

Saltviks församling

BOKSLUT 2023

FASTSTÄLLD AV KYRKOFULLMÄKTIGE XX.XX.2024

Innehåll

1. Kyrkoherdens översikt	4
2. Allmän översikt	6
3. Förvaltning	6
4. Personal	8
5. Folkmängd.....	8
6. Tablå över budgetutfallet	9
DRIFTSEKONOMIDEL	10
I FÖRVALTNING	10
1011010101 KYRKLIGA VAL.....	10
1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE	10
1011010102 KYRKORÅDET	11
1011010103 REVISION OCH KONTROLL	12
1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING	13
1011070106 KYRKOBOKFÖRING	14
1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET	14
II FÖRSAMLINGSARBETE	15
1012010201 GUDSTJÄNSTLIV	15
1012020202 BEGRAVNINGAR.....	16
1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR.....	17
1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER	18
1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION	18
1012200220 MUSIK.....	19
1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING.....	20
1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETE	21
1012410241 DIAKONI.....	22
1012600260 MISSION	23
1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE	24
III BEGRAVNINGSVÄSENDET	25
1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDET	25
IV FASTIGHETSVÄSENDET.....	26
1015070570 PRÄSTGÅRDEN.....	26
1015020520 S:TA MARIA KYRKA.....	27
1015060530 MARIAGÅRDEN.....	28
1015090540 ÖVRIGT FASTIGHETSVÄSENDE (Bockholm).....	28
1015100590 JORDBRUK.....	29
1015100591 SKOGSBRUK.....	30

6.1 Budgetutfallet för resultaträkningen.....	31
6.2. Budgetutfallet för investeringsdelen	32
7. Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten.....	33
7.1 Resultaträkningens nyckeltal.....	34
8. Kyrkorådets förslag till hantering av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin.....	35
9. BOKSLUTSKALKYLER.....	36
9.1 Resultaträkning.....	36
9.2 Balansräkning.....	37
9.3 Balansräkningens nyckeltal.....	38
9.4 Finansieringsanalys	39
9.5 Finansieringsanalysens nyckeltal	40
10. NOTER TILL BOKSLUTET.....	41
10.1. Noter angående tillämpade bokslutsprinciper.	41
10.2. Noter till resultaträkningen.....	41
10.3. Noter om säkerheter, ansvarsförbindelser, innehav mm.	42
11. Avskrivningar 31.12.2023.....	44
UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR	Fel! Bokmärket är inte definierat.
FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	47

1. Kyrkoherdens översikt

År 2023 har varit ett normalt år i förhållande till de tidigare pandemiåren.

Vi ser dock att den nya otryggheten i världen påverkar och skapar oro bland våra medlemmar och personalen har deltagit i datasäkerhetskurser för att trygga verksamheten och tystnadsplikten. Det gångna året såg även något fler begravningar än tidigare år. Dop har förrättats, men tyvärr täcker inte siffran antalet jordfästa.

Den nya kyrkolagen och kyrkoordningen togs i bruk 1.7.2023. Verksamheten i Saltviks församling år 2023 har planerats enligt den dåvarande gamla kyrkolagen och kyrkoordningen

Under våren ordnades personalkonsultation för personalen för att förbättra samarbete och utöka kommunikation. Personalkonsultationen var en del av Mariehamns församlings kyrkoherde Mari Puskas och diakon Kati Juntunens obligatoriska praktik och därmed var konsultationen gratis för församlingen. Konsulteringen gav personalen en välbehövad tid att lära känna varandra bättre och utöka förståelsen för varandras arbetsområden. Årsklockor kommer att utarbetas för de olika arbetsområdena för att bättre säkerhetsställa att nödvändig verksamhet verkställs trots tjänstledighet eller personalbrist.

Diakonin på Åland ser fortsättningsvis ett ökat antal klienter. Invasionskriget i Ukraina har även påverkat kostnaderna i samhället och diakonin har sett ett ökat behov av ekonomisk hjälp och stöd. Matbanken på Åland har rapporterat om ett större antal hjälpbehövande både ensamstående och familjer.

Diakonen och diakoniassistenten har ordnat pysseldagar i Saltvik och samarbetat med Norra Ålands församling i både barn och ungdomsarbetet. Diakonen har deltagit på hjälpledarhelger som ordnas via Ålands Unga kyrka för landsbygdsförsamlingarna på Åland. Mariehamn har en egen hjälpledarskolning.

Den nya konfessionslösa undervisningsplanen har märkts av genom att kontakten mellan skolorna och församlingarna tyvärr har minskat. Rangsby skola har deltagit i traditionsenligt besök vid gravgården inför alla helgons dag. Ödkarby och Rangsby skola har firat julkyrka som räknats som tradition och inte religiös utövning. Dagiset Prästkragen besökte kyrkan inför julen med föräldrarnas tillåtelse.

Under våren sköttes skriftskolan genom lägerhelger på Lemböte. Två konfirmationer ägde rum den 11 juni, varav sammanlagt 11 konfirmander konfirmerades. En av konfirmationerna streamades på församlingens Facebook. En vuxenskriftskola ordnades under våren och konfirmation ägde rum i församlingens gemensamma högmässa 10.12.2023.

Den 1.10.2023 ordnades inskrivning för vinter- och sommarskriftskola. På vinterskriftskolan som ordnas med träffar direkt efter skolan och utvalda söndagsträffar deltar 9 konfirmander. På sommarskriftskolan som har 3 söndagsträffar på hösten och 3 på våren, följt av ett läger på Lemböte under juli, deltar 6 konfirmander. En konfirmand deltar via enskild skriftskola. Konfirmation för både grupperna är planerad att ske den 14.7. Konfirmander som deltar i församlingens skriftskola har rätt att söka sommararbete i församlingen. Omsorgsskriftskola arrangeras på Åland under sommaren 2024 med omsorgspräst Claus Terlinden, församlingarna har ombetts att budgetera för eventuella deltagaravgift och assistenters lön.

Under våren 2023 uppdagades ett läckage i kyrkan. Läckaget konstaterades ligga i vattenrören under kyrkgolvet. En arbetsgrupp ledd av kyrkorådets viceordförande Runar Karlsson i samråd med kulturbyrån och HeBo Rör Ab gjorde upp en plan om att dra nya rör som fästs fast vid kyrkväggarna som på så vis i framtiden kommer att underlätta framtida underhåll. Detta ingrep var det mest skonsamma för kyrkan och församlingens verksamhet. Under renoveringen kunde förrättningar och gudstjänster fortfarande ordnas i kyrkan. Tilläggsbudget om 100 000 € till renovering av kyrkans värmesystem åskades om hos kyrkofullmäktige som godkände det. HeBo Rör Ab anlätades för att utföra renoveringen. Anhållan om bidrag från kyrkostyrelsen och Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag har gjorts. De fullständiga kostnaderna samt eventuella bidrag blir kända under våren 2024.

