



# Saltviks församling

---

BUDGET 2025

Ekonomisektionen  
Kyrkorådet  
Fastställd av kyrkofullmäktige 10.12.2024

# Innehållsförteckning

Kyrkoherdens översikt .....	4
Allmän motivering .....	5
1. Allmän översikt .....	5
1.1 Generell ekonomisk utveckling .....	5
1.2 Församlingens ekonomiska utveckling .....	5
1.3 Översikt över församlingens verksamhet och ekonomi .....	5
1.4 Skatteinkomsterna .....	6
1.5 Församlingens insatsområden 2025 .....	7
1.6 Personal .....	7
2. Budgetens struktur .....	9
2.1 Budgetens bindande karaktär .....	9
Driftsekonomidel .....	11
Motivering .....	11
Allmän förvaltning .....	12
1011010100 KYRKLIGA VAL .....	12
1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE .....	13
1011010102 KYRKORÅDET .....	14
1011010103 REVISION OCH KONTROLL .....	15
1011050000 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING .....	15
1011070106 KYRKOBOKFÖRING .....	17
1011080108 KYRKOHERDEÄMBETET .....	18
Församlingsverksamhet .....	19
1012010201 GUDSTJÄNSTLIV .....	19
1012020202 BEGRAVNINGAR .....	20

1012030203 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR .....	21
1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER.....	22
1012100210 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION .....	23
1012200220 MUSIK .....	24
1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING .....	25
1012330240 BARN- OCH UNGDOMSARBETE.....	26
1012410241 DIAKONI .....	27
1012600260 MISSION .....	29
1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE .....	30
Begravningsverksamhet .....	30
1014010440 BEGRAVNINGSVÄSENDE .....	30
Fastighetsverksamhet .....	33
1015020520 ST: A MARIA KYRKA .....	33
1015060530 FÖRSAMLINGSHEM, MARIAGÅRDEN.....	34
1015070570 PRÄSTGÅRDEN.....	35
1015090540 ÖVRIGT INOM FASTIGHETSVÄSENDE , BOCKHOLM .....	36
1015100590 JORDBRUK .....	37
1015100591 SKOGSBRUK.....	38
Resultaträkningsdel .....	39
Resultaträkning .....	40
Investeringsdel .....	41
Finansieringsdel .....	42

## Kyrkoherdens översikt

Det är många oroligheter som sker just nu på vår jord och som förstås även drabbar vår lilla församling i Saltvik. Det finns en oro för världsläget, klimatförändringar och en ökad ensamhet bland många åldersgrupper. Samtidigt sjunker medlemsantalet i den evangelisk-lutherska kyrkan i Finland vilket skapar i sig nya utmaningar i att kunna ordna verksamhet samtidigt som fastigheter och lokaler behöver underhållas. Vi söker även möjligheter för att öka tillgängligheten till våra fastigheter och därmed också verksamheten.

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

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 13.7.2025. Vid inskrivningen den 29.9.2024 skrevs 13 konfirmander in i årets skriftskolor. Vuxenskriftskola ordnas vid behov.

Diakonin arbetar med att ordna träffar för daglediga. Kafferådet och församlingslunchen skapar utrymme för samtal och gemenskap samtidigt som man även kan stödja församlingens missionsarbete genom en frivillig avgift.

Barn och ungdomsarbetet utvecklas kontinuerligt för att finna nya sätt att nå ut till våra unga medlemmar. 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 två församlingsmedlemmar som går utbildningen. Diakonen deltar i ÅUK:s verksamhet.

Personalen är i regelbunden kontakt med varandra för att stärka arbetsgemenskapen. Fortbildning och möjlighet att delta på retreatar gör det möjligt för personalen att utvecklas, hämta inspiration och arbetsglädje. Kollegiala träffar med de övriga församlingarna på Åland sker kontinuerligt.

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.

# Allmän motivering

## 1. Allmän översikt

### 1.1 Generell ekonomisk utveckling

Under innevarande år har den ekonomiska tillväxten varit svag. Enligt Finlands banks bedömning (13.08.2024) har recessionen snart nått botten och ekonomin återhämtar sig så småningom från recessionen. De kortsiktiga prognoserna förutspår en svag ekonomisk utveckling. Inflationen har under innevarande år avmattats, men skatteändringar, såsom höjningen av mervärdesskatten, höjer konsumentpriserna, och deras inverkan på konsumentpriserna är som störst 2025. Trycket på prishöjningar ökar också i och med den förbättrade konjunkturen.

### 1.2 Församlingens ekonomiska utveckling

I fråga om ökning av kyrkoskatten var år 2023 exceptionellt jämfört med tidigare år. Totalt ökade mängden kyrkoskatt med +11,3 % i hela Finland jämfört med 2022. I nästan alla församlingar (97%) ökade skatteintäkterna – Saltviks Församling var en av dem. Bakom den exceptionella ökningen av skatteinkomsterna låg den skattereform som trädde i kraft i början av 2023 till följd av social – och hälsovårdreformen och som ökade realavkastningen av kyrkoskatten.

