

Saltviks Församling

BUDGET 2024

EKONOMISEKTION
GODKÄND I KYRKOFULLMÄKTIGE 14 FEBRUARI 2024

Innehåll

INLEDNING	4
PRINCIPER SOM FÖLJTS VID UPPGÖRANDET AV BUDGETEN	6
SKATTEINKOMSTERNA	7
BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV	8
SAMMANDRAG AV HUVUDTITELNIVÅ	10
I DRIFTSEKONOMIDEL	11
ALLMÄN FÖRVALTNING	11
1011010100 KYRKLIGA VAL	11
1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE	12
1011010102 KYRKORÅDET	13
1011010103 REVISION OCH KONTROLL	14
1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING	14
1011070106 KYRKOBOKFÖRING.....	16
1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET.....	17
FÖRSAMLINGSARBETE	18
ALLMÄNT FÖRSAMLINGSARBETE.....	18
1012010201 GUDSTJÄNSTLIV	18
1012020202 BEGRAVNINGAR	19
1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR.....	20
1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER	21
1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION	22
1012200220 MUSIK	23
1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING.....	24
1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETE	25
1012410241 DIAKONI.....	26
1012600260 MISSION.....	27
1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE	28
1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDE.....	29
FASTIGHETSVÄSENDE	28
1015070570 PRÄSTGÅRDEN	31
1015020520 ST:A MARIA KYRKA	32
1015060530 MARIAGÅRDEN	32
1015090540 ÖVRIGT INOM FASTIGHETSVÄSENDE.....	33
1015100590 JORDBRUK	34
10151005910 SKOGSBRUK.....	35
II RESULTATRÄKNING.....	36

RESULTATRÄKNING	37
III INVESTERINGSDEL	38
IV FINANSIERINGSDEL	39

INLEDNING

Det pågående kriget i Ukraina, har och kommer högst troligt att fortsätta påverka församlingens ekonomi.

Under år 2023 har den förstärkta rollen för diakonin och barn-och ungdomsarbetet upplevts positivt. Arbetsbördan för personalen har ställvis lättat.

Konsult hjälp används fortsättningsvis för att uppdatera församlingens reglementen och stadgor.

Under våren 2023 uppdagades läckage i S:ta Maria kyrkas värmesystem. Efter undersökningar har det konstaterats att läckan troligen ligger i golven och en större undersökning ska utföras samt nya rör planeras dras längs ovanför golvet, längs väggarna från tornkyrkan. Kyrkorådet äskade om medel om 100 000 € för planerandet och genomförandet av rörprojektet i kyrkan. Kyrkorådet fick godkänt av kyrkofullmäktige till extra medel. Slutförandet av arbetet kommer troligen att fortsätta in på våren 2024. Användandet av kyrkorummet för församlingens högmässa och förrättningar anpassas enligt tillgängligheten. Församlingen kommer att anhålla om bidrag från kyrkostyrelsen för att förhoppningsvis täcka en del av reparationskostnaderna. Även en del ersättning från Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag finns att se fram emot.

Högmässor ordnas i regel varje söndag, predikogudstjänst vanligen en gång i månaden. Under våren 2024 ordnas välsignelse av anställda och installation av kyrkoherde. Till kyrkoherdeinstallationen är det tradition att kyrkorådet bjuder in de övriga kyrkoherdarna på Åland, kommundirektör, lantråd och landshövding. Biskopen tillsammans med kontraktsprost deltar i installationen.

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.

Gravgårdskapellet firar år 2024 100 år. Ett uppvaktningstillfälle kommer att planeras och utföras. Inför firandet vore det skäl att snygga upp och göra små reparationer i kapellet. Kapellet har under 2023 fungerat som lokal för taziégudstjänst vilket varit mycket populärt. En fortsättning av liknande tillfällen kommer att ske under varmare månader år 2024.

Barn och ungdomsarbetet utvecklas kontinuerligt för att finna nya sätt att nå ut till våra unga medlemmar. Under våren 2024 ska församlingen testa en ny verksamhet, söndagsskola för barn.

