27 200	0
Försäljningsinkomster från bestående aktiva	0	0
Den ordinarie verksamhetens och investeringsverksamhetens nettokassaflöde	35 766	6 410
Finansieringsverksamhetens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av lånefordringarna		
Minskning av lånefordringarna		
Förändring i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån		
Förändring av kortfristiga lån		
Övriga förändringar av likviditeten	63 690	3 528
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	7 817	1 730
Förändring i omsättningstillgångar	5 369	-5 369
Förändring i långfristiga fordringar		
Förändring i kortfristiga fordringar	13 257	2 729
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	47 984	6 300
Nettokassaflöde för finansieringsverksamheten	63 890	3 528
Förändring av likvida medel	99 456	9 937
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	985 295	995 232
Likvida medel 01.01	885 839	985 295
Förändringar av likvida medel	99 456	9 937

SÄTTA IN TABELL**PASSIVA****Bokslut 2017****Bokslut 2018**

4. EGET KAPITAL	1 517 862	1 530 791
4.1. Grundkapital	585 376	585 376
4.2. Övrigt eget kapital		
4.3. Uppskrivningsfond		
4.4. Övriga egna fonder		
4.5. Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	946 494	932 487
4.6. Räkenskapsperiodens överskott/ underskott	14 007	12 928
5. AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
5.1. Avskrivningsdifferens		
5.2. Reserver		
6. AVSÄTTNINGAR		
6.1. Avsättningar för pensioner		
6.2. Övriga avsättningar		
7. FÖRVALTAT KAPITAL	53 119	54 848
7.1. Donationsfondernas kapital	50 087	50 239
7.2. Övrigt förvaltad kapital	3 031	4 609
FRÄMMANDE KAPITAL	71 324	65 024
Långfristigt främmande kapital		
1. Skulder till kreditinstitut och försäkringsanstalter		
2. Skulder till offentliga samfund		
3. Skulder till övriga kreditgivare		
4. Erhållna förskott		
5. Leverantörsskulder		
6. Övriga skulder		
7. Resultatregleringar		
Kortfristigt främmande kapital	71 324	65 024
1. Skulder till kreditinstitut och försäkringsanstalter		
2. Skulder till offentliga samfund		
3. Skulder till övriga kreditgivare		
4. Erhållna förskott		
5. Leverantörsskulder	20 648	3 144
6. Övriga skulder	12 979	16 903
7. Resultatregleringar	37 695	44 977
PASSIVA TOTAL	1 642 305	1 650 663

Balansräkningens nyckeltal.

Soliditetsgrad %

2020 = 95,86

2019 = 96,07 %

2018 = 95,9 %

Relativ skuldsättning, %

2020= 13,11 %

2019 =12,16 %

2018 =13,25 %

Lånebestånd euro/medlem

2020 = 0

2019 = 0

2018 = 0

10. NOTER TILL BOKSLUTET

10.1. Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Periodiseringsprinciper för år 2020

Periodisering av kostnaderna sker för jämförbarhetens skull enligt de principer som gäller sedan år 1999.

Löne- och sociala kostnader periodiseras per 31.12.

Undantag från dessa principer utgör skatteintäkterna vilka bokförs enligt kontantprincipen i enlighet med Kyrkostyrelsens direktiv.

Principen är att göra lika alla år så att ett jämförbart resultat uppnås.

10.2. Noter till resultaträkningen

Personalkostnaderna uppgår till totalt 276 885 euro fördelat enligt följande:

Löner och arvoden	227 588
Lönebikostnader	3 914
Pensionskostnader	45 383
Rättelseposter	0

Uppgifter om personalen, anställningsstatus och skolning finns på sidan 7.

Beviljade understöd inkluderar i bokslutet också beviljade diakonibidrag

Skatteintäkterna för året har varit 26 080 euro lägre än vad beräknats.

Avgiften till kyrkans centralfond:

Kyrkomötet fastställde grundavgiften till Kyrkans Centralfond (Kyrkolagen 22 kap 8 §) för 2020 till 6,5% på den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2019. År 2020 utgjorde denna avgift 42 187 euro.

Församlingarnas beskattningskostnader fastställdes till 3,4%. År 2020 utgjorde denna avgift 5 791 euro.

Information om **församlingens försäkringar** per 31.12.2020, tecknade i Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag, finns på sidan 43.