Utvecklingen av kyrkoskatteintäkterna 2025 påverkas av de ändringar i inkomstskattelagen och vissa andra skattelagar som regeringen gjort som anpassningsåtgärder samt av den så kallade kanaliseringlösningen som syftar till att öka kommunernas skatteinkomster. Som bieffekter av dessa åtgärder förbättras också intäkterna av kyrkoskatten, eftersom kyrkoskatten bestäms enligt samma skattebas som kommunalskatten.

För Ålands del skriver ÅSUB i sin rapport *Ekonomisk översikt hösten 2024* att inkomsterna som ligger till grund för *kommunalskatten* förväntas öka med knappt fyra procent för 2024, främst tack vare lönejusteringar, en större indexjustering av pensionerna och nettoinflyttning. För 2025 beräknas tillväxten i förvärvsinkomsterna avta något på grund av svagt sysselsättningsläge, lägre arbetslöshetsskydd samt mindre indexjusteringar av pensionerna. År 2026 väntas tillväxten återhämta sig då sysselsättningsläget förbättras.

### 1.3 Översikt över församlingens verksamhet och ekonomi

Den ekonomiska situationen i Saltviks församling är tills vidare stabil. År 2023 höll sig Saltviks församling inom budgetramarna. Räkenskapsperiodens resultat uppvisade 2023 ett överskott på 20 500 euro (år 2022 var det ett underskott på – 19 900 euro). Under innevarande år 2024 bedöms verksamheten likaså hålla sig knappt inom budgetramarna.

År 2025 kommer Saltviks församling att uppvisa ett underskott i budgeten eftersom intäkterna från skogsbruket vi haft de senaste åren nu uteblir. Finansieringsanalysen (s.42) visar att om investeringarna genomförs kommer kassan att minska med 16 600 €. De främsta kostnadsökningarna står för ökade lönekostnader samt generella prisökningar inom främst el, värme och vatten.

## 1.4 Skatteinkomsterna

### Kyrkofullmäktige fastslog kyrkoskattesatsen för 2025 till 1,75.

Skatteinkomsterna påverkas av många faktorer, såsom den allmänna ekonomiska utvecklingen, sysselsättningsläget, församlingsmedlemmarnas förvärvs- och pensionsinkomster och församlingens inkomstskattesats. Den slutliga effekten av skattereformen är ännu inte känd vid budgeteringstidpunkten. Världsekonomin situation är för närvarande förknippad med många osäkerhetsfaktorer, vilket gör det mycket svårt att förutse skatteinkomsterna.

Församlingens skatteintäkter har utvecklats enligt följande sedan år 2016

År	Kyrkoskatt	Samfundsskatt	Statsfinansiering	Skatteintäkter totalt
2016	397 757	16 832	32 714	447 343
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	497 285		36 695	533 980
2024	481 000	budget	36 000	517 000
2025	485 000	budget	37 000	522 000

## 1.5 Församlingens insatsområden 2025

### *Strategin Kolneutral kyrka 2030 och miljöfrågorna*

Kyrkan har som ambition att vara klimatneutral i sin verksamhet senast 2030. Det miljösystem som är skraddarsytt för församlingarnas behov, Kyrkans miljödiplom, är ett verktyg för att uppnå målen i kyrkans energi- och klimatstrategi. Målet är att alla församlingar ska ha miljödiplomet senast 2025. Man strävar efter att uppnå klimatneutraliteten med hjälp av fem olika mål som är förknippade med åtgärdsrekommendationer.

Kyrkorådet beslöt den 1 november 2023 (KR §87/2023 01.11.2023) att starta upp arbetet med att ansöka om miljödiplom genom att utse en miljöansvarig och en arbetsgrupp.

Under året har arbetet fortskridit enligt plan och ett utkast till ansökan för miljödiplom kommer att behandlas i församlingens beslutande organ i början av 2025. Om domkapitlet sedan godkänner arbetet kommer vi förhoppningsvis att erhålla ett miljödiplom under 2025.

### *Planerade ändringar i församlingens verksamhet*

I Saltviks församlingsverksamhet planeras inga stora förändringar, såsom församlingssammanslagningar eller betydande samarbete med grannförsamlingar.

## 1.6 Personal

I församlingen arbetar 7 personer. Samtliga är fast anställda, 4 är heltidsanställda och 3 har deltidsanställningar. Av anställda är 5 kvinnor och 2 män. Antalet anställda har minskat med 1 under 2024.

<b>ANSTÄLLDA ENLIGT VERKSAMHETSSEKTOR</b>	<b>2025</b>
Församlingspräster	1
Kyrkomusiker	1
Diakoniarbetare	1
Övriga församlingsmedarbetare	1
Förvaltnings- och kontorsanställda	1
Begravningsplatsarbetare	1
Fastighets- och kyrkobetjäningsarbetare	1
<b>SAMMANLAGT</b>	<b>7</b>

<b>ÅRSVERKEN</b>	<b>2025</b>
Församlingspräster	1
Kyrkomusiker	1
Diakoniarbetare	0,8
Övriga församlingsmedarbetare	0,5
Förvaltnings- och kontorsanställda	0,82
Begravningsplatsarbetare	1,1
Fastighets- och kyrkobetjäningsarbetare	0,75
<b>SAMMANLAGT</b>	<b>5,97</b>

Under sommarmånaderna anställs kyrkvakter samt extra arbetare till begravningsplatsen, därför blir årsverket över 1. I Saltviks församling har ingen separat personalplan upprättats, eftersom antalet anställda är under 20.