Församlingen har strävat efter att ordna regelbundna andakter och möjlighet för samtal på Sunnanberg på torsdagar. Församlingen besöker avdelningarna Fyren och Udden och ordnar nattvard en gång i månaden. Möjlighet för enskild nattvard ordnas enligt behov.

Den 21.5.2023 firade församlingen prostens Olav Johanssons 50-åriga tjänstgöring i prästämbetet. Församlingen firade detta med festhögmässa. Ålands krigsveteranförening deltog under festhögmässan för att högtidlighålla De stupades dag med kransnedläggning vid minnesstenen för omkomna sjömän på Saltviks kyrkogård.

Orgelfestivalen inleddes med festhögmässa i Saltviks kyrka den 25.6.2023. Festivalen avslutades med en kvällskoncert den 30.6.2023 i Saltviks kyrka.

En ny verksamhet i form av taziégudstjänster i kapellet på gravgården har ordnats under sensommaren och hösten. Gudstjänsterna har varit välbesökta och kommer att fortsätta åter inför sommaren 2024.

Personalen har givits möjlighet att delta i personalutbildning som ordnats via Borgå stift.

Ekonomkanslist Britt Lindholm anhöll om pension och avgick från tjänsten den 7.9.2023. Under våren ledigförklarades tjänsten till vilken två personer sökte och kyrkorådet beslöt den 26.4.2023 att anställa Linda Fellman till församlingens ekonomkanslist.

Församlingens kyrkvaktmästartjänst förklarades ledig att sökas den 2.5.2023. Under ansökningstiden inkom en ansökan. Den 24.5.2023 anställdes Tommy Ricknell till församlingens ordinarie kyrkvaktmästare (55%). Kyrkorådet uppmanade Ricknell att söka gå kyrkans utbildning för kyrkvaktmästare.

Den 1.8.2023 förordnade domkapitlet tf. kyrkoherde Carolina Lindström att sköta Brändö-Kumlinge församlings kyrkoherdetjänst vid sidan av egen tjänst.

Domkapitlet ledigförklarade församlingens kyrkoherdetjänst den 14.6.2023. Tf. kyrkoherde Carolina Lindström var den enda sökande. Saltviks församlings kyrkofullmäktige valde den 26.9.2023 att anhålla till domkapitlet om att förordna tf. kyrkoherde Carolina Lindström till ordinarie kyrkoherde i Saltviks församling. Domkapitlet förordnade tf. kyrkoherde Carolina Lindström till ordinarie kyrkoherde i Saltviks församling den 1.12.2023. Kyrkoherdeinstallation är planerad till den 17.3.2024 på Marie bebådelsedag.

Domkapitlet utsåg utredningsman Clas Abrahamsson för att undersöka eventuella strukturförändringar gällande Brändö-Kumlinge församling och Saltviks församling. Abrahamsson utförde utredningen under hösten 2023. Utredningen kom fram till att det inte

fanns någon lönsam orsak till att Saltviks församling och Brändö-Kumlinge församling skulle sammanslås. Saltviks församling antecknade detta till kännedom.

Församlingen har blivit indragen i flera rättsprocesser, som medfört väsentliga kostnader.

2. Allmän översikt

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 533 980 euro år 2023 (458 506 euro år 2022).

Kyrkoskattsintäkterna blev 497 285 euro, vilket var 23 785 euro högre än beräknat.

Intäkterna genom statsfinansiering uppgick till 36 695 euro.

Årsbidraget för året är positivt och uppgår till 62 735 euro vilket väl täcker avskrivningskostnaderna på 42 139 euro.

Räkenskapsperiodens överskott uppgår till 20 596 euro. (underskott på 19 901 euro år 2022)

Församlingen är helt utan lån.

3. Förvaltning

Kyrkofullmäktige

Kyrkofullmäktige har under verksamhetsåret 2023 haft följande sammansättning:

Karlsson Sven-Olof, ordförande

Nyholm Dan, viceordförande

Eriksson Bo

Dahlén Tor-Björn

Gottberg Börje

Gwardak Katrin

Karlsson Runar

Mattson Sven-Åke

Nyman Lena

Rydström Agneta

Sirén Anna-Erica

Söderholm Marlene

Vuorio-Carlsson Seija

Westling Gunnar
Åkerback Gun

Suppleanter:

Hampf Berit
Renfors Kerstin
Sjövik Elisabeth
Söderholm Mikael

Kyrkofullmäktige har sammanträtt fem gånger under året.

Kyrkorådet

Kyrkorådet har under verksamhetsåret 2023 haft följande sammansättning:

Kyrkoherde Lindström Carolina, kyrkorådets ordförande (KL 10:2)
Karlsson Runar, viceordförande
Dahlen Torbjörn
Gwardak Katrin
Nyman Lena
Vuorio-Carlsson Seija
Åkerback Gun

Suppleanter (personliga):

Mattson Sven-Åke (RK)
Gottberg Börje (T-BD)
Sirén Anna-Erica (KG)
Eriksson Bo (LN)
Rydström Agneta (S V-C)
Renfors Kerstin (GÅ)

Kyrkorådet har sammanträtt åtta gånger under året.

Ekonomisektionen

Ekonomisektionen har under verksamhetsåret 2023 haft följande sammansättning:

Karlsson Runar, ordförande
Dahlen Torbjörn
Åkerback Gun

Ekonomisektionen har sammanträtt tre gånger under året.

Direktionen för diakoni och mission

Direktionen för diakoni och mission har under verksamhetsåret 2023 haft följande sammansättning:

Nyman Lena, ordförande
Gottberg Börje
Söderholm Marlene
Vuorio-Carlsson Seija

Sirén Anna-Erica

Suppleanter

Gwardak Katrin
Sjövik Elisabeth
Åkerback Gun

Direktionen har sammanträtt två gånger under året.

4. Personal

Personalen har under 2023 bestått av följande personer:

Personal

Tf. kyrkoherde Carolina Lindström, ordinarie from 01.12.2023
Ekonomkanslist Britt Lindholm (80%) tom 07.09.2023 (semester from 22.06)
Ekonomkanslist Linda Fellman (80%) from 05.06.2023
Kantor Natalie Örnkvist
Diakoniassistent Annette Andersson (30%)
Diakon Arja Grunér (80%)
Fastighetsskötare/gravgårdsskötare Anders Forsberg
Vik. Kyrkvaktmästare Tommy Ricknell (55%), ordinarie from 01.06.2023
Husmor/städare Marina Saproнова (60%)
Åtta anställda har månadslön

En person har jobbat med knatteverksamheten under året.

Fem ungdomar har varit anställda som kyrkvakter under kyrkans sommaröppethållning.