Församlingens avskrivningsplan

Församlingens avskrivningsplan, fastställd av kyrkofullmäktige 06.06.2000 och kompletterad av kyrkofullmäktige 13.11.2001.

Immateriella tillgångar, lineär avskrivning, 3 år.

Jord- och vattenområden, ingen avskrivning.

Byggnader och konstruktioner, restvärdesavskrivning, kyrka och kapell 3 %, övriga byggnader 7 %.

Maskiner, lineär avskrivning, 5 år.

Övriga anläggningstillgångar, ADB-utrustning (snabb förslitning) 3 år.

Sakrala- och konstföremål som restaureras (kyrkliga textilier och skrudar som konserveras samt träföremål som restaureras) 3 %.

Fasta konstruktioner och anläggningar, 10 år.

Anskaffningar av inventarier och maskiner över 3.363,76 euro upptas i investeringsdelen och belastar driftshushållningen genom avskrivningar. Anskaffningar som understiger 3.363,76 euro upptas i driftshushållningen.

Grundreoveringar av fastigheter upptas i investeringsdelen, medan sedvanligt underhåll och reparationer upptas i driftshushållningen.

En sammanställning över avskrivningarna 31.12.2020 finns på sidan 45.

10.5. Noter om säkerheter, ansvarsförbindelser, innehav m.m.

KEVA har genom en individualiserad metod beräknat kyrkans pensionsansvar 31.12.2020 enligt kyrkans pensionslag. Enligt beräkningen är kyrkans pensionsansvar 31.12.2020 ca 4 894 700 000 euro. Pensionsfondens belopp 31.12.2020 är 1 762 321 149 euro, och hela kyrkans icke täckta pensionsansvar 31.12.2020 således 3 132 378 851 euro.

Hela kyrkans lönesumma uppgick år 2020 till 495 586 606 euro.

Församlingarna och de kyrkliga samfälligheterna räknar ut sin beräknade andel av det icke täckta pensionsansvaret för bokslutets noter.

En församlings beräknade andel av pensionsansvaret får man genom att ställa församlingens lönesumma för år 2020 i relation till hela kyrkans lönesumma och utifrån detta räkna ut församlingens andel av det icke täckta pensionsansvar.

Detta kan ställas i förhållande till församlingens lönesumma.

Saltviks församlings kalkylmässiga pensionsansvarsunderskott skulle då uppgå till 1 409 570 euro.

Semesterlöneskulden var 31.12.2020: 42 430 euro = en ökning med 3 970 euro från år 2019.

Specialplaceringsfonden Op-hyresinkomst har gjort en värdeförändring. Anskaffningspris 250 000 euro, marknadsvärde 244 456 euro 31.12.2020.

Församlingens försäkringar 31.12.2020

Begravningsplatsen	Kombinerad försäkring Egendomsförsäkring, verksamhetsförsäkring Servicehus 1991 och servicehus 2011 Trafikförsäkring Husqvarna rider gräsklippare ÅAB 434 Avant 530 LX, ÅL 3464 Begränsad bilömsförsäkring Avant 530 LX, ÅL 3464
Prästgården, Mariagården och Gravkapellet	Kombinerad försäkring Egendomsförsäkring Prästgården, handskrifter, dokument o.dyl. Mariagården, inventarier Gravkapell, byggnader och maskinerier
Bockholmen	Kombinerad försäkring Egendomsförsäkring, verksamhetsförsäkring Fritidshus, bastu och bod
Kyrkan	Kyrkoförsäkring
Mariagården	Kombinerad försäkring Egendomsförsäkring, verksamhetsförsäkring Byggnad
Prästgård och garage	Kombinerad försäkring Egendomsförsäkring, verksamhetsförsäkring Prästgård och garage
Prästgården och Nybacka	Utvidgad skogsförsäkring

Dessutom har församlingen lagstadgad olycksfallsförsäkring, gruppfrididsolycksfallsförsäkring, arbetslöshetsförsäkring och grupplivförsäkring för arbetstagare.
Kopior av verksamhetsårets försäkringsbrev finns bifogade till bokslutsdokumenten som finns i församlingens arkiv.