I Saltviks församling har en utbildningsplan för utveckling av de anställdas kompetens upprättats i enlighet med avtalet om utveckling av yrkeskompetensen hos kyrkans anställda (bilaga 12 till KyrkTAK).

Församlingen har ett avtal med Medimar Scandinavia Ab om personalens företagshälsovård. Avtalet gäller till utgången av 2027.

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

<b>Personalkostnader 2021–2023</b>			
	<b>Utfall 2023</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Utfall 2021</b>
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-319 161,47</b>	<b>-285 155,77</b>	<b>-286 888,25</b>
<b>Personalkostnader</b>	<b>-307 107,30</b>	<b>-273 458,23</b>	<b>-275 344,94</b>
<b>Löner och arvoden</b>	-248 060,46	-220 941,17	-221 953,56
<b>Lönebikostnader</b>	-60 466,35	-53 055,61	-53 391,38
<b>Köpta tjänster</b>	-12 054,17	-11 697,54	-11 543,31
<b>Resekostnader (egen personal)</b>	-5 695,54	-5 067,75	-3 980,84
<b>Mat- och restaurangtjänster, personalen</b>	-1 142,25	-787,64	-1 663,64
<b>Utbildningstjänster, personalen</b>	-1 436,62	-2 787,40	-442,40
<b>Företagshälsovård</b>	-3 779,76	-3 054,75	-5 456,43
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-319 161,47</b>	<b>-285 155,77</b>	<b>-286 888,25</b>

## 2. Budgetens struktur

Enligt kyrkoordningen ska en församlings budget för varje budgetår godkännas senast i december året före budgetåret. Kyrkorådet svarar för upprättandet av budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen. Kyrkofullmäktige godkänner budgeten samt en verksamhets- och ekonomiplan för minst tre år. I budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen godkänns församlingens mål för verksamheten och ekonomin. Budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen ska göras upp så att förutsättningarna för skötseln av församlingens uppgifter tryggas.

Inkomsterna och utgifterna ska vara i balans under planeringsperioden som är tre år eller av grundad anledning under en längre period, dock högst fem år. När budgeten godkänns ska beslut fattas om åtgärder för att täcka det underskott som balansen visar. Då ska också det över- eller underskott beaktas som beräknas uppkomma under det år då budgeten görs upp. (KO 6:2,3)

Budgeten består av en driftsekonomidel, en resultaträkningsdel, en finansieringsdel och en investeringsdel. Driftsekonomi- och investeringsdelarna visar vart församlingens enheten riktar de ekonomiska resurser som står till dess förfogande. Resultaträknings- och finansieringsdelarna visar hur församlingens enhets ekonomiska resultat uppkommer och på vilket sätt församlingens enheten finansierar sin verksamhet.

Driftsekonomin består av huvudtitlar, vilka är förvaltning, församlingsverksamhet, begravningsverksamhet och fastighetsverksamhet. Huvudtitlarna består av uppgiftsområden, som i sin tur består av en eller flera resultatenheter/kostnadsställen.

### 2.1 Budgetens bindande karaktär

Budgetens bindande karaktär innebär att ett anslag inte får användas för andra ändamål än dem som anvisats i den av kyrkofullmäktige godkända budgeten och att de anvisade beloppen inte får överskridas (KO 6:2).

Ett anslag är en av kyrkofullmäktige i budgeten utfärdad, till eurobeloppet och ändamålet begränsad, fullmakt för uppgiftsområdet att använda medel. De beräknade inkomsterna är ett inkomstmål som kyrkofullmäktige i budgeten uppställt för ett uppgiftsområde. I budgeten anges anslagen och de beräknade inkomsterna i regel som bruttobelopp utan att inkomsterna dras av från utgifterna eller utgifterna från inkomsterna. Anslagens och de beräknade inkomsternas bindningsnivå kan likväl anges som nettobelopp i stället för bruttobelopp, varvid exempelvis differensen mellan uppgiftsområdets verksamhetsinkomster och verksamhetsutgifter, det vill säga verksamhetsbidraget, är bindande.

Kyrkofullmäktige godkänner i budgetens driftsekonomidel de bindande verksamhetsmålen och de övriga verksamhetsmålen per uppgiftsområde samt de anslag och beräknade inkomster som målen förutsätter på den nivå budgeten är bindande i relation till kyrkofullmäktige.

#### ***Bindningsnivåerna i Saltviks församlings budget***

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

Budgetens bindande nivå för kyrkorådet är huvudtitelns externa nettosumma.