En person har under hösten varit timanställd för att gå igenom gravarna.

Den totala lönekostnaden för år 2023 uppgick till 324 897 euro. (år 2022: 298 625 euro)

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

5. Folkmängd

Församlingens medlemsantal har under året förändrats enligt följande:

	2022	2023
Medlemsantalet i början av året	1427	1386
Döpta	7	11
Döda	24	24
Inflyttade	25	61
Inträdda	10	6
Utflyttade	50	50
Utträdda	9	10
Övriga händelser	-	-2

Närvarande medlemmar totalt

31.12: **1 386** **1 385**

Församlingens medlemsantal har således minskat med 1 personer under året.

6. Tablå över budgetutfallet

Budgeten för 2023 fastställdes av kyrkofullmäktige 19.12.2022.

TOTALT	Budget 2023	Bokslut 2023
Verksamhetsintäkter	55 570	65 578
Verksamhetskostnader	-502 372	-506 170
Verksamhetsbidrag	-446 802	-440 592
Kyrkoskattsintäkter	473 500	497 285
Statsfinansiering	35 500	36 695
Beskattningskostnader	-5 000	-5 244
Avgifter till central o pens. fond	-38 500	-37 680
Finansiella intäkter och kostnader	0	0
Övriga understöd (Kipa)	0	0
Ränte- o finansiella intäkter	15 000	12 271
Nedskrivningar i placeringar	0	0
Ränte- o finansiella kostn.	0	0
Årsbidrag	33 698	62 735
Avskrivningar	-33 524	-42 139
Räkenskapsperiodens resultat	174	20 596
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	174	20 596

DRIFTSEKONOMIDEL

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

I FÖRVALTNING

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	1 843	1 700	2 215	515
KOSTNADER	-115 931	-131 368	-145 785	-14 417
NETTO	-114 088	-129 668	-143 570	-13 902

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 2023

- Inget val förrättas

Motiveringar till budgeten 2023

- Inga särskilda medel

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-2 403	0	0	0
NETTO	-2 403	0	0	0

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE

Uppgifter

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

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

Motiveringar till budgeten 2023

- Förtroendemannaarvoden 20 e/möte.
- Årsarvode till kyrkofullmäktiges ordförande 300 e.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 euro.
- Resekostnader (0,53 e/km).

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-4 536	-4 875	-3 610	1 265
NETTO	-4 536	-4 875	- 3 610	1 265

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.
- Kyrkofullmäktige sammanträdde fem (5) gånger under år 2023.

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 2023

- Att verkställa de mål som uppställts i budgeten.
- Att marknadsföra kyrkans verksamhet till församlingen.
- Översyn av reglementen och stadgor, konsulthjälp.
- Kyrkorådet beräknas sammanträda åtta gånger under året.
- Ekonomisektionen beräknas sammanträda tre gånger under året.
- Diakondirektionen beräknas sammanträda fyra gånger under året

Motiveringar till budgeten 2023

- Förtroendemannaarvoden 20 e/möte.
- Årsarvode till kyrkorådets viceordförande, 1 500 e.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 (+50%).
- Juridisk hjälp 10 000 euro.

- Konsulthjälp 75 e/h (uppdatering: instruktioner och reglementen).

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-16 800	-19 960	-33 126	-13 166
NETTO	-16 800	-19 960	-33 126	-13 166

Utvärdering av målen 2023

- Kyrkorådet har sammanträtt nio (9) gånger under 2023.
- Ekonomisektionen har sammanträtt tre (3) gånger.
- Juridisk hjälp har utnyttjats.
- Konsulthjälp för översyn av reglementen och stadgor, betalt 2023.
- Målen har delvis uppnåtts.

1011010103 REVISION OCH KONTROLL

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2023

- Revisorns arvode.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-1 968	-2 400	-2 705	-305
NETTO	-1 968	-2 400	-2 705	-305

Utvärdering av målen 2023

- 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, samt biträda kyrkorådet och kyrkofullmäktige i skötseln av och ansvar för församlingens ekonomi. Ekonomkanslisten är sekreterare vid kyrkofullmäktiges, kyrkorådets och ekonomisektionens 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 80 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

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

Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Ekonomkanslistens telefon.
- Kontorsmaterial.
- Företagshälsovård.
- Personalutbildning.
- Kopieringsmaterial till alla verksamheter i församlingen.
- IT-tjänster (Kustens-IT).
- Licensavgift för KIPA
- Friskvård till anställda (motion eller massage) 300 euro/anställd per år
- Gåvor och uppvaktningar för personal

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist 75 %

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	1 843	1 700	2 215	515
KOSTNADER	-56 381	-67 403	-68 267	-864
NETTO	-54 538	-65 703	-66 052	-349

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

1011070106 KYRKOBOKFÖRING

Uppgift

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

Personal

- Kyrkoherden
- Ekonomkanslisten

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Kansliuppgifter.

Motiveringar till budgeten 2023

- Kustens- och Ålands centralregisteravgift.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-4 274	-4 500	-4 109	391
NETTO	-4 274	-4 500	-4 109	391

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET

Uppgift

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

Personal

- Kyrkoherde 40 %
- Ekonomkanslist 15 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten 2023

- Löne- och resekostnader.
- Pastorskansliets telefonkostnader samt kyrkoherdens mobiltelefon.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-29 569	-32 230	-33 967	-1 737
NETTO	-29 569	-32 230	-33 967	-1 737

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

II FÖRSAMLINGSARBETE

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	378	600	908	308
KOSTNADER	-185 198	-207 549	-199 964	7 585
NETTO	-184 820	-206 949	-199 056	7 893

På Ht 2 Församlingsarbete finns anslagen för gudstjänstliv, begravningar, övriga kyrkliga förrättningar och övriga församlingssammankomster, 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 % (55%)
- Diakon

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

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

- så att församlingen förblir synlig bland barn och ungdom
- Ordnanande av kyrkskjuts vid behov.

Motiveringar till budgeten 2023

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

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	53	53
KOSTNADER	-36 119	-38 119	-39 617	-1 498
NETTO	-36 119	-38 119	-39 564	-1 445

Utvärdering av målen 2023

- Det har hållits 45 högmässor.
- Det har hållits 11 gudstjänster.
- Fyra friluftsgudstjänster har hållits
- Två andakter
- En enskild konfirmation

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 2023

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

Motiveringar till budgeten 2023

- Löne- och resekostnader.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-8 480	-9 712	-10 178	-466
NETTO	-8 480	-9 712	-10 178	-466

Utvärdering av målen 2023

- 27 jordfästningar har förrättats.
- Två jordfästningar har förrättats där den avlidne varit utsocknes boende.
- Två jordfästningar har förrättats där den avlidne inte tillhört kyrkan
- Statistiken över döda innebär inte alltid att jordfästning äger rum i Saltvik.
- 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 % (55%)

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- 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 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-13 785	-14 099	-14 911	-812
NETTO	-13 785	-14 099	-14 911	-812

Utvärdering av målen 2023

- 16 dop har förrättats, varav två för utsocknes boende. Vissa dop blir antecknade som inträden i den elektroniska statistiken.