Konfirmandarbetet anpassas enligt behov. Saltviks församling erbjuder vinterskriftskola som sker direkt efter skolan på vardagar, och sommarskriftskola med läger som sker delvis i samarbete med Lemland-Lumparlands församling. Konfirmation ordnas den 14.7.2024. I år ordnas det även möjlighet för omsorgsskriftskola på Åland, som leds av omsorgspräst Claus Terlinden. Församlingen har blivit meddelad att den bör budgetera för eventuella behov av assistent.

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.

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 varannan vecka. Personalkonsultation har utnyttjats under år 2023.

Sedan hösten 2022 har en diskussion kring en eventuell sammanslagning förts mellan Saltviks och Brändö-Kumlinge församling. Under hösten utförde utredningsman Clas Abrahamsson en utredning som skickades till domkapitlet. I utredningen framkom det att en sammanslagning mellan Saltviks och Brändö-Kumlinge församlingar inte skulle innebära lönsamma framtidslösningar.

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

Kyrkoherde Carolina Lindström
Ekonomkanslist Linda Fellman (80%)
Kantor Natalie Örnkvist
Diakon Arja Grunér (80%)
Diakoniassistent Annette Andersson (30%)
Fastighetsskötare/gravgårdsskötare Anders Forsberg
Kyrkvaktmästare Tommy Ricknell (55 %)
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 2024 till 21,0 %.

Pensionsfondsavgiften för år 2024 fastställdes enligt kyrkomötets beslut till 5% av den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2022.

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 begravningar 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	422 770		35 736	458 506
2023	473 500	budget	35 500	509 000
2024	481 000	budget	36 000	517 000

Årets budget är beräknad enligt en skatteprocentsats 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 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Allmän förvaltning				
Intäkter	1 700	1 800	1 818	1 836
Kostnader	-131 368	-125 455	-126 710	-130 477
Netto	-129 668	-123 655	-124 892	-128 640
Församlingsarbete				
Intäkter	600	1000	1010	1020
Kostnader	-207 549	-205 053	-207 104	-209 175
Netto	-206 949	-204 053	-206 094	-208 155
Begravningsväsende				
Intäkter	9 690	10 600	10 706	10 813
Kostnader	-67 010	-68 928	-69 617	-70 313
Netto	-57 320	-58 328	-58 911	-59 500
Fastighetsväsende				
Intäkter	43 580	36 461	19 913	20 112
Kostnader	-96 445	-91 924	-92 843	-93 772
Netto	-52 865	-55 463	-72 930	-73 659
Totalt				
Intäkter	55 570	49 861	33 447	33 782
Kostnader	-502 372	-491 360	-496 274	-503 736
Netto	-446 802	-441 499	-462 826	-469 955

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 2022	Budget 2023	Budget 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	1 843	1 700	1 800	1 818	1 836
Kostnader	-115 931	-136 336	-125 455	-126 710	-130 477
Netto	-114 088	-134 536	-123 655	-124 892	-128 640

1011010100 KYRKLIGA VAL

Uppgifter

- Valnämnden verkställer val i församlingen enligt kyrkolagens kapitel 9 och valordningen.

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Inga val förrättas under 2024.

Motiveringar till budgeten 2024

- Inga medel till kyrkliga val upptas.

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Val förrättas hösten 2026 inför perioden 2027–2030.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-2 403	0	0	0	-2 500
Netto	-2 403	0	0	0	- 2 500

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 2024

- 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 2024

- Förtroendemannaarvoden 20 €/möte.
- Årsarvode till kyrkofullmäktiges ordförande 300 €.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 euro.
- Resekostnader (0,57 €/km).
- Kyrkoherdeinstallation.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Inga förändringar.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-4 536	-4 875	-4 575	-4 620	-4 667
Netto	-4 536	-4 875	-4 575	-4 620	-4 667

1011010102 KYRKORÅDET

Uppgifter

Fungerar som församlingens styrelse och bereder ärenden för kyrkofullmäktige. Kyrkorådet verkställer kyrkofullmäktiges beslut och leder församlingsverksamheten och förvaltningen av egendom enligt kyrkolagen 3 kap §10. Kyrkorådet tillsätter inom sig en ekonomisektion vars uppgifter framgår av kyrkorådets reglemente

Personal

- Kyrkoherden
- Ekonomkanslisten

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Att verkställa de mål som uppställts i budgeten.
- Att marknadsföra kyrkans verksamhet till församlingen.
- Förnyelse och införande av ny förvaltningsstadga, 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 2024

- Förtroendemannaarvoden 20 €/möte.
- Årsarvode till kyrkorådets viceordförande, 1 500 €.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 (+50%).