### ***Anskaffningsförfarande***

För upphandlingar över 5000 € görs ett tjänstemannabeslut, där en kort redogörelse ges över upphandlingens kostnader. Tjänstemannabeslutet delges ekonomisektionen. Upphandlingsrätten för kyrkoherden och ekonomi-kanslisten är 10 000 € (moms 0%) och upphandling som överskrider denna gräns beslutas i kyrkorådet.

För anskaffningar som överstiger 5 000 (moms 0% ) euro bör offerter tas in från minst 2 aktörer om möjligt. Kyrkorådet har rätt att ta beslut om upphandlingar upp till 40 000 € (moms 0%). Belopp över det skall godkännas av kyrkofullmäktige. (se Saltviks församlings förvaltningsstadga 3 kap. §7.)

### ***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.

## Driftsekonomidel

I driftsekonomidelen presenteras Saltviks församlings bindande verksamhetsmål per uppgiftsområde samt de anslag och beräknade inkomster som målen förutsätter på huvudtitelnivå. Driftsekonomidelen är bindande i relation till kyrkofullmäktige på huvudtitelnivå.

I driftsekonomidelen presenteras även de interna posterna, eftersom de är väsentliga för verksamheten och ekonomin, även om de inte är bindande poster. Till de interna posterna hör exempelvis interna hyror.

I driftsekonomidelen ingår även kalkylmässiga poster som behövs för klargörande av uppgiftsområdets totala kostnader. De kalkylmässiga posterna är inte bindande poster. Kalkylmässiga poster är övervältringar av förvaltningsutgifter, beskattningsutgifter och centralfondsavgifter samt interna ränteutgifter och ränteinkomster.

## Motivering

Hela församlingseenheten, sammandrag på huvudtitelnivå:

	<b>BU 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>VP 2026</b>	<b>VP 2027</b>
<b>Allmän förvaltning</b>				
Intäkter	1 800	2 500	2 600	2 626
Kostnader	-125 455	-118 425	-119 624	-123 336
Netto	-123 655	-115 925	-117 024	-120 710
<b>Församlingsarbete</b>				
Intäkter	1000	680	680	680
Kostnader	-205 053	-208 845	-210 925	-213 027
Netto	-204 053	-208 165	-210 245	-212 347
<b>Begravningsväsende</b>				
Intäkter	10 600	11 750	11 868	11 986
Kostnader	-69 928	-67 720	-68 397	-69 081
Netto	-58 328	-55 970	-56 530	-57 095
<b>Fastighetsväsende</b>				
Intäkter	36 461	19 510	19 608	19 707
Kostnader	-91 924	-93 577	-94 513	-95 458
Netto	-55 463	-74 067	-74 905	-75 751
<b>Totalt</b>				
<b>Intäkter</b>	49 861	34 440	37 756	34 999
<b>Kostnader</b>	-491 360	-488 567	-493 460	-500 902
<b>Netto</b>	<b>-441 499</b>	<b>-454 127</b>	<b>-458 704</b>	<b>-465 903</b>

## Allmän förvaltning

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

	<b>BS 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>VP 2026</b>	<b>VP 2027</b>
Intäkter	2 215	1 800	2500	2 600	2 626
Kostnader	-145 785	-125 455	-118 425	-119 624	-123 336
Netto	-143 570	-123 655	-115 925	-117 024	-120 710

### 1011010100 KYRKLIGA VAL

#### Uppgifter

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

#### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Inga val förrättas under 2025.

#### Motiveringar till budgeten 2025

- Inga medel till kyrkliga val upptas.

#### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Val förrättas hösten 2026 inför perioden 2027–2030.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	0	0	0	-2500	0
<b>Netto</b>	0	0	0	-2500	0

## 1011010101 KYRKOFULLMÄKTIGE

### Uppgifter

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

### Personal

- Ekonomkanslisten fungerar som sekreterare

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- 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 2025

- Förtroendemannaarvoden 20 €/möte.
- Årsarvode till kyrkofullmäktiges ordförande 300 €.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 euro.
- Resekostnader
- Kyrkofullmäktige utser nytt kyrkoråd jämte personliga ersättare för perioden 2025–2026 i januari 2025. Då väljs även en ny ordförande och vice ordförande i kyrkofullmäktige för samma period.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Inga förändringar.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-3610	-4575	-4015	-4055	-4096
<b>Netto</b>	-3610	-4575	-4015	-4055	-4096

## 1011010102 KYRKORÅDET

### Uppgifter

Fungerar som församlingens styrelse och bereder ärenden för kyrkofullmäktige. Kyrkorådet verkställer kyrkofullmäktiges beslut och leder församlings-verksamheten och förvaltningen av egendom enligt kyrkolagen 3 kap §10.

Kyrkorådet tillsätter inom sig en ekonomisektion vars uppgifter framgår av förvaltningsstadgan i Saltviks församling.