Avskrivningar 31.12.2020

	<u>Värde 31.12.2019</u>	<u>Förändr.</u>	<u>Avskrivn.</u>	<u>Värde 31.12.2020</u>
Arkivet	4 853	0	1 618	3 235
Mark och vattenområde	38 770	0	0	38 770
Begravningskapellet	168	0	168	0
Kapellet	4 471	0	134	4 337
Servicehuset begravningsplatsen	6 089	0	426	5 662
<u>Nya servicehuset begravningsplatsen=</u>	<u>38 861</u>	<u>0</u>	<u>2 720</u>	<u>36 141</u>
Begravningsväsendets materiella tillgångar totalt	49 589	0	3 448	46 140
Begravningsplatsen, maskiner o. anordningar	20 386	0	4 292	16 094
Begravningsväsendet totalt	69 975	0	7 741	62 234
S:ta Maria kyrka	168		168	0
<u>S:ta Maria renoveringar</u>	<u>193 257</u>	<u>6 200</u>	<u>5 612</u>	<u>181 445</u>
S:ta Maria totalt	193 425	6 200	5 780	181 445
Mariagården	168	0	168	0
Mariagården, renovering, 2015	13 802	0	966	12 836
<u>Mariagården, renovering, 2017</u>	<u>169 549</u>	<u>0</u>	<u>11 868</u>	<u>157 681</u>
Mariagården totalt	183 520	0	13 003	170 517
Prästgården	168	0	168	0
<u>Prästgården, renovering</u>	<u>92 994</u>	<u></u>	<u>6 506</u>	<u>86 438</u>
Prästgården totalt	93 113	0	6 674	86 438
Förråd vid kyrkan	168		168	0
Förråd vid kyrkan, renoveringar	89	0	6	83
Förråd vid kyrkan, renoveringar 2020	0	4 787	112	4 675
Garage vid Prästgården	168	0	168	0
Stockstuga, Bockholm	497		35	462
Stugor på Bockholm, renovering	0	15 393	0	15 393
<u>Bastu/övernattingsbod Bockholm</u>	<u>1 492</u>	<u>0</u>	<u>104</u>	<u>1 388</u>
Övriga byggnader totalt	2 415	20 179	594	22 001
Byggnader totalt	472 472	26 379	26 051	460 401
Mark-o vattenkonstruktioner	3 186	0	637	2 549
<u>Bockholmens bryggor=</u>	<u>1 807</u>	<u>0</u>	<u>452</u>	<u>1 355</u>
Mark o vattenkonstruktioner totalt	4 993		1 089	3 904
Orglar	168	0	168	0
<u>Fasadbelysning o parkering</u>	<u>0</u>	<u>6 800</u>	<u>397</u>	<u>6 403</u>
Övriga fasta konstruktioner	168	6 800	565	6 403
Fasta konstruktioner totalt	5 161	6 800	1 654	10 307

Sakral-värde-konstföremål	3 364	0	0	3 364
Restaurering av sakrala föremål	23 892	0	717	23 175
Konservering av skrudar mm	3 010	0	90	2 920
Övr materiella tillgångar totalt	30 266	0	807	29 459
Urnlund med minnessten	28 160	0	0	28 160
Handikappanpassning av utrymmen	0	5 924	0	5 924
Rättelse	0	600	0	-600
Pågående nyanläggningar totalt	28 160	5 924	0	33 484
Aktier och andelar	1 320	0	0	1 320
SAMMANLAGT	650 977	39 104	37 870	639 211

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

1. Underskrift av bokslutet

Saltvik den ____/____/ 2021

Britt Lindholm
ekonomkanslist

2. Bokslutsanteckning

Över utförd revision har idag avgetts revisionsberättelse.

Saltvik den 2021

BDO Audiator Ab

Andreas Holmgård
OFGR, CGR

FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

1. Förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag

Huvudbok som datautskrift
Budget och planår / budgetutfall som datautskrift
Dagbok som datautskrift
Balansräkning som datautskrift
Resultaträkning som datautskrift
Finansieringsanalys som datautskrift
Investeringarna 2020 som datautskrift
Kontoplan

Lönebokföring som datautskrift (skilt program(sharepoint) för löner och skild uppbevaring av utskrifterna).

Verifikat:
Verifikationsserie nr 1

2. Redogörelse över hur bokföringsmaterialet förvaras.

Boksluts- och löneutskrifterna förvaras i mappar i församlingens låsta arkiv.
Bokföringsverifikaten förvaras i löpande ordningsnummer i mappar i församlingens låsta arkiv.