- Två vigslar och två välsignelser av äktenskap har förrättats.
- Målen har uppnåtts.

1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

Uppgift

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

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Utöver gudstjänster erbjuder församlingen verksamhet som stöder församlingens gemenskap.

Motiveringar till budgeten 2023

- Lönekostnader.
- Införskaffning av förnödenheter för olika evenemang.

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-8 624	-10 057	-9 571	486
NETTO	-8 624	-10 057	-9 571	486

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Uppgift

- Informera församlingens medlemmar om församlingens verksamhet

Personal

- Ekonomkanslisten 10 %
- Kyrkoherden

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Församlingen informerar om sin verksamhet genom Saltviks kommunblad.

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

Motiveringar till budgeten 2023

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

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-9 981	-13 059	-11 765	1 294
NETTO	-9 981	-13 059	-11 765	1 294

Utvärdering av målen 2023

- 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 50 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- 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 2023

- 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

Budgetansvarig

- Kantor

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	150	0	-150
KOSTNADER	-25 845	-30 716	-28 702	2 014
NETTO	-25 845	-30 566	-28 702	1 864

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.
- Kantorn har ordnat olika konserter med församlingens musikgrupper. Musikgrupperna har deltagit i gudstjänstlivet.
- Konserter med kör och musikartister har ordnats
- Ingen körresa har genomförts.
- Ålands orgelfestival har genomförts.

1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING

Uppgift

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

Personal

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

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

Motiveringar till budgeten 2023

- Löne-och resekostnader.

- Medel upptas för vinterskriftskola för 11 deltagare på Lemböte lägergård.
- Materialkostnader (Biblar, konfirmationsbevis).
- Eventuell personlig assistent, enligt behov.

Budgetansvarig

- Kyrkoherden

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	200	660	460
KOSTNADER	-20 826	-22 973	-17 913	5 060
NETTO	-20 777	-22 773	-17 253	5 520

Utvärdering av målen 2023

- 11 konfirmander inskrivna för år 2022–2023.
- Två enskilda skriftskolor varav en deltagare hörde till annan församling.
- Två konfirmationer utfördes den 11.6.2023
- En vuxenskriftskola har ordnats och konfirmation utförts.
- Vissa fakturor följer inte kalenderåret.
- Målen har uppnåtts

1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETE

Uppgift

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

Personal

- Diakon 40 %
- Diakoniassistent

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Bibel för barn för, församlingsbor som fyllt sex år delas ut vid första advent.
- Psalmbok delas ut till de som börjat årskurs ett i Rangsby och Ödkarby skola.
- Knattegruppen ordnas.
- Pyssegrupp ordnas en gång per termin.
- 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 i samarbete med ÅUK till Tazié.

Motiveringar till budgeten 2023

- Lön- och resekostnader.
- Timanställd för knatteverksamheten.
- Hjälpledarnas arvoden för barn och ungdomsläger.

- Kurser och forum.
- Material för barn och ungdomsverksamhet.
- Läger och resor (Höstdagarna och Ungdomens kyrkodagar).
- Hjälpedarutbildning (Ålands Unga Kyrka).
- Subventionering av resekostnad för Saltviks ungdom för eventuell resa till Tazié med Ålands Unga kyrka.

Budgetansvarig

- Diakonen

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	27	100	0	-100
KOSTNADER	-25 250	-26 954	-24 606	2 348
NETTO	-25 223	-26 854	-24 606	2 248

Utvärdering av målen 2023

- En person har arbetat med knatteverksamheten under 2023.
- En ungdom deltog i Ungdomens kyrkodagar.
- Diakonen har deltagit på hjälpedarutbildningen.
- Målen har 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.
- Direktionen för diakoni och mission består av fem medlemmar och diakonarbetaren fungerar som sekreterare vid sammanträdena.

Personal

- Diakonen 60 %
- Diakoniassistent 60 % (30%)

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Direkt klientarbete i församlingens utrymmen samt hembesök.
- Församlingslunch en gång per månaden.
- Pensionärsutfärd inom Åland.
- Födelsedagsfest för 75, 80, 85, 90, 95 - åringar och uppåt.
- Gemensamma aktiviteter med hemvården och Sunnanberg vårdhem (två gånger per år).
- Ålands prosteriförenings pensionärläger.
- Deltagande i gudstjänster.

- Herrlunch en gång per månad/samarbete.
- Familjearbete/föreläsningskvällar.
- Ekonomiskt understöd ges åt behövande.

Motiveringar till budgeten 2023

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

Budgetansvarig

- Diakonen

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	89	150	195	45
KOSTNADER	-35 588	-39 410	-40 362	-952
NETTO	-35 499	-39 260	-40 167	-907

Utvärdering av målen 2023

- Pensionärsutfärd har gjorts till Kumlinge, besök till gamla apoteket, minnessten och kyrka. Lunch på restaurang Kastören
- Ny verksamhet – kafferådet som samlas en gång i månaden på onsdagar. Insamling till Operation Smile.
- Sittgympa ordnades under hösten.
- Julgåva i form av Dagens lösen och pulverkaffe paket till hemvårdens klienter. Hemvården delade ut.
- Markant ökning av behov av ekonomiskt stöd och utkvitterande Matbanks biljetter
- Födelsedagsfest för jubilarer för 2023 har hållits.
- Inför budget 2025 skulle insamlade medel för Gemensamt Ansvar, Ansvarsveckan, kafferådet och församlingslunchen kunna noteras under Mission.
- Målen har uppnåtts.

1012600260 MISSION

Uppgift

- I enlighet med KL 4:1 tillhör missionsarbetet 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 2023

- 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.

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-700	-700	-700	0
NETTO	-700	-700	-700	0

Motiveringar till budgeten 2023

- Finska Missionssällskapet (350 euro).
- Finska sjömanskyrkan (350 euro)

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgift

- Medlemsavgift till Ålands prosteriförening r.f.

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Inga ändringar

Motiveringar till budgeten 2023

- Medlemsavgift till Ålands prosteriförening r.f.

Budgetansvarig

- Kyrkoherde

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	0	-1 750	-1 640	-1 640
NETTO	0	-1 750	-1 640	-1 640

Utvärdering av målen 2023

- 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, ungdomar från Saltvik prioriteras
- Ekonomkanslist

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- 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 2023

- 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: 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

Urgrav i urnlunden: 100 euro/50 år

Gravgrävning:
ortsbo 500 euro av de totala grävningens kostnaderna, vilka f.n. uppgår

I annan kommun skrivna personer: till ca 600 euro.
De totala grävningsekostnaderna.