### Personal

- Kyrkoherden
- Ekonomkanslisten

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Att verkställa de mål som uppställts i budgeten.
- Att marknadsföra kyrkans verksamhet till församlingen.
- Kyrkorådet beräknas sammanträda sex gånger under året.
- Ekonomisektionen beräknas sammanträda fyra gånger under året.
- Diakondirektionen beräknas sammanträda två gånger under året

### Motiveringar till budgeten 2025

- Förtroendemannaarvoden 20 €/möte.
- Årsarvode till kyrkorådets viceordförande, 1 500 €.
- Tjänstemannaarvode enligt kollektivavtal KyrkTak, 33,36 (+50%).
- Resekostnader
- Experttjänster/juristkostnader 5000 €

### Budgetansvarig

- Kyrkoherde

### Förändringar under planeringsperioden 2026 - 2027

- Beroende av vilka satsningar inom församlingsverksamheten förtroendevalda beslutar.

<b>EKONOMIPLAN 2025-2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-33 126	-19 240	-10 780	-10 888	-10 997
<b>Netto</b>	-33 126	-19 240	-10 780	-10 888	-10 997

## 1011010103 REVISION OCH KONTROLL

### Uppgift

Övervakning av församlingens ekonomi, egendomar och förvaltning i enlighet med kyrkolagen 6 kap §5

### Personal

- Ekonomkanslist
- Revisor

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Att förverkliga uppgiften.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Revisorns arvode.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändring under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-2705	-2870	-3010	-3055	-3101
<b>Netto</b>	-2705	-2870	-3010	-3055	-3101

## 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. Ekonom-kanslisten 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 %

## 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 2025

- 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 2026–2027

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	2215	1800	2500	2600	2626
<b>Kostnader</b>	-68 267	-61 170	-61 450	-62 065	-62 685
<b>Netto</b>	-66 052	-59 370	-58 950	-59 465	-60 059

## 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 2025

- Kansliuppgifter.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Kustens- och Ålands centralregisteravgift.

### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-4109	-3900	-4000	-4040	-4080
<b>Netto</b>	-4109	-3900	-4000	-4040	-4080

## 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 2025

- Att förverkliga uppgiften.

### Motiveringar till budgeten 2025

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

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring

EKONOMIPLAN 2025–2027					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-33 967	-33 700	-35 170	-35 522	-35 877
<b>Netto</b>	-33 967	-33 700	-35 170	-35 522	-35 877

## Församlingsverksamhet

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

	<b>BS 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>VP 2026</b>	<b>VP 2027</b>
<b>Intäkter</b>	908	1 000	680	680	680
<b>Kostnader</b>	-199 964	-205 053	-208 845	-210 925	-213 027
<b>Netto</b>	-199 056	-204 053	-208 165	-210 245	-212 347

### 1012010201 GUDSTJÄNSTLIV

#### Uppgift

Att i enlighet med kyrkoordningen 3 kap ordna gudstjänst på söndagar och helgdagar.

#### Personal

- Kyrkoherde 25 %
- Kantor 25 %
- Kyrkvaktmästare 25 %
- Diakon

#### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Församlingen firar i allmänhet gudstjänst/högmässa varje söndag kl.11.
- Friluftsgudstjänster – vid båtfärder betalas 10 €/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
- Utvecklandet av arbetet genom fortbildning och material från KCSA
- Ordnanande av kyrkskjuts vid behov.

#### Motiveringar till budgeten 2025

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

## Budgetansvarig

- Kyrkoherde

## Förändring under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	53	50	80	80	80
<b>Kostnader</b>	-39 617	-39 481	-42 140	-40 561	-42 987
<b>Netto</b>	-39 564	-39 431	-42 060	-42 481	-42 907

## 1012020202 BEGRAVNINGAR

### Uppgift

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

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Jordfästningarna utförs i enlighet med kristen sed och på ett värdigt sätt.
- Förrättningssamtal.
- 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 2025

- Lön- och resekostnader

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

## Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-10 178	-10 332	-11 230	-11 342	-11 456
<b>Netto</b>	-10 178	-10 332	-11 230	-11 342	-11 456

## 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%

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

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

### Motiveringar till budgeten 2025

- Lön- och resekostnader.
- Vigselibiblar, fadderbrev, dopbrev, dopljus.
- Personer som icke är församlingsmedlemmar men önskar få en förrättning i S:ta Maria kyrka får betala en avgift på 100 € för hyra av lokal.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

## Förändring under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	300	300	300
<b>Kostnader</b>	-14 911	-14 416	-16 120	-16 281	-16 444
<b>Netto</b>	-14 911	-14 416	-15 820	-15 981	-16 144

## 1012040205 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### Uppgift

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

### Personal

- Kyrkoherde 10%
- Diakon 5 %

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Utöver gudstjänster erbjuder församlingen verksamhet som stöder församlingens gemenskap.

### Motiveringar till budgeten 2025

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

### Budgetansvarig

- Kyrkoherden

## Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-9571	-10 133	-10 310	-10 413	-10 517
<b>Netto</b>	-9571	-10 133	-10 310	-10 413	-10 517

## 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 2025

- 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 2025

- Lönekostnader.
- Annonsering om församlingens verksamhet i kommunbladet.
- Annonsering 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 lärarum samt för prenumerationer (på begäran) till övriga församlingsbor.

## Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-11 765	-11 262	-11 280	-11 393	-11 507
<b>Netto</b>	-11 765	-11 262	-11 280	-11 393	-11 507

## 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 55%  
Löneposten har ökat sedan föregående år då 5% av kantorns lön har flyttats från 1012040205 Övriga Församlingssammanskomster.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Berikande av gudstjänster och andakter.
- Utvecklandet av arbetet genom fortbildning
- Utvecklandet av musiklivet i församlingen.
- Musikfostran i körer, musikgrupper, skriftskola.
- Körresa för barnkören.
- Underhåll av församlingens instrument.
- Kontakter med övriga musikgrupper (främst på Åland).
- Konserter.

### Motiveringar till budgeten 2025

- 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 2026–2027

- Inga planerade ändringar.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-28 702	-31 800	-35 990	-36 350	-36 713
<b>Netto</b>	-28 702	-31 800	-35 990	-36 350	-36 713

## 1012320235 KONFIRMANDUNDERVISNING

### Uppgifter

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

### Personal

- Kyrkoherde 10%
- Kantor 5%
- Diakoniarbetare
- Hjälpledare

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Sommarskriftskola med läger på Lemböte med 9 inskrivna
- Vinterskriftskola med 5 inskrivna, träffar mitt i veckan
- Enskild skriftskola för ungdomar enligt behov.
- Vuxenskriftskola erbjuds enligt behov.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Löne-och resekostnader.
- Medel upptas för vinterskriftskola för 5 konfirmander samt 9 konfirmander och tre hjälpledare på Lemböte lägergård.
- Materialkostnader (Biblar, konfirmationsbevis).
- Eventuellt personlig assistent, enligt behov.

## Budgetansvarig

- Kyrkoherden

## Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2025–2027						
		BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>		660	700	200	200	200
<b>Kostnader</b>		-17 913	-18 659	-19 415	-19 609	-19 805
<b>Netto</b>		-17 253	-17 959	-19 215	-19 409	-19 605

## 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%

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- 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.
- Pysselgrupp ordnas en gång per termin.
- 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 2025

- Lön- och resekostnader.
- Timanställd för knatteverksamheten.
- Hjälpledarnas 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 2026–2027

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	100	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-24 606	-27 375	-22 950	-23 180	-23 411
<b>Netto</b>	-24 606	-27 275	-22 950	-23 180	-23 411

## 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 och diakonarbetaren.

Direktionen för diakoni- och mission består av fem medlemmar och diakoniarbetaren fungerar som sekreterare vid sammanträdena.

### Personal

- Diakon 55%

## Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Direkt klientarbete i församlingens utrymmen samt hembesök.
- Församlingslunch en gång i månaden.
- Kafferådet en gång i månaden
- Församlingsutfärd inom Åland.
- Födelsedagsfest för 70,75,80,85,90,95-åringar och uppåt – Annandag påsk.
- Ålands prosteriförenings pensionärsläger.
- Deltagande i gudstjänster.
- Herrlunch en gång i månaden (samarbete).
- Familjearbete/föreläsningkvällar.
- Ekonomiskt understöd ges åt behövande.

## Motiveringar till budgeten 2025

- 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 2026–2027

- Ingen planerad förändring

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	195	150	100	100	100
<b>Kostnader</b>	-40 362	-41 195	-36 960	-37 330	-37 703
<b>Netto</b>	-40 167	-41 045	-36 860	-37 230	-37 603

### 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

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- 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 2025

- Finska Missionssällskapet (400 euro).
- Finlands Sjomanskyrka (400 euro).

### Förändring under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-700	-700	-800	-800	-800
<b>Netto</b>	-700	-700	-800	-800	-800

## 1012900290 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

### Uppgift

- Medlemsavgiften till Ålands prosteriförening r.f.

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Inga ändringar.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Ålands prosteriförening r.f. medlemsavgift.

### Budgetansvarig

- Kyrkoherde

### Förändring under planeringsperioden 2026–2027

- Ingen planerad förändring.

EKONOMIPLAN 2025–2027					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-1640	-1700	-1650	-1667	-1683
<b>Netto</b>	-1640	-1700	-1650	-1667	-1683

## Begravningsverksamhet

### 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 2025

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

## Motiveringar till budgeten 2025

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

## Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

## Förändring under planeringsperioden 2026–2027

- Inga planerade förändringar

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	14 853	10 600	11 750	11 868	11 986
<b>Kostnader</b>	-68 567	-68 928	-67 720	-68 397	-69 081
<b>Netto</b>	-53 714	-58 328	-55 970	-56 530	-57 095

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

<b>Prislista från 01.01.2025</b>		
<b>Inlösen av gravplats</b>	Enkel, 50 år	250,00 €
Ortsbor	Dubbel, 50 år	350,00 €
	Enkel, 25 år	125,00 €
Icke Ortsbo	Dubbel, 25 år	250,00 €
	Per gravplats ytterligare	50,00 €
<b>Urngrav i urnlunden</b>	Ca 50 * 50 cm, 50 år	100,00 €
<b>Grävning av kistgrav</b>	Ortsbo	600,00 €
	Icke Ortsbo	700,00 €
<b>Grävning av urngrav</b>		75,00 €
<b>Minnesplakett</b>	På minnesstenen	75,00 €
	inkl. uppsättning.	
<b>Gravplatta</b>	till urngrav	140,00 €
<b>Gravskötsel</b> avgift per år	Sommarplantering och bevattning	80,00 €
	Endast bevattning	40,00 €
<b>Bidrag</b> Kremeringsbidrag	endast församlingsmedlem	100,00 €
Begravningsverksamhetens avgifter är alla moms fria.		