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

- Beroende av vilka satsningar inom församlingsverksamheten förtroendevalda beslutar.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-16 800	-19 960	-19 240	-19 432	-19 627
Netto	-16 800	-19 960	-19 240	-19 432	-19 627

1011010103 REVISION OCH KONTROLL

Uppgift

Övervakning av församlingens ekonomi, egendomar och förvaltning (Kyrkolagen 6 kap §5)

Personal

- Ekonomkanslist
- Revisor

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2024

- Revisorns arvode.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-1 968	-2 400	-2 870	-2 899	-2 927
Netto	-1 968	-2 400	-2 870	-2 899	-2 927

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 2024

- 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, IT-supporttjänsten för församlingarna nyttjas
- Effektivt nyttjande av personalen och dess kunskaper

Motiveringar till budgeten 2024

- 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 2025–2026

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	1 843	1 700	1 800	1 818	1 836
kostnader	-56 381	-67 403	-61 170	-61 782	-62 399
Netto	-54 538	-65 403	-59 370	-59 964	-60 563

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 2024

- Kansliuppgifter.

Motiveringar till budgeten 2024

- Kustens- och Ålands centralregisteravgift.

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-4 274	-4 500	-3 900	-3 939	-3 978
Netto	-4 274	-4 500	-3 900	-3 939	-3 978

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 2024

- Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2024

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

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-28 815	-32 230	-33 700	-34 037	-34 377
Netto	-28 815	-32 230	-33 700	-34 037	-34 377

FÖRSAMLINGSARBETE

Driftsekonomi					
	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	378	600	1000	1010	1020
kostnader	-185 198	-207 549	-205 053	-207 104	-209 175
Netto	-184 820	-206 949	-204 053	-206 094	-208 155

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 kyrkoordningen 3 kap ordna gudstjänst på söndagar och helgdagar.

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Församlingen firar i allmänhet gudstjänst/högmässa varje söndag kl.11.
- Friluftsgudstjänster – vid båtfärder betalas 10 e/person, barn åker gratis.
- Specialmässor ordnas under året.
- Kyrkoherdeinstallation under våren 2024
- 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
- Utvecklandet av arbetet genom fortbildning och material från KCSA
- Ordnanande av kyrkskjuts vid behov.

Motiveringar till budgeten 2024

- Lön- och resekostnader.
- Kurser.
- Kyrkoherdeinstallation
- Båtfärder vid friluftsgudstjänster.
- Arvoden för vikarier (präst).
- Nattvaridsförnödenheter.
- Kalk och paten till Sunnanberg
- Kyrkkaffe.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	50	50	51
Kostnader	-36 119	-38 119	-39 481	-39 876	-40 275
Netto	-36 119	-38 119	-39 431	-39 826	-40 224

1012020202 BEGRAVNINGAR

Uppgift

Att i enlighet med kyrkoordningen 3 kap. och kyrkohandboken sköta förrättandet av jordfästningar.

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Jordfästningarna utförs i enlighet med kristen sed och på ett värdigt sätt.
- Förrättningsamtal.
- Utvecklandet av arbetet genom fortbildning och material från KCSA
- Besöksverksamhet i sorgehuset.
- I samband med Alla helgons dag förrättas parentation över de döda.

Personal

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

Motiveringar till budgeten 2024

- Lön- och resekostnader

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-8 480	-9 712	-10 332	-10 435	-10 540
Netto	-8 480	-9 712	-10 332	-10 435	-10 540

1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

Uppgift

Att i enlighet med kyrkoordningen 3 kap och kyrkohandboken handha kyrkans övriga förrättningar som innefattar dop och vigslar.

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Förrättningar utförs på ett enligt kristen sed värdigt sätt.
- Utvecklandet av arbetet genom fortbildning och material från KCSA
- Förrättningssamtal.

Motiveringar till budgeten 2024

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

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-13 785	-14 099	-14 416	-14 560	-14 706
Netto	-13 785	-14 099	-14 416	-14 560	-14 706

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 2024

- Utöver gudstjänster erbjuder församlingen verksamhet som stöder församlingens gemenskap.

Motiveringar till budgeten 2024

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

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.
- Inför 2025 budget bör eventuellt kantorns lönepost flyttas bort till förmån för diakonin för mer rättvis fördelning.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-8 624	-10 057	-10 133	-10 234	-10 337
Netto	-8 624	-10 057	-10 133	-10 234	-10 337

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 2024

- 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 på hemsidan och på församlingens Facebook.

Motiveringar till budgeten 2024

- 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 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024-26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
kostnader	-9 981	-13 059	-11 262	-11 375	-11 488
Netto	-9 981	-13 059	-11 262	-11 375	-11 488

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 2024

- Berikande av gudstjänster och andakter.
- Utvecklandet av arbetet genom fortbildning
- Utvecklandet av musikalivet 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 2024

- 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 2025–2026

- Inga planerade ändringar.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	150	0	0	0
Kostnader	-25 845	-30 716	-31 800	-32 118	-32 439
Netto	-25 845	-30 716	-31 800	-32 118	-32 439

1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING

Uppgifter

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

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Sommarskriftskola med läger på Lemböte med 6 inskrivning
- Vinterskriftskola med 9 inskrivna, träffar mitt i veckan
- Enskild skriftskola för ungdomar enligt behov.
- Vuxenskriftskola erbjuds enligt behov.

Motiveringar till budgeten 2024

- Löne-och resekostnader.
- Medel upptas för vinterskriftskola för 9 konfirmander samt 6 konfirmander och tre hjälpredare på Lemböte lägergård.
- Materialkostnader (Biblar, konfirmationsbevis).
- Eventuellt personlig assistent, enligt behov.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	49	200	700	707	714
Kostnader	-20 826	-22 973	-18 659	-18 846	-19 034
Netto	-20 777	-20 773	-17 959	-18 139	-18 320

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 2024

- 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.
- Pyselgrupp ordnas en gång per termin.
- Söndagsskola
- Barn ges möjlighet att delta i Ålands prosteris musik och 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 i samarbete med ÅUK till Tazié

Motiveringar till budgeten 2024

- Lön- och resekostnader.
- Timanställd för knatteverksamheten.
- Hjälpedarernas 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 till Taizé med Ålands Unga kyrka.

Budgetansvarig

- Diakoniarbetare

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2024-26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	27	100	100	101	102
Kostnader	-25 250	-26 954	-25 375	-25 629	-25 885
Netto	-25 223	-26 854	-25 275	-25 528	-25 783

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, diakonarbetaren samt diakoniassistent.

Direktionen för diakoni- och mission består av fem medlemmar och diakonarbetaren 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.
- Kafferådet en gång i månaden
- Församlingsutfärd inom Åland.
- Födelsedagsfest för 75, 80, 85, 90, 95-åringar och uppåt – Annandag påsk.
- Ålands prosteriförenings pensionärläger.
- Deltagande i gudstjänster.
- Herrlunch en gång i månaden (samarbete).
- Familjearbete/föreläsningkvällar.
- Ekonomiskt understöd ges åt behövande.

Motiveringar till budgeten 2024

- 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 2025–2026

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	89	150	150	152	153
Kostnader	-35 588	-39 410	-41 195	-41 607	-42 023
Netto	-35 499	-39 260	-41 045	-41 455	-41 870

1012600260 MISSION

Uppgift

- I enlighet med kyrkolagen 3 kap 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 2024

- Församlingen har ett understödsavtal med Finska Missionssällskapet. 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 2024

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

Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	213	0	0	0	0
kostnader	-700	-700	-700	-707	-714
Netto	-513	-700	-700	-707	-714

1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgift

- Medlemsavgiften till Ålands prosteriförening r.f.

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Inga ändringar.

Motiveringar till budgeten 2024

- Ålands prosteriförening r.f. medlemsavgift.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-1 750	-1 750	-1 700	-1 717	-1 734
Netto	-1 750	-1 750	-1 700	-1 717	-1 734

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 2024

- 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 2024

- 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 2025–2026

- Inga planerade förändringar

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	11 041	9 690	10 600	10 706	10 813
Kostnader	-68 626	-67 010	-68 928	-69 617	-70 313
Netto	-57 585	-57 320	-58 328	-58 911	-59 500

Intäkterna består av inlösen av gravplatser samt ersättning för gravgrävningskostnaderna.

<u>Inlösen av gravplats:</u>	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)
<u>Urngrav i urnlunden:</u>	100 euro
<u>Grävning av kistgrav:</u> (hemort Saltvik)	600 euro av de totala grävningsekostnaderna, vilka f.n. uppgår till ca 670 euro.
Med annan kommun som hemort	De totala grävningsekostnaderna.
<u>Grävning av urngrav:</u>	60 euro
Minnesplakett samt uppsättning (för icke gravlagd, på sten i urnlunden)	75,-
Gravplattor till urnlunden säljs till självkostnadspris	85 euro

FASTIGHETSVÄSENDE

Fastighetsväsende					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	38 806	43 580	36 461	19 913	20 112
kostnader	-96 886	-96 445	-91 924	-92 843	-93 772
Netto	-58 080	-52 865	-55 463	-72 930	-73 659

På Ht 5 finns anslag upptaget för fastighetsförvaltningen: Prästgården, S:ta Maria kyrka, Mariagården, Övrigt inom fastighetsväsende, Jordbruk och Skogsbruk. Intäkterna består av hyresintäkter, 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 2024

- Underhåll av fastighet

Motiveringar till budgeten 2024

- Lönekostnader
- Materialkostnader

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Inga förändringar

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	8 307	8 280	9 800	9 898	9 997
Kostnader	-20 845	-19 157	-18 221	-18 403	-18 587
Netto	-12 538	-10 877	-8 421	-8 505	-8 590

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 2024

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

Motiveringar till budgeten 2024

- Lönekostnader
- Material
- El och värmekostnader har tidigare helt belastat Mariagården, from 2024 fördelas kostnaderna i stället 60 % kyrkan och 40% Mariagården.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Vårdplanen bör beaktas under berörda planeringsperiod.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2025
Intäkter	36	100	306	309	312
kostnader	-24 162	-27 340	-34 585	-34 930	-35 280
Netto	-24 126	-27 240	-34 279	-24 621	-34 968

1015060530 MARIAGÅRDEN

Uppgift

- Att fungera som samlingslokal för församlingens egna aktiviteter.
- Att upplåtas för övriga sammankomster som till exempel vid dop, minnestunder och dylikt.

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Verkställande av uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2024

- Diverse anskaffningar till Mariagården.
- El och värmekostnader har tidigare helt belastat Mariagården, from 2024 fördelas kostnaderna istället 60 % kyrkan och 40% Mariagården.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	524	500	410	414	418
Kostnader	-41 751	-38 528	-29 698	-29 995	-30 295
Netto	-41 227	-38 028	-29 288	-29 581	-29 877

1015090540 ÖVRIGT INOM FASTIGHETSVÄSENDE (Bockholm)

Uppgift

- Underhåll av Bockholmens byggnader

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- Att förverkliga uppgiften.
- Ersättning till tillsyningsman.

Motiveringar till budgeten 2024

- Material och försäkringar.
- Livsmedel för eventuella talkoarbeten.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Utredda möjligheten att arrendera ut Bockholm.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-863	-1 975	-1 975	-1 995	-2 015
Netto	-863	-1 975	-1 975	-1 995	-2 015

1015100590 JORDBRUK

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2024

- 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 nytt inför 01.01.2025 på det för församlingen förmånligaste sättet. På höstkanten, inom sep-okt, skall en auktion hållas för nya arrenden.

Kyrkofullmäktige beslöt att jakt i undervisningssyfte, organiserad av Saltviks Jaktvårdsföreningen, och i enlighet med föreningens anhängan 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 30 meters nät. Rätten till husbehovsfiske gäller också pilkfiske under vintern.

Motiveringar till budgeten 2024

- Arrendeinkomster.
- Underhåll av område.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslisten

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Inga ändringar under planperioden.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	9 281	9 200	9 200	9 292	9 384
Kostnader	-249	-700	-700	-707	-714
Netto	9 032	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 2024

- Enligt skogsbruksplanen.

Motiveringar till budgeten 2024

- Försäkringar och skatter.
- Medlemsavgift.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Enligt fastställd skogsbruksplan.

EKONOMIPLAN 2024–26					
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Intäkter	20 658	25 500	16 745	0	0
Kostnader	-9 016	-8 745	-6 745	-6 812	-6 880
Netto	-11 642	16 755	10 000	-6 812	-6 880

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 2024

Församlingarnas verksamhetsinkomster består av avgifter för den servicen 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 49 861 euro budgeterat.

Driftshushållningens utgifter är 491 360 euro.

Skillnaden mellan verksamhetens inkomster och utgifter, täckningen, är -441 499 euro.

2. Skatteintäkter och beskattningsutgifter samt avgiften till Centralfonden år 2024

Skatteintäkter

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

Av skattebetalare, också av församlingarna, indriver staten en del av kostnaderna för skatteuppbörden. Församlingarnas andel av beskattningskostnaderna år 2024 är 3,2%. Församlingens andel beräknas uppgå till ca 5 000 euro

Centralfondsavgiften

Kyrkomötet fastställde grundavgiften till Kyrkans centralfond för 2024 till 6,5 % på den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2022. Vad gäller avgiften till Centralfonden för år 2024 fastställs den först i november 2023.

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 12 000 euro.

4. Avskrivningar år 2024

För avskrivningarna finns 44 000 euro budgeterat.

RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING

TOTALT	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
verksamhetsintäkter	52 067	55 570	49 861	33 447	33 782
verksamhetskostnader	-466 514	-502 372	-491 360	-496 274	-503 736
Verksamhetsbidrag	-414 447	-446 802	-441 499	-462 826	-469 955

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	VP 2025	VP 2026
Skatteintäkter	422 770	473 500	480 999	485 000	490 000
Statsfinansiering	35 736	35 500	36 000	36 000	36 500
Beskattningskostnad	-5 345	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Avgifter till Centralfonden	-34 899	-38 500	-38 500	-38 500	-38 500
Understöd	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	15 032	15 000	12 000	12 000	12 000
Ränteintäkter	0	0	0		
Nedskrivningar av placeringar	0		0		
Räntekostnader	0	0	0		
Årsbidrag	18 847	33 698	44 000	26 674	25 045

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	BU 2025	BU 2026
Avskrivningar och nedskrivningar	-38 748	-33 524	-44 000	-44 000	-44 000
Avskrivningar enligt plan					
Nedskrivningar					
Extraordinära intäkter och kostnader					
Extra ordinära intäkter					
Extra ordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	-19 901	174	0	-17 326	-18 955

Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-19 901	174	0	-17 326	-18 955
--	---------	-----	---	---------	---------

III **INVESTERINGSDEL**

1.

Om budgetens inkomster och utgifter under år 2024 förverkligas på det sätt som resultatredovisningen visar räcker inkomstfinansieringen inte till för att finansiera investeringarna.

Investeringar	2024	2025	2026	2027
Förnyelse av värmesystemet i kyrkan	60 000			
Tjärning av kyrkans tak	25 000			
Ny armatur utanför och inne i kyrkan.		5 000		
Handikappinvesteringar vid kapellet och kyrkan		5 000		
Kantstenar runt kyrkogångarna vid kyrkan			30 000	
Kyrkorummets inventarier, utvärdering	5 000			
Kyrkorummets inventarier, restaurering		10 000		
Total	90 000	20 000	30 000	

Då investeringen förnyelse av värmeinstallation i kyrkan inleddes hösten 2023 så har även en del av investeringskostnaderna betalats 2023.

Av totalt 100 000 € budgeterat så har 40 000 € redan betalats per den 31.12.2023. Därav återstår 60 000 € av investeringskostnaderna till 2024.

IV FINANSIERINGSDEL

Kassaflöde från den ordinarie verksamheten och från investeringsverksamheten

Intern finansiering	
Årsbidrag	44 000 euro
Extraordinära poster	
Korrektivposter till intern finansiering	
Investeringar	
Investeringar i anläggningstillgångar	-90 000 euro
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	
Inkomster av försäljning av anläggningstillgångar	
Nettokassaflöde från den ordinarie verksamheten och från investeringsverksamheten	-46 000 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	-46 000 euro

Förändring av likvida medel ./ 46 000 euro