Grävning av urngrav: 60 euro

Bidrag vid kremering 100 euro/församlingsmedlem
Minnesplakett samt uppsättning 75 euro
(för icke gravlagd, på sten i urnlunden)

Gravplattor till urnlunden säljs till självkostnadspris 75 e

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	11 041	9 690	14 853	5 163
KOSTNADER	-68 626	-67 010	-68 567	-1 557
NETTO	-57 585	-57 320	-53 714	3 606

Utvärdering av målen 2023

- Målet har uppnåtts.
- En timanställd har under hösten gått igenom gravarna för att hitta övergivna gravar. Projektet fortsätter på våren 2024.

IV FASTIGHETSVÄSENDET

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	38 806	43 580	45 087	1 507
KOSTNADER	-96 886	-96 445	-92 584	3 861
NETTO	-58 080	-52 865	-47 497	5 368

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 2023

- Underhåll av fastighet.

Motiveringar till budgeten 2023

- Lönekostnader.
- Materialkostnader.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	8 307	8 280	8 713	433
KOSTNADER	-20 845	-19 157	-22 452	-3 295
NETTO	-8 087	-10 877	-8 087	-2 862

Utvärdering av målen 2023

- Målet har uppnåtts.
- Reparation av värmepump.
- Inköp av begagnad robotgräsklippare.

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 %
- Fastighets- och gravplatsskötare
- Kyrkvakter under sommarmånaderna.

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

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

Motiveringar till budgeten 2023

- Lönekostnader.
- Material.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	36	100	469	369
KOSTNADER	-24 162	-27 340	-26 874	466
NETTO	-24 126	-27 240	-26 405	835

Utvärdering av målen 2023

- 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 % (60% anställd)
- Fastighetsskötare 10 %

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Verkställande av uppgiften

Motiveringar till budgeten 2023

- Diverse anskaffningar för Mariagården.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	524	500	488	-12
KOSTNADER	-41 751	-38 528	-40 990	-2 462
NETTO	-41 227	-38 028	-40 502	-2 474

Utvärdering av målen 2023

- Målen har uppnåtts.

1015090540 ÖVRIGT FASTIGHETSVÄSENDE (Bockholm)

Uppgift

- Underhåll av Bockholmens byggnader

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Att förverkliga uppgiften.
- Ersättning till tillsyningsman.

Motiveringar till budgeten 2023

- Material och försäkringar
- Livsmedel för eventuella talkoarbeten

Budgetansvarig

- Ekonomkanslisten

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	0	0	0	0
KOSTNADER	-863	-1 975	-928	1 047
NETTO	-863	-1 975	-928	1 047

Utvärdering av målen 2023

- Ersättning till tillsyningsman.
- Målen har delvis uppnåtts.

1015100590 JORDBRUK

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2023

- Arrendetiden kommer att löpa för en tid om 10 år räknat fr.o.m. 01.01.2015 t.o.m. 31.12.2024.
- Åkermarken utarrenderas på det för församlingen förmånligaste sättet.
- Kyrkofullmäktige beslöt att jakt i undervisningssyfte, organiserad av Jaktvårdsföreningen, och i enlighet med föreningens anhållan får ske.
- Församlingsbor har rätt att för husbehovsfiske och utan ersättningsskyldighet inom församlingens vattenområden få bedriva fiske med kastspö och/eller ett högst 60 m alternativt två 30 meters nät. Rätten till husbehovsfiske gäller också pilkfiske under vintern.

Motiveringar till budgeten 2023

- Arrenden
- Underhåll av område

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

Utvärdering av målen 2023

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	9 281	9 200	9 295	95
KOSTNADER	- 249	-700	-400	300
NETTO	9 032	8 500	8 895	395

- 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 2023

- Enligt skogsbruksplanen.

Motiveringar till budgeten 2023

- Försäkringar och skatter.
- Medlemsavgift.

Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

BOKSLUT	BS 2022	BU 2023	BS 2023	Avvikelser 2023
INTÄKTER	20 658	25 500	26 122	622
KOSTNADER	-9 016	-8 745	-939	7 806
NETTO	11 642	16 755	11 642	8 428

Utvärdering av målen 2023

- Målet har delvis uppnåtts.

6.1 Budgetutfallet för resultaträkningen

Budgetutfall för resultaträkningen

Resultaträkning	Budget 2023	Bokslut 2023	Avvikelse
Ersättningar			
Försäljningsintäkter	150	282	132
Avgiftsintäkter	9 690	14 954	5 264
Hysesintäkter	17 830	18 147	317
Skogsbruksintäkter	25 500	26 122	622
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	550	562	12
Understöd och bidrag	1 700	5 132	3 432
Övriga verksamhetsintäkter	150	378	228
Verksamhetsintäkter	55 570	65 578	10 008
Personalkostnader	-321 971	-324 897	-2 926
Löner och arvoden	-263 063	-265 504	-2 441
Lönebikostnader	-58 908	-60 813	-1 905
Rättelseposter för personalkostnader		1 419	1 419
Köpta tjänster	-122 726	-122 977	-251
Material, förnödenheter och varor	-47 350	-47 532	-182
Inköp under räkenskapsperioden	-47 350	-47 532	-182
Beviljade bidrag	-7 500	-8 259	-759
Övriga verksamhetskostnader	-2 825	-2 504	321
Verksamhetskostnader	-502 372	-506 170	-3 798
VERKSAMHETS BIDRAG	-446 802	-440 592	6 210
Kyrkoskatteinkomster	473 500	497 285	23 785
Statlig finansiering	35 500	36 695	1 195
Beskattningskostnader	-5 000	-5 244	-244
Avgift till kyrkans fond	-38 500	-37 680	820
Finansiella intäkter och kostnader	15 000	12 271	-2 729
Ränteintäkter		650	650
Övriga finansiella intäkter	15 000	11 620	-3 380
Övriga finansiella kostnader			
ÅRS BIDRAG	33 698	62 735	29 037
Avskrivningar och nedskrivningar	-33 524	-42 139	-8 615
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	174	20 596	20 422
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	174	20 596	20 422

6.2. 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.

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

Investeringsobjekt	BU 2023	BS 2023	Förverkligat
Kantstenar runt kyrkogångarna vid kyrkan	30 000	-	har ej förverkligats
Tjärning av kyrkans tak	20 000	-	har ej förverkligats
Breddning av gången till pastorskansliet	6 000	4 865	har förverkligats
Handikappinvesteringar vid kapellet och kyrkan	5 000	-	har ej förverkligats
Kyrkorummets inventarier, utvärdering	5 000	-	har ej förverkligats
Förnyelse av värmesystem i kyrkan (tilläggsbudget)	100 000	40 165	har förverkligats
Totalt	166 000	45 030	

Investeringen ”Förnyelse av värmesystemet i kyrkan” sträcker sig över årsskiftet 2023–2024. Därav kommer även bokslut 2024 att belastas. Det har ansökts om understöd av projektet till kyrkostyrelsen samt ersättningar från Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag är att vänta. Dessa eventuella ersättningar kommer att redovisas under 2024.

7. Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Resultaträkning, förkortad	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Verksamhetsintäkter	65 578	52 067
Verksamhetskostnader	-506 170	-466 514
Verksamhetsbidrag	-440 592	-414 447
Skatteintäkter	533 980	458 506
Kostnader för beskattningen	-5 244	-5 345
Avgifter till centralfonden	-37 680	-34 899
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	650	0
Övriga finansiella intäkter	11 620	15 054
Nedskrivningar i placeringar	0	0
Återinföringar av nedskrivningar	0	0
Räntekostnader	0	0
Övriga finansiella kostnader	0	-22
Årsbidrag	62 734	18 847
Avskrivningar enligt plan	-42 139	-38 748
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		
Räkenskapsperiodens resultat	20 595	-19 901
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivn.diff.		
Ökning(-)/minskning(+) av reserver		
Ökning(-)/minskning(+) av fonder		
Räkenskapsperiodens		
överskott (underskott)	(överskott) 20 595 (underskott)	19 901

7.1 Resultaträkningens nyckeltal

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

Verksamhetsintäkter /verksamhetskostnader

2017	6,62 %
2018	7,75 %
2019	9,34 %
2020	12,44 %
2021	7,07 %
2022	11,16 %
2023	12,96 %



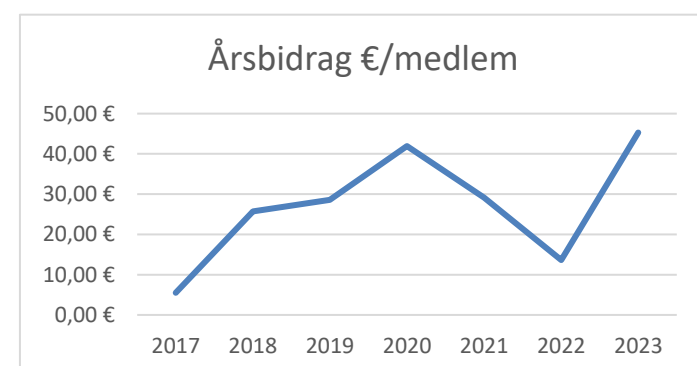
Årsbidrag /avskrivningar

2017	37,90 %
2018	148,70 %
2019	164,40 %
2020	160,76 %
2021	112,68 %
2022	48,64 %
2023	148,87 %



Årsbidrag euro/medlem

2017	5,50 €
2018	25,75 €
2019	28,60 €
2020	41,90 €
2021	29,15 €
2022	13,60 €
2023	45,30 €



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

Räkenskapsperioden uppvisar ett överskott om 20 596 euro.

Kyrkorådet föreslår för kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 20 596 euro bokförs i det egna kapitalet i balansräkningen på kontot *Över-/Under skott från tidigare räkenskaper*.

9. BOKSLUTSKALKYLER

9.1 Resultaträkning

Resultaträkning

	1.1. -31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Verksamhetsintäkter	65 577,80	52 067,25
Ersättningar		212,98
Försäljningsintäkter	282,31	36,00
Avgiftsintäkter	14 953,68	11 041,09
Hysesintäkter	18 147,37	17 727,82
Skogsbruksintäkter	26 122,29	20 657,69
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	562,14	164,99
Understöd och bidrag	5 132,21	1 842,68
Övriga verksamhetsintäkter	377,80	384,00
Verksamhetskostnader	-506 169,56	-466 514,26
Personalkostnader	-324 897,35	-298 625,49
Löner och arvoden	-265 503,69	-245 384,45
Lönebikostnader	-60 812,96	-53 779,62
Rättelseposter för personalkostnader	1 419,30	538,58
Köpta tjänster	-122 977,25	-116 138,85
Material, förnödenheter och varor	-47 532,28	-46 096,28
Inköp under räkenskapsperioden	-47 532,28	-46 096,28
Beviljade bidrag	-8 258,64	-3 757,48
Övriga verksamhetskostnader	-2 504,04	-1 896,16
VERKSAMHETS BIDRAG	-440 591,76	-414 447,01
Kyrkoskatteinkomster	497 285,09	422 770,23
Statlig finansiering	36 695,04	35 736,00
Beskattningskostnader	-5 244,14	-5 344,99
Avgift till kyrkans fond	-37 680,00	-34 898,83
Finansiella intäkter och kostnader	12 270,70	15 031,87
Ränteintäkter	650,36	0,23
Övriga finansiella intäkter	11 620,34	15 053,89
Interna ränteintäkter	19 042,72	19 035,34
Övriga finansiella kostnader		-22,25
Interna räntekostnader	-19 042,72	-19 035,34
ÅRS BIDRAG	62 734,93	18 847,27
Avskrivningar och nedskrivningar	-42 139,07	-38 748,56
Avskrivningar enligt plan	-42 139,07	-38 748,56
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	20 595,86	-19 901,29
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	20 595,86	-19 901,29