## Fastighetsverksamhet

Inom fastighetsverksamheten finns anslag upptaget för fastighetsförvaltningen: Prästgården, S:ta Maria kyrka, Mariagården, Övrigt inom fastighetsväsende (Bockholm), Jordbruk och Skogsbruk.

Intäkterna består av hyresintäkter, arrendeintäkter och skogsintäkter.

	<b>BS 2023</b>	<b>BU 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>VP 2026</b>	<b>VP 2027</b>
<b>Intäkter</b>	45 087	36 461	19 510	19 606	19 707
<b>Kostnader</b>	-92 584	-91 924	-94 877	-95 826	-96 784
<b>Netto</b>	-47 497	-55 463	-75 367	-76 218	-77 077

### 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
- Fastighetsskötare 10%
- Kyrkvakter under sommarmånaderna

#### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

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

#### Motiveringar till budgeten 2025

- Lönekostnader
- Material
- Inköp av nya, trådlösa, mikrofoner samt ny ljusramp i koret.

#### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

#### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Vårdplanen bör beaktas under berörda planeringsperiod.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	469	306	250	250	250
<b>Kostnader</b>	-26 874	-34 585	-39 360	-39 754	-40 151
<b>Netto</b>	-26 405	-34 279	-39 110	-39 504	-39 901

## 1015060530 FÖRSAMLINGSHEM, MARIAGÅRDEN

### Uppgift

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

### Personal

- Husmor/städare 90 %
- Fastighetsskötare 10 %

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Verkställande av uppgiften.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Diverse anskaffningar till Mariagården.
- Införskaffning av tvättmaskin.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Ingen planerad förändring.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	488	410	360	360	360
<b>Kostnader</b>	-40 990	-29 698	-34 930	-35 279	-35 632
<b>Netto</b>	-40 502	-29 288	-34 570	-34 919	-35 272

## 1015070570 PRÄSTGÅRDEN

### Uppgift

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

### Personal

- Fastighetsskötare 10 %
- Husmor/städ 10 %

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Underhåll av fastighet
- I investeringsplanen finns renovering av kansliet upptaget.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Lönekostnader
- Materialkostnader

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändring under planeringsperioden 2026–2027

- Inga förändringar

EKONOMIPLAN 2025–2027					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
Intäkter	8713	9800	9800	9898	9997
Kostnader	-22 452	-18 221	-17 340	-17 513	-17 689
Netto	-13 739	-8421	-7540	-7615	-7692

## 1015090540 ÖVRIGT INOM FASTIGHETSVÄSENDE , BOCKHOLM

### Uppgift

- Underhåll av Bockholmens byggnader

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Att förverkliga uppgiften.
- Ersättning till tillsyningsman.

### Motiveringar till budgeten 2025

- Material och försäkringar.
- Livsmedel för eventuella talkoarbeten.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Utredda möjligheten att arrendera ut Bockholm.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	0	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-928	-1975	-1440	-1454	-1469
<b>Netto</b>	-928	-1975	-1440	-1454	-1469

### Uppgift

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

### Verksamhetsplan och målsättningar 2025

- Arrendetiden kommer att löpa för en tid om 10 år räknat fr.o.m. 01.01.2025 t.o.m. 31.12.2034
- Kyrkofullmäktige beslöt att jakt i undervisningssyfte, organiserad av Saltviks Jaktvårdsföreningen, och i enlighet med föreningens anhållan får ske.
- Församlingsmedlemmar 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 2025

- Arrendeinkomster.
- Underhåll av område.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslisten

### Förändringar under planeringsperioden 2026–2027

- Inga ändringar under planperioden.

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	9295	9200	9100	9100	9100
<b>Kostnader</b>	-400	-700	-600	-606	-612
<b>Netto</b>	8895	8500	8500	8494	8488

## 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 2025

- Enligt skogsbruksplanen.

### Motiveringar till budgeten 2024

- Försäkringar och skatter.
- Medlemsavgift.

### Budgetansvarig

- Ekonomkanslist

### Förändringar under planeringsperioden 2025–2026

- Enligt fastställd skogsbruksplan.
- Ansöka om frivilligt biotopskydd från Ålands Landskapsregering förutsatt de beviljar medel för ändamålet. (fredning av ett område i minst 10 år).

<b>EKONOMIPLAN 2025–2027</b>					
	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
<b>Intäkter</b>	26 122	16 745	0	0	0
<b>Kostnader</b>	-939	-6745	-1107	-1118	-1129
<b>Netto</b>	25 183	10 000	-1107	-1118	-1129

# Resultaträkningsdel

Resultaträkningsdelen ger en bild av resultatet för hela församlingen, inklusive de interna posterna. Resultaträkningsdelen visar hur väl den interna finansieringen räcker till för att för att täcka verksamhetsutgifter, ränteutgifter och andra finansiella utgifter, avskrivningar som föranleds av periodiseringen av anskaffningsutgifterna för tillgångar med lång verkningstid samt nedskrivningar.

## 1. Verksamhetsintäkter och -utgifter år 2025

Församlingarnas verksamhetsinkomster består av avgifter för den servicen församlingen tillhandahåller (gravavgifter, ersättningar för gravgrävning, gravskötsel, hyresintäkter från Prästgården, Mariagården och S:ta Maria Kyrka och inkomster från utarrendering av åkermark och ev. inkomster från skogsbruket. Inkomsterna är fördelade under olika huvudtitlar och framgår ur budgetens driftsekonomidel.

Som verksamhetsintäkter finns 37 440 euro budgeterat.

Driftshushållningens utgifter är 488 567 euro.

Skillnaden mellan verksamhetens inkomster och utgifter, täckningen, är -454 127 euro.

## 2. Skatteintäkter och beskattningsutgifter samt avgiften till Centralfonden

### Skatteintäkter

Skatteintäkterna för åren 2016 t.o.m. december 2023 framgår av tabellen på sid.6 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 6 000 euro.

### Centralfondsavgiften och pensionsfondsavgiften

Kyrkomötet fastställde grundavgiften till Kyrkans centralfond för 2025 till 6,5 % på den kalkylerade kyrkoskatt som debiterats för 2024.

Pensionsfondsavgiften som bestäms på basis av kyrkoskatten, är 5%

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

## 3. Finansieringsinkomster och -utgifter

Finansieringsinkomsterna består av inkomster från församlingarnas penningplaceringar och dividend. Budgeterat 10 500 euro.

## 4. Avskrivningar år 2025

För avskrivningarna finns 45 000 euro budgeterat.

## Resultaträkning

### RESULTATRÄKNING

TOTALT	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
verksamhetsintäkter	65 578	49 861	37 440	34 756	34 999
verksamhetskostnader	-506 170	-491 360	-488 567	-493 460	-500 902
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-440 592</b>	<b>-441 499</b>	<b>-454 127</b>	<b>-458 704</b>	<b>-465 902</b>

	BS 2023	BU 2024	BU 2025	VP 2026	VP 2027
Skatteintäkter	497 285	480 999	485 000	485 000	490 000
Statsfinansiering	36 695	36 000	37 000	37 000	37 500
Beskattningskostnad	-5 244	-5 000	-6 000	-6 000	-6 000
Avgifter till kyrkans fonder	-37 680	-38 500	-38 000	-38 000	-38 500
Understöd	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	12 271	12 000	10 500	11 000	11 500
Ränteintäkter	0	0	0		
Nedskrivningar av placeringar	0		0		
Räntekostnader	0	0	0		
<b>Årsbidrag</b>	<b>62 735</b>	<b>44 000</b>	<b>34 373</b>	<b>30 296</b>	<b>28 598</b>

	BS 2023	BU 2024	BU 2025	BU 2026	BU 2027
Avskrivningar och nedskrivningar	-42 139	-44 000	-45 000	-44 000	-44 000
Avskrivningar enligt plan					
Nedskrivningar					
Extraordinära intäkter och kostnader					
Extra ordinära intäkter					
Extra ordinära kostnader					
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>20 596</b>	<b>0</b>	<b>-10 627</b>	<b>-14 704</b>	<b>-16 402</b>

Räkenskapsperiodens överskott/underskott	20 596	0	-10 627	-14 904	-16 402
--	--------	---	---------	---------	---------

## Investeringsdel

Om budgetens inkomster och utgifter under år 2025 förverkligas på det sätt som resultatredovisningen visar räcker inkomstfinansieringen inte till för att finansiera investeringarna.

<b>Investeringar</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Tillgänglighetsanpassning i kyrkan /ramp	20 000			
Kantstenar runt kyrkogångarna vid kyrkan		30 000		
Kyrkorummets inventarier, restaurering	5 000			
Matta till kyrkan	10 000			
Renovering av kansliets tambur samt infart till lägenheten.	10 000			
Hörselslinga och ny högtalare och mikrofon till kyrkan.	6 000			
<b>Total</b>	<b>51 000</b>	<b>30 000</b>		

## Finansieringsdel

I budgetens finansieringsdel visas hur den planerade verksamheten påverkar församlingens penningtillgångar och i synnerhet likviditeten. Kassaflödet från den ordinarie verksamheten och investeringarna anger hur årsbidraget och den övriga interna finansieringen räcker till för att täcka investeringsutgifterna.

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

Intern finansiering	
Årsbidrag	34 373 euro
Extraordinära poster	
Korrektivposter till intern finansiering	
Investeringar	
Investeringar i anläggningstillgångar	-51 000 euro
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	
Inkomster av försäljning av anläggningstillgångar	
Nettokassaflöde från den ordinarie verksamheten och från investeringsverksamheten	-16 627 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	-16 627 euro

**Förändring av likvida medel ./ 16 627 euro**