9.2 Balansräkning

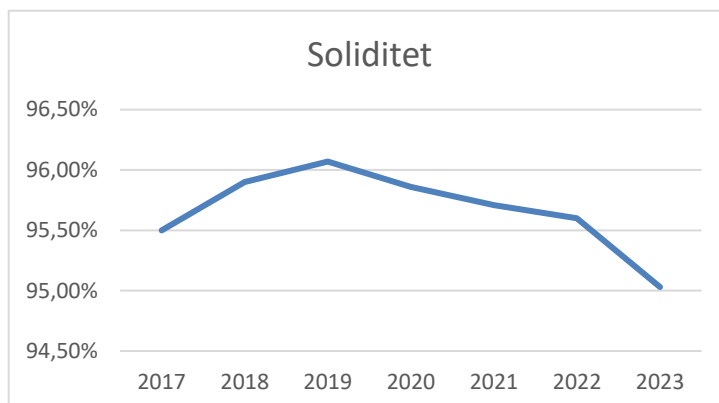
Balansräkning

	31.12.2023	31.12.2022
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	638 334,80	635 173,47
Materiella tillgångar	637 014,53	633 853,20
Mark och vattenområden	38 770,00	38 770,00
Begravningsväsendets materiella tillgångar	99 719,84	113 701,95
Byggnader	403 859,30	427 422,74
Fasta konstruktioner och anordningar	27 050,16	26 041,64
Övriga materiella tillgångar	27 180,28	27 916,87
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	40 434,95	0,00
Placeringar	1 320,27	1 320,27
Aktier och andelar	1 320,27	1 320,27
RÖRLIGA AKTIVA	1 074 073,85	1 045 837,34
Fordringar	2 628,40	2 140,63
Kortfristiga fordringar	2 628,40	2 140,63
Övriga fordringar	0,00	2 140,63
Resultatregleringar	2 628,40	0,00
Finansiella värdepapper	500 000,00	500 000,00
Aktier och andelar	500 000,00	500 000,00
Kassa och bank	571 445,45	543 696,71
AKTIVA TOTAL	1 712 408,65	1 681 010,81
PASSIVA		
EGET KAPITAL	-1 575 969,01	-1 555 373,15
Grundkapital	-585 375,77	-585 375,77
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-969 997,38	-989 898,67
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-20 595,86	19 901,29
FÖRVALTAT KAPITAL	-54 044,70	-54 045,50
Donationsfondernas kapital	-53 322,08	-53 322,08
Övrigt förvaltad kapital	-722,62	-723,42
FRÄMMANDE KAPITAL	-82 394,94	-71 592,16
Kortfristigt främmande kapital	-82 394,94	-71 592,16
Leverantörsskulder	-22 239,50	-15 746,66
Övriga skulder	-10 969,85	-9 120,32
Resultatregleringar	-49 185,59	-46 725,18
PASSIVA TOTAL	-1 712 408,65	-1 681 010,81

9.3 Balansräkningens nyckeltal

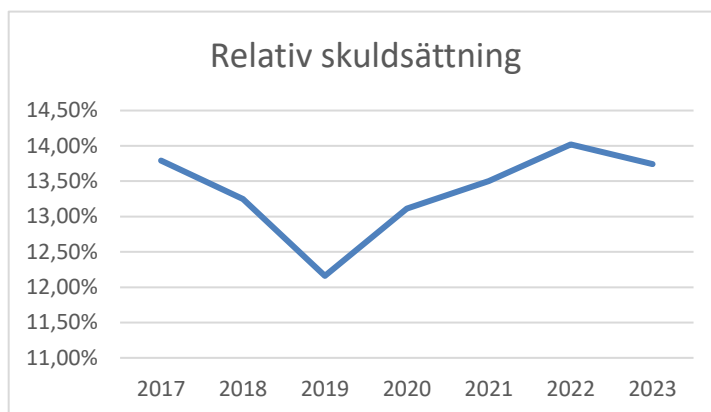
Soliditet Eget kapital/Totala tillgångar

2017	95,50 %
2018	95,90 %
2019	96,07 %
2020	95,86 %
2021	95,71 %
2022	95,60 %
2023	95,03 %



Relativ skuldsättning

2017	13,79 %
2018	13,25 %
2019	12,16 %
2020	13,11 %
2021	13,50 %
2022	14,02 %
2023	13,74 %



9.4 Finansieringsanalys

Finansieringsanalys

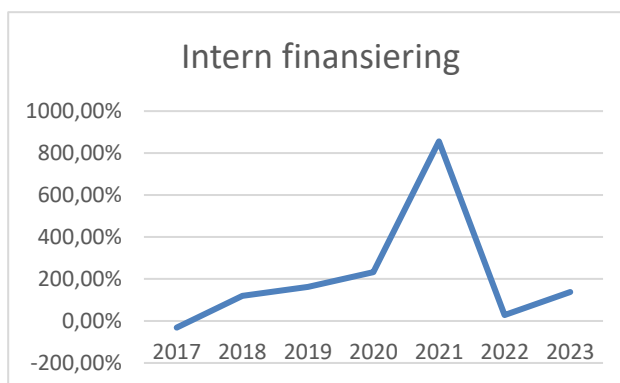
	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Intern finansiering	62 734,93	18 847,27
Årsbidrag	62 734,93	18 847,27
Investeringar	-45 300,40	-66 764,91
Investeringsutgifter	-45 300,40	-66 764,91
Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaflöde	17 434,53	-47 917,64
Övriga förändringar av likviditeten	10 314,21	-811,98
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-0,80	131,50
Förändring i kortfristiga fordringar	-487,77	-2 140,63
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	10 802,78	1 197,15
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	10 314,21	-811,98
Förändring av likvida medel	27 748,74	-48 729,62
Förändring av likvida medel (balans)	27 748,74	-48 729,62

	1.1. -31.12.2023	1.1 - 31. 12 2022
Förändring av likvida medel	27 748,74	-48 729,62
Likvida medel vid periodens slut	1 071 445,45	1 043 696,71
Likvida medel vid periodens början	1 043 696,71	1 092 426,33

9.5 Finansieringsanalysens nyckeltal

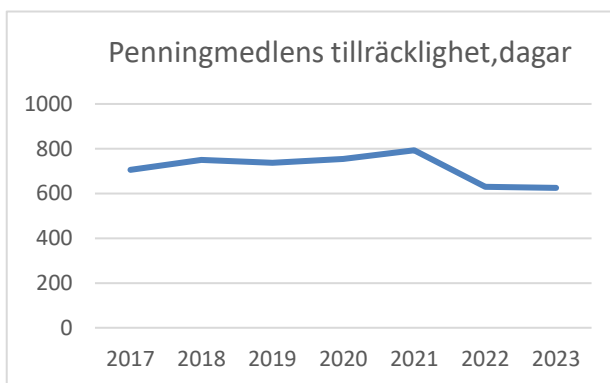
Intern finansieringsprocent för investeringar.

2017	-31,49 %
2018	119,39 %
2019	162,93 %
2020	233,22 %
2021	855,72 %
2022	28,23 %
2023	138,49 %



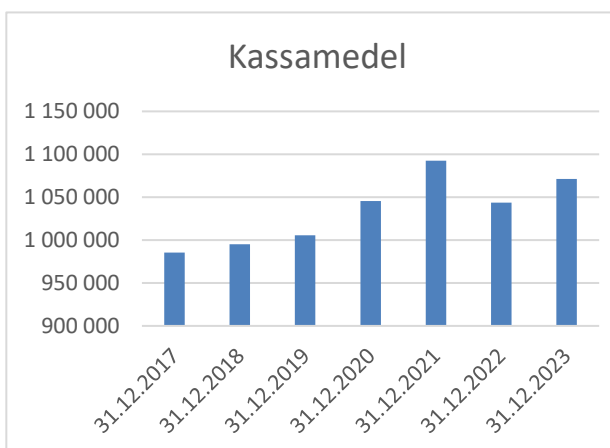
Penningmedlens tillräcklighet, dagar

2017	705
2018	750
2019	737
2020	754
2021	793
2022	630
2023	625



Kassamedel

31.12.2017	985 295
31.12.2018	995 232
31.12.2019	1 005 427
31.12.2020	1 045 526
31.12.2021	1 092 426
31.12.2022	1 043 697
31.12.2023	1 071 445



I kassamedlen ingår medel från Diakonifonden. År 2023 uppgick denna summa till 53 322 euro.

10. NOTER TILL BOKSLUTET

10.1. Noter angående tillämpade bokslutsprinciper.

Periodiseringsprinciper för år 2023

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 324 897 euro fördelat enligt följande:

Löner och arvoden	265 504
Lönebikostnader	6 739
Pensionskostnader	54 075
Erhållna personalersättningar	1 419

Uppgifter om personalen, anställningsstatus och skolning finns på sidan 8.

Beviljade understöd inkluderar i bokslutet också beviljade diakonibidrag

Skatteintäkterna för året har varit 24 980 euro högre än vad som beräknats.

Avgiften till kyrkans centralfond:

Kyrkomötet fastställde grundavgiften till Kyrkans Centralfond (Kyrkolagen 22 kap 8 §) för 2023 till 6,5% på den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2022. År 2023 utgjorde denna avgift 37 680 euro.

Församlingarnas beskattningskostnader fastställdes till 3,4%. År 2023 utgjorde denna avgift 5 244 euro.

Information om **församlingens försäkringar** per 31.12.2023, 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.

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

En sammanställning över avskrivningarna 31.12.2023 finns på sidan 44.

10.3. Noter om säkerheter, ansvarsförbindelser, innehav mm.

KEVA har genom en individualiserad metod beräknat kyrkans pensionsansvar 31.12.2023 enligt kyrkans pensionslag. Enligt beräkningen är kyrkans pensionsansvar 31.12.2023 ca 5 516 000 000 euro. Pensionsfondens belopp 31.12.2023 är 1 852 212 782 euro, och hela kyrkans icke täckta pensionsansvar 31.12.2023 således 3 663 787 218 euro.

Hela kyrkans lönesumma uppgick år 2023 till 536 300 000 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 2023 i relation till hela kyrkans lönesumma och utifrån detta räkna ut församlingens andel av det icke täckta pensionsansvaret.

Detta kan ställas i förhållande till församlingens lönesumma.

Saltviks församlings kalkylmässiga pensionsansvarsunderskott skulle då uppgå till 2 219 566 euro.

Semesterlöneskulden var 31.12.2023: 47 483 euro = en ökning med 1 473 euro från år 2022.

Specialplaceringsfonden OP-hyresinkomst:

Anskaffningspris 250 000 euro, marknadsvärde 231 491 euro 31.12.2023.

Ålandsbankens Tomtfond:

Anskaffningspris 250 000 euro, marknadsvärde 261 674 euro 31.12.2023

En extra budget på 100 000 euro upptogs för reparation av värmesystemet i kyrkan under kyrkofullmäktigesammanträde 4.10.2023.

Församlingens försäkringar 31.12.2023

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.

11. Avskrivningar 31.12.2023

Avskrivningar 31.12.2023	Värde 31.12.2022	Avskrivning	Värde 31.12.2023
Arkivet	0	0	0
Mark-och vattenområden	38 770	0	38 770
Begravningskapell	0	0	0
Kapellet renoveringar	4 080	-122	3 958
Servicehuset begravningsplatsen	4 897	-343	4 555
Nya servicehuset begravningsplatsen	31 258	-2 188	29 070
Kantstenar, begravningsplatsen	37 317	-3 795	33 522
Urnlunden	28 639	-3 242	25 396
Begravningsväsendet materiella tillgångar totalt.	106 191	-9 690	96 501
Begravningsplatsen maskiner o anordningar	7 511	-4 292	3 219
Begravningsväsendet totalt	113 702	-13 982	99 720
St. Maria kyrka	0	0	0
St. Maria kyrka renoveringar	170 721	-5 122	165 600
St. Maria kyrka totalt	170 721	-5 122	165 600
Mariagården	0	0	0
Mariagården renovering 2015	11 102	-777	10 325
Mariagårdens renovering 2017	136 378	-9 546	126 832
Skorsten, Mariagården	5 752	-585	5 167
Handikappanpassning av utrymmen	9 680	-968	8 712
Mariagården totalt	162 912	-11 877	151 036
Prästgården	0	0	0
Prästgården, renoveringar	74 761	-5 233	69 527
Prästgården totalt	74 761	-5 233	69 527
Förråd vid kyrkan renoveringar	72	-5	67
Garage vid prästgården	0	0	0
Förråd vid kyrkan	0	0	0
Förråd vid kyrkan renoveringar	4 044	-283	3 761
Stockstuga Bockholm	400	-28	372
Bastu och bod, Bockholm	1 200	-84	1 116
Renovering av stugor på Bockholm	13 313	-932	12 381
Övriga byggnader totalt	19 029	-1 332	17 697
Byggnader totalt	427 423	-23 563	403 859
Mark-och vattenkonstruktioner	1 274	-637	637
Bockholmens bryggor	762	-191	572
Mark - och vattenkonstruktioner totalt	2 037	-828	1 209
Orglar	0	0	0
Fasadbelysning + parkering	5 043	-680	4 363

Trapphiss, kyrkan	14 680	-1 493	13 187
Ljudanläggning, kyrkan	4 282	-856	3 425
Övriga fasta konstruktioner	24 005	-3 029	20 976
Sakral-/värde-/konstföremål	3 364	0	3 364
Sakrala föremål, restaurering	21 805	-654	21 151
Konservering av skrudar	2 748	-82	2 665
Övriga materiella tillgångar totalt	27 917	-737	27 180
Breddning av gång till pastorskansliet	0	0	4 865
Förnyelse av värmesystemet i kyrkan	0	0	40 435
Pågående nyanläggningar totalt			45 300
Övriga aktier och andelar	1 320	0	1 320
SAMMANLAGT	635 173	-42 139	638 334

UNDERSKRIFTER OCH ANTECKNINGAR

1. Underskrift av bokslutet

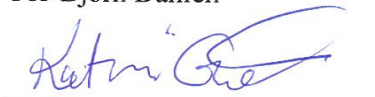
Saltvik den 24 / 4 / 2024



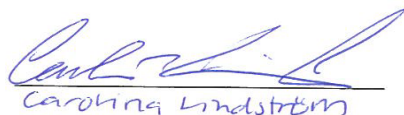
Runar Karlsson



Tor-Björn Dahlén



Katrin Gwardak



Carolina Lindström



Linda Fellman
ekonomkanslist



Lena Nyman



Seija Vuorio-Carlsson



Gun Åkerback

2. Bokslutsanteckning

Över utförd revision har idag avgetts revisionsberättelse.

Saltvik den 2024

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 2022 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.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 47 pages before this page

Dokumentet inneholder 47 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 47 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 47 sider før denne side

Detta dokument innehåller 47 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende