

# **MARIEHAMNS FÖRSAMLING**



S:t Johannes kapell

## **BOKSLUT 2022**

Kyrkofullmäktige 06.06.2023

## Innehållsförteckning

I Verksamhetsberättelse.....	3
1 Allmän översikt.....	3
2 Förvaltning.....	10
3 Personal.....	15
4 Medlemsantal.....	16
5 Intern kontroll.....	18
6 Ekonomiska nyckeltal.....	20
7 Koncernverksamhet och ekonomi.....	22
8 Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin.....	22
II Budgetutfall.....	22
1 Utfallet för driftsekonomi.....	23
2 Utfallet för resultaträkningsdelen.....	57
3 Utfallet för investeringsdelen.....	58
4 Utfallet för finansieringsdelen.....	58
III Bokslutskalkyler.....	59
1 Resultaträkning.....	59
2 Finansieringsanalys.....	60
3 Balansräkning.....	61
IV Noter till Bokslutet.....	62
1 Noter om tillämplande bokslutsprinciper.....	62
2 Noter om presentationen av bokslutet.....	62
3 Noter till Resultaträkningen.....	62
4 Noter till finansieringsanalysen.....	64
5 Noter till balansräkningens aktiva.....	64
6 Noter till balansräkningens passiva.....	65
7 Noter om säkerhets och ansvarsförbindelser.....	66
8 Noter om innehav i andra samfund.....	66
9 Särredovisade fonder.....	67
V Underskrifter och revisionsanteckning.....	70

VI Förteckningar och redogörelser.....71

VII Definitioner.....74

# I VERKSAMHETSBERÄTTELSE

## 1 ALLMÄN ÖVERSIKT

### **Ekonomiska läget och församlingslivet**

Ryssland inledde den fasansfulla invasionen av Ukraina 24 februari 2022 och kriget pågår fortfarande ett år senare. Före krigsutbrottet hade ekonomin i både Finland och Europa just börjat återhämta sig efter Covid-19 pandemins ekonomiska effekter under åren 2020–2021. Även om priserna på energiråvaror steg redan före kriget spädde kriget på ytterligare stigande energi- och råvarupriser. Detsamma gäller priserna på livsmedel och andra basvaror. USA:s centralbank Federal Reserve, ECB och Riksbanken har under året höjt sina styrräntor kraftigt för att stävja den stigande inflationen. Kombinationen av höga energipriser, inflation och räntehöjningar har inneburit att den ekonomiska köpkraften minskat hos konsumenterna. Mariehamns församling har främst påverkats av stigande el- och livsmedelspriser.

År 2022 blev det tredje verksamhetsåret som påverkades av den globala pandemin. Vid årsskiftet hade smittotalen ökat kraftigt och i början av januari begränsades samlingarna igen. Från februari kunde man börja samlas mer normalt, och bl.a. högmässorna började samla fler deltagare i kyrkan än till livesändningar via nätet. Behovet av gemenskap i hoppets och bödens tecken ökade kännbart då Ryssland inledde invasionskriget i Ukraina. Flera hundra ukrainska familjer välkomnades till Åland och viljan att hjälpa var stor. Framför allt diakoniarbetet påverkades under året till följd av kriget.

Arbetet för att skapa församlingens nya strategi kom i mål och strategin godkändes av kyrkofullmäktige den 24.5.

I februari ordnades en konstutställning i S:t Görans kyrka. Kent Wistis och Maria Küchens utställning *Kyss* presenterade bilder och dikter inspirerade av bibelns Höga Visa. Utställningen väckte intresse både i pressen och bland besökare. Samtal om konst ordnades även i samband med Pride-veckan då Elisabeth Ohlson bjöds in till samtal med lokala aktörer om utställningen *Ecce Homo*, som varit på Åland drygt 20 år tidigare.

Speciellt på hösten kunde all verksamhet ordnas utan restriktioner och bl.a. gudstjänstlivet blev mer levande med olika kvällsmässor. Fastän församlingen inte i större mängd hittade till kvällsmässorna, var det klart att olika gudstjänstformer gav mervärde till gudstjänstlivet och nya planer inför 2023 gjordes.

Inom barnverksamheten kunde allt fortsätta som tidigare. Både daghemmet, dagklubben och föris/eftis kunde vara verksamma som planerat. Inför år 2023 var det dock klart att dagklubbens verksamheten inte längre lockar barn som förr. Det finns skäl att fundera på nya verksamhetsformer för att möta församlingens yngsta och deras familjer. Familjecaféet som ordnas i samarbete med Folkhälsan hade däremot hittat sin plats i många barnfamiljers vardag.

Inom ungdomsverksamheten blev det en del personalbyten under och efter sommaren, då båda t.f. ungdomsarbetsledarna fortsatte mot nya utmaningar. En behörig ungdomsarbetsledare kunde väljas till den ena tjänsten och den andra löstes med vikariat. Verksamheten fortsatte dock hela tiden, och bl.a. ungvällarna och ungledarhelgerna samlade bra med ungdomar.

Musikverksamheten påverkades av pandemin då speciellt körsången kunde bli en smittospridare. Under året kom man ändå ordentligt igång med samtliga musik- och sånggrupper, vilket många redan hade saknat.

Under hösten ökades präststyrkan då en tillfällig extra befattning grundades för ett och ett halvt år. Målet var att i enlighet med strategin hitta nya sammanhang och människor utöver dem som redan nåddes av församlingens verksamhet.

Allt om allt kan man säga att verksamhetsåret 2022 präglades av att delvis komma tillbaka till den verksamhetsnivån som församlingen hade före pandemin, men även av att komma igång och prova nya sätt att tjäna församlingen.

Mari Puska	Stina Ekman-Byskata
Kyrkoherde	Ekonomichef

## **Mariehamns församlings strategi**

Församlingens arbete med nya strategin inleddes vid Kyrkorådets sammanträde den 11.2.2020 (§24) då en styrgrupp fick som uppgift att planera processen för att skapa en strategi för församlingen. Med hjälp av en utomstående konsult (Britt Lundberg, Gaia Leadership) genomfördes strategiprocessen under år 2021. Processen inleddes med en enkät som fanns på församlingens hemsida samt i vårens infobladd. Lundberg intervjuade förtroendevalda och några från personalen. Efter sammanställning av resultatet från enkäten och intervjuerna ordnades två strategidagar för hela personalen och alla förtroendevalda. Under tiden mellan strategidagarna samlades en mindre strategigrupp (tre förtroendevalda som utsågs i Kr 7.9.2021 §145, samt tre personalrepresentanter) för att jobba med de konkreta frågorna som enkät- och intervju svaren samt första strategidagen lyfte fram.

Strategin godkändes av kyrkofullmäktige 24.05.2022. Den beaktar behov och målsättningar för församlingens verksamhet och inriktning. Strategin är ett bra redskap som formar verksamhetens inriktning/plan och mål i några av församlingens fokusområden.

VISION: Mariehamns församling är en öppen andlig famn.

ÖPPEN: en öppen inställning med låga trösklar ska genomsyra församlingens verksamhet på alla plan. Vi har öppna dörrar så att det är lätt att komma ut för att ha meningsfulla möten där

människorna är och vi har öppna dörrar så att människorna känner sig välkomna till församlingen.

ANDLIG: i all verksamhet ska församlingen ha sin grund i den tro som Guds heliga Ande gör levande hos oss. En församling som genomsyras av andlighet är en livskraftig, inspirerande och stödjande gemenskap.

FAMN: församlingen ska vara ett levande tecken av Guds famn där alla får känna sig trygga och älskade. Vi vågar även vila i Guds famn, i ett samhälle som betonar prestationer ska vi påminna om vikten av att bara vara.

## **Miljöansvar**

Miljökommissionen har sammanträtt tre gånger under året och haft följande sammansättning: Margareta Flink (ordförande), Lisbet Nordlund (sekreterare), Olof Widén, Toni Högbäck och Monica Westerlund. Lisbet Nordlund och Jessika Bergström har fungerat som församlingens miljöansvariga.

Miljökommissionen och kyrkorådet har arbetat aktivt med ansökan om nytt miljödiplom och handlingarna skickades till Borgå Domkapitel i oktober.

I församlingens alla verksamhetsområden finns en medvetenhet om miljöaspekterna. Det tar sig uttryck i ekologisk, närproducerad mat, användningen av rättvisemärkta produkter då så är möjligt och aktiv sopsortering. Det syns även i val av städprodukter samt i barn- och ungdomsarbetets val av pysselmaterial.

S:t Mårtens daghem har fortsättningsvis arbetat för att minska andelen plastleksaker. Daghemmet har deltagit i en skräpplockningsdag arrangerad av Lions Frejorna. Varje termin deltar daghemmet i en naturskola då barnen får lära sig om växter och djur. Utflykter till skog, stränder och olika lekparkar ingår som ett naturligt inslag i daghemsverksamheten. Miljöfrågor tas även upp vid samlingar och som tema-arbete och är en viktig del av daghemmets målsättningar.

Matbanken på Åland är en enskild förening men fungerar som diakoniarbetarnas förlängda arm. Matbanken delar varje vecka ut ett ton mat som annars skulle slängas. Diakoniarbetarna arrangerade hemkörning av mat varannan vecka till gamla och sjuka.

### **Enskilda evenemang:**

Under året har 18 pilgrimsvandringar arrangerats runtom på Åland. Totalt har över 200 personer deltagit i vandringarna. Ett tiotal personer är engagerade som frivilliga vandringsledare.

En högmässa har hållits inom ramen för miljöarbetet; Skapelsens söndag.

Café S:t Görans höll öppet under sex sommarveckor i församlingshemmet. I caféet såldes hembakat kaffebröd bakat av ekologiska produkter till förmån för Mariehamns Diakoniförening.

Loppis har arrangerats dels på torget i mars med hjälp av konfirmander till förmån för insamlingen Gemensamt Ansvar och dels i samband med "Afternoon Tea" som arrangerades 28 oktober inom ramen för Ansvarsveckan till förmån för Kyrkans Utlandshjälp.

I:a december arrangerade diakoniarbetarna och ungdomsarbetsledarna en julpysseldag där cirka 50 deltagare kunde göra miljövänliga julprydnader. Särskilt populärt var kranstillverkningen av kvistar från gravgården. En personal från gravgården hade i förväg tillverkat kranstommar av kvistar.

Den externa informationen har skötts med hjälp av församlingens informationsblad. I de flesta nummer har det funnits en miljöruta som ger konkreta tips, inspiration och information om miljöfrågor.

Personalskolning har hållits i form av ett informationstillfälle gällande församlingens ansökan om nytt miljödiplom.

### **Respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor**

Vår församling strävar till att ha respekt för mänskliga rättigheter samt bekämpning av korruption och mutor (BoL 3 A). Inom församlingen finns inte kännedom om några fall av tagande av mutor eller annan korruption, inte heller brott mot mänskliga rättigheter.

## **Finlands och Ålands ekonomi**

Finlands Bank förutspådde i slutet av år 2021 att ekonomin i Finland skulle växa med 3 procent under år 2022. Preliminära siffror finns inte att tillgå än, men enligt de senaste prognoserna från Finlands bank ökar Finlands BNP med 1,9 procent. Det relativa arbetslöshetsstalet för december sjönk från 7,2 procent år 2021 till 7,1 procent år 2022.

Arbetslösheten på Åland återhämtade sig starkt och den relativa arbetslösheten för december sjönk från 5,2 procent år 2021 till 4,4 procent år 2022. Vad gäller den ekonomiska tillväxten för år 2022 prognosticerar ÅSUB, att BNP för Åland ökar med 2 procent. Inflationen har tvärt emot arbetslösheten stigit under året som gått och i december låg inflationen på rekordhög 9,8 procent. För helåret landade inflationen dock på 6,6 procent.

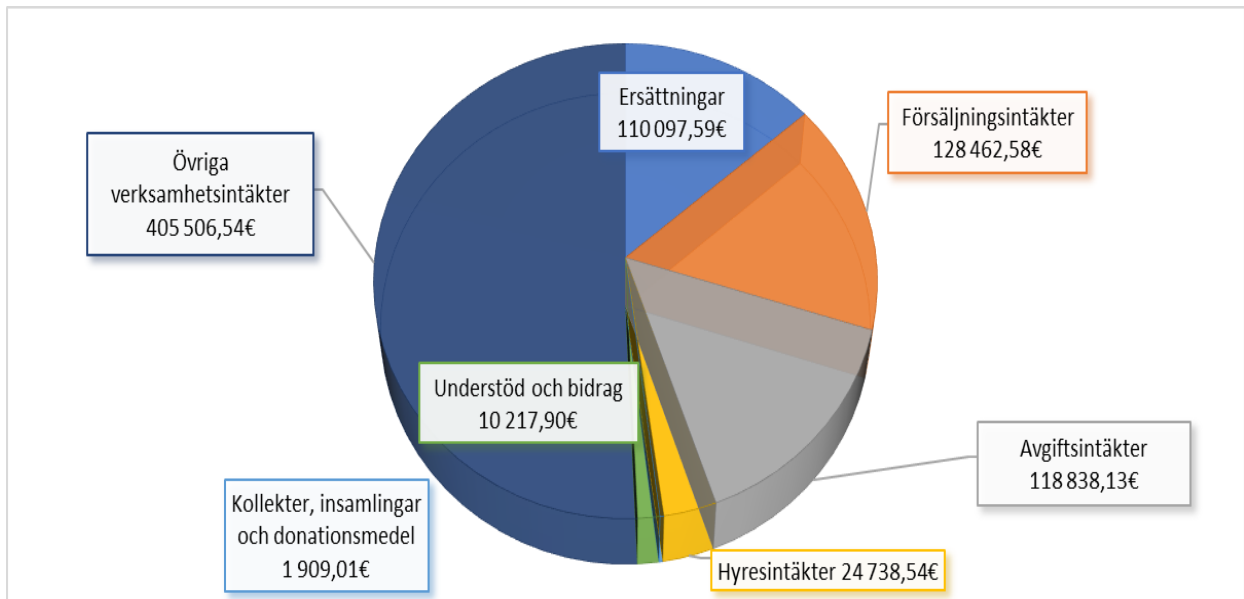
## **Församlingsekonomin**

Det ekonomiska läget i jämförelse med 2021 försämrades om resultatet granskas utan engångsposter. Mariehamns församling fick under 2022 engångsintäkter från försäljningen av S:t Görans pensionärshem samt Avant 635 hjullastare vilket resulterade i att räkenskapsperiodens resultat uppvisar ett överskott på 237 030,24 euro.

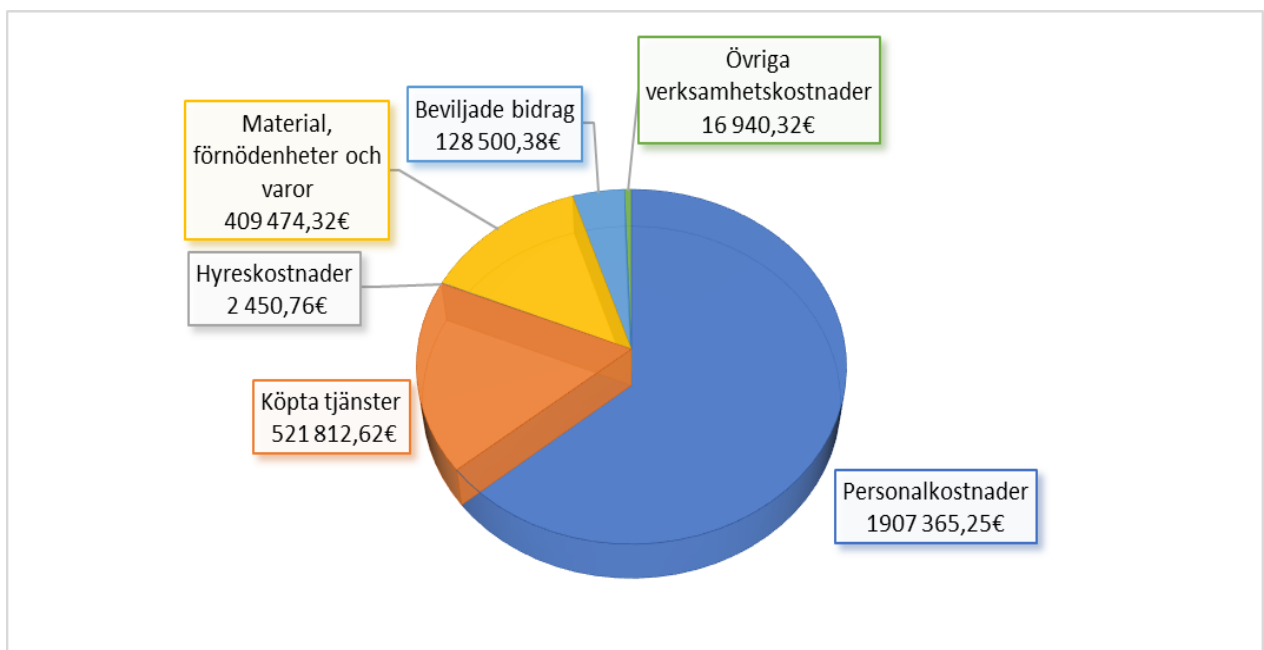
Verksamhetsintäkterna var 799 770,29 euro, en ökning till följd av försäljningsvinst för pensionärshemmet, 367 981,27 euro och 27 505,84 euro för Avant 635 hjullastare. Rensat för engångsintäkter förverkligades intäkterna till 101,5 procent av budget (398 400 euro).

Försäljningsintäkterna ökade med 22 856,20 euro från året före och det var främst genom husmorstjänster (försäljning av mat samt inkvarteringsintäkter) vid Lemböte lägergård.

Fördelningen av verksamhetsintäkterna i diagrammet:



Verksamhetskostnaderna var 2 986 543,65 euro och ökade från föregående år med 282 701,67 euro. Kostnaderna förverkligades till 96,4 procent av budget, dvs 111 746,35 euro lägre än budgeterat (3 098 290 euro). Köpta tjänster ökade från år 2021 med 120 095,90 euro och kostnaderna för material, förnödenheter och varor med 63 690,61 euro. Personalkostnaderna ökade från föregående år med 112 187,66 euro men var 43 324,75 euro lägre än budgeterat (1 950 690 euro). Fördelningen av verksamhetskostnaderna i diagrammet:





Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 26,78 procent (rensat för engångsintäkter 13,54 procent) mot 15,05 procent föregående år.

Sammantaget är verksamhetsbidraget - 2 186 773,36 euro mot -2 296 999,99 euro föregående år, en minskning med 110 226,63 euro (rensat för engångsintäkter var verksamhetsbidraget - 2 582 260,47, dvs. en ökning med 285 260,48 euro).

Kyrkoskatteintäkterna uppgick till 2 672 686,36 euro vilket var 27 474,59 euro mindre än 2021. Kyrkoskatteintäkternas andel av de totala intäkterna var 80,8 procent, rensat för engångsintäkter. Den statliga finansieringen var 231 648 euro, vilket är 7,0 procent av de totala intäkterna rensat för engångsintäkter. Beskattningskostnaderna var 30 704,53 euro. Kyrkans fondavgifter var 246 730,98 euro och ökade med 7 386 euro från föregående år. De finansiella intäkterna var 5 833,91 euro vilket är 3 596,98 euro mer än året innan.

Årsbidraget för räkenskapsperioden var 445 959,40 euro. Rensat för engångsintäkter var årsbidraget 50 472,29 euro, vilket inte täcker avskrivningarna på 215 405,47 euro.

Kyrkofullmäktige godkände ny avskrivningsplan för bestående aktiva, 14.09.2021 §37 att gälla fr.o.m. 1.1.2021 enligt anvisningar som Kyrkostyrelsen meddelade om i cirkulär 20/2020. Anvisningen innehöll bl.a. en rekommendation om att förkorta avskrivningstiderna för olika tillgångar och att endast använda linjär avskrivning. Den nya avskrivningsplanen ledde till att avskrivningsbeloppet ökade men även att många tillgångar blev avskrivna i sin helhet under år 2021. Det i sin tur fick räkenskapsperiodens avskrivningar att minska med 51 422,41 euro från föregående år.

Församlingens likvida medel minskade med 73 799,36 euro och var vid årets slut totalt 3 947 536,93 euro. Den ingående balansen var 8 865 625,00 euro och den utgående balansen var 8 488 198,31 euro.

De planerade investeringarna, tillgänglighetsanpassning av toalett vid servicehuset samt köpet av hjullastare Avant 640 slutfördes under 2022. Investeringarnas värde var 53 424,38 euro respektive 64 000 euro, totalt 117 424,38 euro.

Under räkenskapsperioden påbörjades renoveringen av orgeln i S:t Görans kyrka då hela pipverket och rörstämmorna rengjordes. Däremot kunde varken intonationsjusteringen eller koppelrenovering slutföras under året.

Fasadrenoveringen av prästgårdens södra fasad påbörjades och slutfördes under sommaren 2022.

## **Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån förändringar i inkomstgrunden**

Medlemsantalet i Mariehamns församling fortsätter att utvecklas i en nedåtgående trend, vilket i längden har en negativ inverkan på skatteintäkterna. För att anpassa ekonomin till det faktum att medlemsantalet under de senaste åren minskat mellan -1,5 – 2 procent årligen, avyttrades S:t Görans pensionärshem 1.1.2022, då verksamheten inte var en del av

församlingens kärnverksamhet. Under räkenskapsåret inleddes även arbetet med underhållsplaner för våra fastigheter och upprättandet av en fastighetsstrategi skall påbörjas under år 2023. I enlighet med församlingens strategi har en försäljning av S:t Mårtensgården utretts i början av år 2023. Kyrkofullmäktige beslutade, Kfmge 29.02.2023, § 19, att S:t Mårtensgården sätts ut till försäljning.

### **Granskning av verksamheten utifrån indikatorerna för en församling i kris**

Här granskas nuläget i verksamheten eller ekonomin utifrån indikatorerna för en församling i kris: vilka kriterier uppfylls nu och hur ser utvecklingstrenden ut för de närmaste åren (t.ex. fem år). En åtgärdsplan för att korrigera situationen uppgörs.

Av de fyra indikatorerna för en församling i kris uppfyllde församlingen år 2022 en ekonomisk indikator: negativt resultat för räkenskapsperioden utan poster av engångsnatur. Indikatorerna för förvaltningen och verksamheten uppfylldes inte.

Församlingen strävar efter ett positivt årsresultat och har därför beslutat att försälja S:t Mårtensgården, en fastighet med höga driftskostnader och låg användningsgrad. Återstår att se om vi lyckas sälja den. Samtidigt utreds daghemmets framtid.

<b>Indikatorer för en församling i kris-ekonomi</b>	<b>2022</b>
1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativ tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 (eller högre).	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativ.
2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen.	I balansräkning är föregående räkenskapsperiodernas överskott 4 309 992,98 euro.
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd.	599 dagar (definitionen av nyckeltalet finns på s.74)
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sjunkande.

En jämförelse med tidigare år:

	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetsintäkter	799 770,29	406 841,99	397 554,83	472 107,97	466 008,82
Verksamhetskostnad	-2 986 543,65	-2 703 841,98	-2 655 029,73	-2 734 404,68	-2 698 015,21
Verksamhetsbidrag	-2 186 773,36	-2 296 999,99	-2 257 474,90	-2 262 296,71	-2 232 006,39
Skatteintäkter och statlig finansiering	2 904 334,36	2 928 412,95	2 926 772,07	2 707 745,89	2 700 179,92
Årsbidrag	445 959,40	361 182,74	412 740,90	188 717,29	207 308,58
Resultat	237 030,24	100 831,17	245 391,58	501,50	2 794,36

## 2 FÖRVALTNING

### Kyrkofullmäktige 2019 - 2022

Det högsta beslutsfattandet i församlingen sker i kyrkofullmäktige som församlingsmedlemmarna valt i allmänna val vart fjärde år. Mandatperioden är fyra år. Fullmäktige utser kyrkorådet, som leder församlingens verksamhet och arbete. Kyrkofullmäktige består av 23 medlemmar. För åren 2021–2022 valdes Julia Birney till ordförande och Johan Ehn till vice ordförande.

### Kyrkofullmäktiges medlemmar och antalet möten de deltagit i under 2022:

Birney Julia, ordförande, 3/4

Ehn Johan, vice ordförande, 1/4

Andersson Ove, 0/4

Andersson Ulla, 4/4

Antbrams Kasimir, 3/4

Beijar Christian, 3/4

Donning Stig, 2/4

Flink Margareta, 4/4

Gammals Bror, 3/4

Herlin Henrik, 0/4

Husell-Karlström Anita, 2/4

Isaksson Donny, 1/4

Kjeldsen Ann-Christina, 2/4

Liewendahl Robert, 1/4

Raitanen Leena, 4/4

Stenberg-Haug Maria, 2/4

Sundblom Titti, 3/4

Sundman Elisabet, 3/4

Westmark Teresa, 4/4

Westmark Ulf-Peter, 4/4

Widén Olof, 2/4

Wirta Inga-Britt, 4/4

Österman Margaretha, 3/4

Suppleanter som deltagit i kyrkofullmäktiges sammanträden är: Eriksson Crister och Sjöström Erica. Som kyrkofullmäktiges sekreterare har förvaltningssekreterare Regina Lindström fungerat mellan 01.01-31.08 och fr.o.m. 01.10.2022 förvaltningssekreterare Anna Vesa.

Fullmäktige har på sina fyra möten under berättelseåret behandlat i korthet:

- Godkänt Mariehamns församlings strategi för åren 2022–2026.
- Fastställt verksamhetsberättelse och bokslut för år 2021 samt beviljat ansvarsfrihet för de redovisningsskyldiga.
- Beslutat om avskaffandet av barndirektionen, ungdomsdirektionen och direktionen för diakoni samt inrättandet av direktion för begravningsplatsen.
- Fastställt instruktion för direktionen för begravningsplatsen att gälla fr.o.m. 07.12.2022.
- Fastställt kyrkoskattesatsen för år 2023 till 1,55%
- Godkänt budget för år 2023 samt verksamhets- och ekonomiplan för åren 2024–2025.

## **Kyrkorådet 2021 - 2022**

Kyrkorådet utses av kyrkofullmäktige och mandatperioden är 2 år. Kyrkorådet är det verkställande och förvaltande organet i församlingen och bereder de ärenden som kyrkofullmäktige skall besluta om. Kyrkorådet som valts för åren 2021–2022 sammanträdde 12 gånger under verksamhetsåret och bestod av 8 medlemmar + kyrkoherden.

### **Kyrkorådets medlemmar/suppleanter och antalet möten de deltagit i under 2022:**

Puska Mari, kyrkoherde, kyrkorådets ordförande, 11/12

Flink Margareta, kyrkorådets vice ordförande, 12/12 / Wirta Inga-Britt, 0/11

Andersson Ulla, 11/12 / Österman Margaretha, 1/12

Antbrams Kasimir, 11/12 / Isaksson Donny, 0/12

Herlin Henrik, 7/12 / Andersson Ove, 0/12

Kjeldsen Ann-Christina, 10/12 / Husell-Karlström Anita, 1/12

Sundblom Titti, 12/12 / Raitanen Leena, 0/12

Westmark Ulf-Peter, 8/12 / Liewendahl Robert, 1/12

Widén Olof, 10/12 / Donning Stig, 0/12

Som kyrkorådets sekreterare har förvaltningssekreterare Regina Lindström fungerat mellan 01.01-31.08 och fr.o.m. 01.10.2022 förvaltningssekreterare Anna Vesa.

Kyrkorådet har på sina tolv möten under berättelseåret behandlat i korthet:

- Fastställt skriftskolplanen för år 2022
- Godkänt förslag till verksamhetsberättelse och bokslut för år 2021
- Godkänt församlingens upphandlingsstadga
- Beslutat att hos kyrkostyrelsen ansöka om nytt miljödiplom
- Fastställt avgifter inom begravningsväsendet samt beslutit om externa och interna avgifter för Lemböte lägergård och husmorstjänster inom staden år 2023
- Fastställt övriga avgifter inom Mariehamns församling år 2023
- Fastställt sammanträdesarvodet för de förtroendevalda år 2023
- Godkänt församlingens miljöprogram
- Utsett ansvars personer/suppleanter för verksamhetens alla resultatenheter
- Besiktning av begravningsplatsen
- Godkänt kollektplanen för år 2023
- Godkänt förslag till externbudget år 2023

### **Initiativ 2022**

Under 2022 har det i förtroendeorganen väckts initiativ angående anskaffandet av mörkläggningsrullgardiner till internaten på Lemböte lägergård. Arbetet inleddes under 2022 och slutförs under 2023.

## **Ekonomisektionen**

Ekonomisektionen består av tre medlemmar jämte deras personliga suppleanter. Kyrkorådets viceordförande är ordförande i sektionen. Ekonomichefen Stina Ekman-Byskata har fungerat som sekreterare.

### **Ekonomisektionens medlemmar/suppleanter och antalet möten de deltagit i under 2022:**

Flink Margareta, sektionens ordförande, 2/2

Andersson Ulla, 1/2 / Sundblom Titti, 1/2

Herlin Henrik, 0/2 / Widén Olof 2/2

Antbrams Kasimir, vice ordförande 2/2 / Westmark Ulf-Peter, 0/2

Ekonomisektionen har sammankommit två gånger under året och förutom att behandla rambudgeten för år 2023, behandlades bland annat hyresjusteringar för lägenheterna ägda av Karl och Greta Helins fond.

## **Direktioner**

### Direktionen för diakoni och mission

Forsbom-Hjerpe Siv, ordförande

Österman Margareta

Beijar Christian

Sundman Elisabeth

Ahlström Peter

Andersson Ulla, kyrkorådets representant

Nordlund Lisbet, diakonissa, direktionens sekreterare

Direktionen har under året sammanträtt två gånger och de viktigaste ärendena i korthet:

-godkänt budgetförslag, verksamhetsplan och verksamhetsberättelse

-förslag till kyrkorådet gällande byte av avtal med Finska Missionssällskapet

### Direktionen för barnverksamheten

Stenberg-Haug Maria, ordförande

Gustafsson Ulf

Birney Julia

Herlin Henrik, kyrkorådets representant

Nyman Carola, daghemsföreståndare, direktionens sekreterare

Direktionen sammanträdde inte under 2022.

#### Direktionen för ungdomsverksamheten

Isaksson Donny, ordförande

Westmark Teresa

Andersson Ove

Sundman Elisabet

Sundblom Titti, kyrkorådets representant

Gustavsson Lucas, ungdomsarbetsledare, direktionens sekreterare

Direktionen sammanträdde inte under 2022.

#### **Kommissioner**

##### Kommissionen för miljöarbete

Flink Margareta, ordförande

Widén Olof

Högbäck Toni, arbetsledare

Westerlund Monica, församlingsträdgårdsmästare

Nordlund Lisbet, diakonissa, sekreterare i kommissionen

Miljökommissionen har under året sammanträtt tre gånger. De viktigaste ärendena i kortet har varit att arbeta med ansökan om förnyat miljödiplom och sammanställningen av miljöprogrammet.

#### **Ålands Prosteriförening rf**

Mariehamns församlings valda representanter till prosteriföreningens möten 2019–2022

Gammals Bror

Westmark Teresa

Wirta Inga-Britt

#### **Revisionsammanslutning 2019–2022**

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning, huvudansvarig revisor Tove Lindström-Koli

### 3 PERSONAL

Detaljerad information om personalen presenteras i en separat personalberättelse. Här följer en kort allmän presentation av personalen.

#### Personalsammansättning

Totalt i arbete hade församlingen i slutet av året 45 anställda, varav 28 heltidsanställda och 17 deltidanställda. 65% av personalen jobbar heltid och 35% jobbar deltid. Församlingen strävar aktivt till att erbjuda heltidstjänster till de befintliga anställda då behov uppstår och personal byter arbetsplats eller går i pension.

	2022 Anställningar	2021 Anställningar
Församlingspräster	5	5
Kyrkomusiker	3	3
Diakoni	3	2
Ungdomsverksamhet	3	3
Småbarnspedagogik	7	6
Förvaltning	7	7
Gravgårdsarbete	3	3
Fastighets- och kyrkobetj.	14	13
Övriga	-	2
<b>Totalt</b>	<b>45</b>	<b>44</b>

#### Ålders- och könsfördelningen 31.12.2022

	Kvinnor			Män			Totalt		
	Anställningar	I arbete	Arbetsinsatsen	Anställningar	I arbete	Arbetsinsatsen	Anställningar	I arbete	Arbetsinsatsen
20-24				1	1	1	1	1	1
25-29	2	2	2				2	2	2
30-34	1	1	1	1	1	0	2	2	1
35-39	5	4	3				5	4	3
40-44	4	3	3	3	3	3	7	6	6
45-49	2	2	2	3	3	3	5	5	5
50-54	8	7	7				8	7	7
55-59	7	7	6	3	3	3	10	10	9
60-64	3	3	2	2	2	2	5	5	4
<b>Totalt</b>	<b>32</b>	<b>29</b>	<b>26</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>45</b>	<b>42</b>	<b>38</b>

#### Personalens hälsa

Personalen kallas återkommande till hälsokontroller till vår företagshälsovård Cityläkarna, och det finns möjlighet att via dem få ergonomisk konsultation. Personal som jobbar kontinuerligt vid skärm kan erhålla särskilda dataglasögon för skärmarbete och arbetsplatsutredningar och arbetshandledning för personalen erbjuds vid behov. Personal som i arbetssituationer vistas ute i naturen erbjuds TBE vaccin av församlingen. Den som önskat har även fått ta vaccin mot influensa årligen. Treparsamtal hålls vid alla längre sjukskrivningar för att underlätta för att utreda möjligheterna till arbetsprövning och återgång



till arbetet. Kostnaden för företagshälsovårdens tjänster har minskat betydligt jämfört med fjolåret till 22 037 euro eller 562 euro/årsverke (37 129 euro, 893 euro/årsverke).

## Välbefinnande i arbetet

Personalen har möjlighet att nyttja 250 euro/person/år för egen rekreation/motion/kultur. Under 2023 har 6 557 euro nyttjats, motsvarande 152 euro per årsverke. Under våren genomfördes en personalkryssning med Sunnan 11 till Kastelholm T/R och inför julen samlades vi till julbord på Ångbåtsbryggan/Brasseriet. Utöver det har en frivillig personalgrupp bjudit in till pubkvällar och andra mindre samlingar.

## Personalkostnader

	2022	2021	2020
Löner och arvoden	-1 589 102,49	-1 502 914,94	-1 500 518,16
Pensionsavgifter	-322 210,26	-305 399,30	-312 012,26
Övriga lönebikostnader	-38 286,69	-44 358,01	-42 265,26
Erhållna personalersättningar	44 184,67	57 992,89	54 464,84
Rättelseposter för personalkostnader (+/-)	-1 950,48	-498,23	-3 851,39
<b>TOTALT</b>	<b>-1 907 365,25</b>	<b>-1 795 177,59</b>	<b>-1 804 182,23</b>
Rese- inkvarterings- samt måltidskostnader	-21 890,30	-14 246,47	-14 137,46
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvarterings	-21 115,71	-23 049,29	-6 805,67
Företagshälsovård	-22 036,75	-37 128,50	-23 127,90
<b>TOTALT</b>	<b>-65 042,76</b>	<b>-74 424,26</b>	<b>-44 071,03</b>

## Personalkostnader i förhållande till skatteinkomsterna

	2022	2021	2020
Personalkostnader	-1 907 365,25	-1 795 177,59	-1 804 182,23
Kyrkoskatteinkomster	2 672 686,36	2 700 160,95	2 699 924,07
Pers.kostn.andel av skatteinkomsterna, %	71,37 %	66,48 %	66,82 %

## 4 MEDLEMSANTAL

### Medlemmarnas åldersfördelning 31.12.2022 samt årsförändring

	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-89	90-
Medlemsantal	469	785	786	648	725	935	1078	1215	581	129
Årsförändring	+2	-16	-36	-65	0	-41	-39	+26	+23	+10

## Församlingens medlemmar - översikt

	2022 (uppgifter 31.12)	2021 (uppgifter 31.12)
<b>Döpta</b>	55	47
<b>Konfirmander</b>	77	76
<b>Vigda (kyrkligt)</b>	12	15
<b>Avlidna</b>	100	92
<b>In- och utflyttade (+/-)</b>	-17	-52
<b>Inträdda i kyrkan</b>	58	56
<b>Utträdda ur kyrkan</b>	96	91
<b>Medlemsförändring sammanlagt</b>	-136	-167
<b>Medlemsantal 31.12.2021</b>	7 487	
<b>Medlemsantal 31.12.2022</b>	7 351	

Sammanlagt **62,4%** (63,8% år 2021) av stadens befolkning är medlemmar i Mariehamns församling.

År	Medlemsantal (närvarande 31.12)
<b>2022</b>	7 351
<b>2021</b>	7 487
<b>2020</b>	7 654
<b>2019</b>	7 813
<b>2018</b>	7 947

## Medlemsprognos över tiden 2023–2040, tabell från Kyrkostyrelsens statistiktjänst kirkontilastot.fi

	Medlemsantal, pers.
<b>2023</b>	7268
<b>2024</b>	7187
<b>2025</b>	7111
<b>2026</b>	7034
<b>2027</b>	6963
<b>2028</b>	6890
<b>2029</b>	6821
<b>2030</b>	6747
<b>2031</b>	6674
<b>2032</b>	6570
<b>2033</b>	6468
<b>2034</b>	6366
<b>2035</b>	6264
<b>2036</b>	6160

<b>2037</b>	6059
<b>2038</b>	5959
<b>2039</b>	5853
<b>2040</b>	5749

## **5 INTERN KONTROLL**

Den interna kontrollen är en process som omfattar och påverkas av hela personalen och de förtroendevalda, vars uppgift är att med rimlig säkerhet garantera att församlingens verksamhet sköts genom efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter, tillförlitlig och enhetlig rapportering, effektiv och resultatrik verksamhet samt att personresurser och dataskydd tryggas. Utgångspunkten är att församlingens anställda, arbetsgrupper, förtroendevalda och förvaltningsorgan agerar rätt enligt jämställdhetsprinciperna och följer reglerna. För att den interna övervakningen skall lyckas krävs öppenhet, yrkesmässig integritet samt kompetens av församlingens anställda och förtroendevalda. Revisorn ger ett utlåtande om huruvida den interna kontrollen har ordnats på behörigt sätt.

Den interna övervakningen omfattar personer på alla nivåer inom organisationen och deras uppgifter, inklusive de högsta cheferna och alla förvaltningsorgan. Tyngdpunkten inom den interna övervakningen är ärenden som hänför sig till ekonomiförvaltningen, personalärenden, dataskyddsfrågor och den övriga egendomen.

Målet med den interna övervakningen är att hjälpa församlingens ledning och förtroendevalda att uppmärksamma risker i verksamheten och säkerställa att dessa hålls på en tillräckligt låg nivå.

Anvisningen om intern kontroll för Mariehamns församling godkändes av kyrkorådet 21.3.2023. En ny ekonomistadga, som har uppdaterats i enlighet med Kyrkostyrelsens nya modell till ekonomistadga, godkändes av kyrkofullmäktige 28.02.2023. Med stöd av ekonomistadgan styr kyrkofullmäktige beredningen av budget samt verksamhets- och ekonomiplan, egendoms- och finansförvaltning, bokföring och bokslut samt revision och intern kontroll. Kyrkorådets reglemente och instruktionerna för ledande tjänsteinnehavare förnyades under år 2021 och godkändes av kyrkofullmäktige den 13.4.2021 och fastställdes av domkapitlet i Borgå den 28.10.2021. Tjänsteinnehavarbesluten har delgetts kyrkorådet för kännedom och åtgärder. Kyrkorådet har inte utövat sin rätt att överta beslut när det gäller de tjänsteinnehavarbeslut som fattats.

### **Uppföljning och förverkligande**

Kyrkorådet, kyrkoherden, ekonomichefen och personalsekreteraren ansvarar för att den interna övervakningen fungerar inom församlingen. Alla tjänste- och befattningsinnehavare

samt frivilligarbetare deltar inom ramen för sina egna uppgifter i att genomföra den interna övervakningen.

De förtroendevalda deltar i den interna granskningen genom att observera och utvärdera församlingens funktioner samt ledning och förvaltning.

### **Ordnandet av riskhanteringen**

Mariehamns församling har inte gjort någon riskkartläggning under år 2022. Församlingen strävar till att bygga upp en process för årliga riskkartläggningar i vilka församlingens potentiella operativa, strategiska och ekonomiska risker bedöms. För att minimera riskerna skall församlingen göra en riskanalys för att identifiera vilka risker som omger verksamheten samt värdera dessa enligt sannolikhet och konsekvens. Värderingen ligger sedan till grund för vilka risker som prioriteras för kontroll och uppföljning i en kontrollplan under året.

Under året har riskhanteringsåtgärder vidtagits enligt följande:

**Fastigheter:** låset till ytterdörrarna i Prästgården har bytts ut och nycklar utkvitterats av de som är behöriga. Kameraövervakningen på gravgården har setts över efter att en av kamerorna förstördes i ett åskoväder. Lagstadgade OVK besiktningar har utförts så att risken för dålig inomhusluft elimineras.

**Personal:** Företagshälsovården sköts av Cityläkarna i Mariehamn. Arbetsplatsbesök görs enligt avtal och behov. En välmående arbetsgemenskap är grunden till framgång i alla konjunkturlägen och tidig upptäckt och förebyggande av riskfaktorer som kan hota arbetsförmågan ger betydande besparingar. Utbildning och uppdatering av kunskaperna i Första Hjälpn har genomförts under året för bättre säkerhet i arbetet.

**Dataadministration samt dataskydd:** Mariehamns församlings informationsförvaltningstjänster sköts av Kustens-IT, som har det tekniska ansvaret för dataskyddet. Kustens-IT skaffar och administrerar de datasäkerhetsprogram som används.

Skaderisker gällande egendom, verksamhets- och personalansvar har minimerats genom försäkringar.

De finansiella riskerna har minimerats genom att ekonomikontoret regelbundet följer upp församlingens likviditet och penningströmmar. Församlingen har inte några lån. Då kyrkorådet har fattat beslut om placeringar har man sett till att risken i samtliga placeringar är moderat och enligt kyrkans pensionsfonds rekommendationer om ansvarsfull placering. Församlingen har särskilda anvisningar om hanteringen av kollekten och kontantkassor.

Uppföljning av användningen av budgeterade medel har under året rapporterats tre gånger till kyrkorådet och en gång till kyrkofullmäktige enligt verksamhetsplanen.

## Rättstvister

Mariehamns församling blev under år 2021 involverad i en rättsprocess, vilken gällde en tvist angående anställning av ekonomichef. En omprövningsbegäran från Simon Häggblom inkom 20.5.2021 till Mariehamns församling, kyrkorådet gällande kyrkorådets beslut Kr 4.5.2021, § 81 om att utse Jens Folkesson till ekonomichef för församlingen. Tvisten behandlas i Helsingfors förvaltningsdomstol.

## Viktiga slutsatser och utvecklandet av den interna kontrollen

Inget missbruk har upptäckts under räkenskapsåret.

Församlingen strävar till att under år 2023 utveckla den interna kontrollen genom processbeskrivningar och riskkartläggningar. Målet är också att förbättra personalens kunskaper om den interna kontrollen och riskhanteringen genom utbildning.

## 6 EKONOMISKA NYCKELTAL

Närmare definitioner av nyckeltalen finns på sid. 75.

### Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna ökade från året innan. Rensat för engångsposten minskade däremot andelen från 26,78 procent till 13,54 procent (se raden ”2022 rensat” i tabellen). Årsbidragets andel av avskrivningarna var 207,03 procent. Det är högre än föregående år, men rensat för engångsposten var andelen endast 23,43 procent. Andelen borde vara över 100 procent för att årsbidraget skall räcka till för att täcka avskrivningarna. Årsbidrag, euro/medlem är ett nyckeltal för att bedöma om den interna finansieringen räcker till. Årsbidraget fördelas på antalet närvarande församlingsmedlemmar vid slutet av året.

År	Verksamhetsint. andel av verksamhetskostn. (%)	Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	Årsbidrag (€/medlem)
<b>2022</b>	<b>26,78</b>	<b>207,03</b>	<b>60,67</b>
<b>2022 (rensat)</b>	<b>13,54</b>	<b>23,43</b>	<b>6,87</b>
2021	15,05	135,70	48,24
2020	14,97	234,17	53,92
2019	17,27	95,74	24,15
2018	17,27	97,14	26,09

### Finansieringsanalysens nyckeltal

De likvida medlen i församlingen minskade med 73 799,36 euro under räkenskapsperioden och var vid utgången av perioden totalt 3 947 536,93 euro. Nyckeltalet intern finansieringsprocent för investeringar var 379,78 procent. Investeringarna har således mer än

väl kunnat finansieras internt. Investeringen, tillgänglighetsanpassning av toalett/ Servicehuset, slutfördes under 2022 och investeringsutgiften var 53 424,38 euro. En ny hjullastare Avant 640 köptes till begravningsplatsen och investeringens totala värde var 64 000 euro. Totala investeringsutfallet var 117 424,38 euro.

De likvida medlens tillräcklighet var 599 dagar vilket är en mycket stark siffra. Indikatorn för en församling i kris är om likvida medlens tillräcklighet är under 90 dagar. Mariehamns församling har inga lån.

År	Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	De likvida medlens tillräcklighet (dagar)	Låneskötselbidrag
<b>2022</b>	<b>379,78</b>	<b>599</b>	<b>0,00</b>
2021	1390,38	683	0,00
2020	317541,85	580	0,00
2019	1952,34	505	0,00
2018	468,44	493	0,00

## Balansräkningens nyckeltal

Balansomslutningen var 8 488 198,31 euro och minskade med 377 426,69 euro från föregående räkenskapsperiod. Bestående aktiva var 2 584 754,33 euro och minskade från föregående år med totalt 332 493,98 euro då byggnadernas balansvärde sjönk efter avskrivningar och S:t Görans pensionärshem såldes med ett bokföringsvärde på 232 837,26 euro. Rörliga aktiva var totalt 5 593 917,87 euro av vilka de likvida medlen var 3 947 536,93 euro. Det egna kapitalet ökade från år 2021 med 2022 års räkenskapsperiods överskott på 237 030,24 euro.

Mariehamns församling har en hög soliditetsgrad, vilket innebär en låg finansiell risk för verksamheten. Nyckeltalet visar hur stor andel av församlingens totala tillgångar som finansieras med hjälp av eget kapital. Församlingen har inga lån och den relativa skuldsättningen är låg, vilket visar att endast 13,64 procent av församlingens driftsinkomster behövs för att återbetala det främmande kapitalet. Församlingens finansiella tillgångar och mätt i euro/medlem är 692,26 euro. Avslutningsvis är Mariehamns församling solid och inga större förändringar har skett under de två senaste åren.

År	Soliditetsgrad (%)	Finansiella förmögenheten (€/medlem)	Relativa skuldsättning (%)	Lånebestånd (€/medlem)
<b>2022</b>	<b>93,82</b>	<b>692,26</b>	<b>13,64</b>	<b>0,00</b>
2021	93,52	684,62	15,46	0,00
2020	93,63	547,39	15,02	0,00
2019	98,60	522,52	3,31	0,00
2018	94,62	465,58	12,96	0,00

## **7 KONCERNVERKSAMHET OCH EKONOMI**

Mariehamns församling är inte skyldig att upprätta en koncernbalansräkning.

## **8 KYRKORÅDETS FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT BALANSERA EKONOMIN**

Räkenskapsperiodens överskott är 237 030,24 euro.

Kyrkorådet föreslår för kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 237 030,24 euro bokförs i det egna kapitalet i balansräkningen på kontot *Över-/underskott från tidigare räkenskap*.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningens eget kapital efter bokföringen av överskottet i bokslutet 2022 är 4 547 023,22 euro. Det finns inget behov av ett sådant förslag till åtgärder för att balansera ekonomin som förutsätts av kyrkoordningen.

## **II BUDGETUTFALL**

Församlingens ekonomi skall skötas enligt den godkända budgeten (KO 15:2, 1). I samband med bokslutet presenteras utfallet för de verksamhets- och ekonomimål, anslag och beräknande inkomster som kyrkofullmäktige godkänt i budgeten. Budgeten består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Bokslutets budgetutfall följer samma struktur.

Budgetens bindande nivå är i fråga om driftsekonomidelen nettoanslaget för uppgiftsområdet, dvs. verksamhetsbidrag 1. Bindningsnivån i Mariehamns församling är för kyrkofullmäktige på huvudtitelnivå och för kyrkorådet på resultatenhetsnivå. Administrationens kalkylerade överföringsposter samt de interna kostnaderna och intäkterna är inte bindande poster. Inte heller fastighetsväsendets interna hyreskostnader är bindande poster.

## 1 UTFALLET FÖR DRIFTSEKONOMIN

	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändringar	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	398 400,00		398 400,00	799 770,29	-401 370,29	200,7
Verksamhetskostnader (externa)	-3 098 290,00		-3 098 290,00	-2 985 636,90	-112 653,10	96,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-2 699 890,00</b>		<b>-2 699 890,00</b>	<b>-2 185 866,61</b>	<b>-514 023,39</b>	<b>81,0</b>
Verksamhetsintäkter (interna)	80 600,00		80 600,00	1 083 783,96	-1 003 183,96	1 344,6
Verksamhetskostnader (interna)	-79 400,00		-79 400,00	-1 083 783,96	1 004 383,96	1 365,0
Verksamhetsbidrag 2	-2 698 690,00		-2 698 690,00	-2 185 866,61	-512 823,39	81,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-206 514,43		-206 514,43	-215 405,47	8 891,04	104,3
Kalkylmässiga poster				-361 936,53	361 936,53	0,0
Interna räntekostnader				-84 501,02	84 501,02	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-277 435,51	277 435,51	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-2 905 204,43		-2 905 204,43	-2 763 208,61	-141 995,82	95,1

## FÖRVALTNING – HUVUDTITEL 1

	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändringar	Utfall 2022	Över-Under	B-%
<b>1 - Förvaltning</b>						
Verksamhetsintäkter (externa)	9 400,00		9 400,00	10 647,35	-1 247,35	113,3
Verksamhetskostnader (externa)	-633 580,00		-633 580,00	-576 030,29	-57 549,71	90,9
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-624 180,00</b>		<b>-624 180,00</b>	<b>-565 382,94</b>	<b>-58 797,06</b>	<b>90,6</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-3 300,00		-3 300,00	-243 853,45	240 553,45	7 389,5
Verksamhetsbidrag 2	-627 480,00		-627 480,00	-809 236,39	181 756,39	129,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-100,00		-100,00		-100,00	0,0
Kalkylmässiga poster				674 981,99	-674 981,99	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				674 981,99	-674 981,99	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-627 580,00		-627 580,00	-134 254,40	-493 325,60	21,4

### 1011010101 Kyrkliga val

#### Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Församlingsval hålls.** *Församlingsvalet har genomförts enligt plan 2022 och valdeltagandet i Mariehamns församling var 10,9%.*



Kyrkliga val	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändringar	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-22 900,00		-22 900,00	-17 694,91	-5 205,09	77,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-22 900,00</b>		<b>-22 900,00</b>	<b>-17 694,91</b>	<b>-5 205,09</b>	<b>77,3</b>
Verksamhetsbidrag 2	-22 900,00		-22 900,00	-17 694,91	-5 205,09	77,3
Kalkylmässiga poster				17 694,91	-17 694,91	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				17 694,91	-17 694,91	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-22 900,00		-22 900,00	0,00	-22 900,00	-0,0

### 101101002 Kyrkofullmäktige

#### Uppgift

Församlingens beslutanderätt utövas av kyrkofullmäktige. Fullmäktige tillsätter kyrkoråd för verkställandet av dess beslut.

#### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Fullmäktiges uppgift är att uppställa visioner och målsättningar för församlingens verksamhet och besluta om de ekonomiska ramar genom en årlig budget i enlighet med direktiven för budgeterings- och bokföringssystemet.** *Kyrkofullmäktiges visioner och målsättningar framgår ur dess diskussioner och beslut.*
- **Anordna utbildnings- och informationskvällar för förtroendevalda och ansvarspersoner. Har inte förverkligats.**

Kyrkofullmäktige	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-16 620,00		-16 620,00	-8 728,10	-7 891,90	52,5
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-16 620,00</b>		<b>-16 620,00</b>	<b>-8 728,10</b>	<b>-7 891,90</b>	<b>52,5</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-500,00		-500,00	-15 769,53	15 269,53	3 153,9
Verksamhetsbidrag 2	-17 120,00		-17 120,00	-24 497,63	7 377,63	143,1
Kalkylmässiga poster				24 497,63	-24 497,63	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				24 497,63	-24 497,63	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-17 120,00		-17 120,00	0,00	-17 120,00	-0,0

### 1011010104 Kyrkorådet

#### Uppgift

Kyrkorådets uppgift är att leda församlingens verksamhet och förvaltning samt att verka för fullföljandet av församlingens uppgift.

#### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Kyrkorådet beräknas hålla 17 sammanträden under året. Kyrkorådet har hållit 12 sammanträden år 2022.**

- **Anordna utbildnings- och informationskväll för förtroendevalda och ansvarspersoner. Har inte förverkligats.**

Kyrkorådet	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-63 770,00		-63 770,00	-63 760,64	-9,36	100,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-63 770,00</b>		<b>-63 770,00</b>	<b>-63 760,64</b>	<b>-9,36</b>	<b>100,0</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-300,00		-300,00	-22 688,86	22 388,86	7 563,0
Verksamhetsbidrag 2	-64 070,00		-64 070,00	-86 449,50	22 379,50	134,9
Kalkylmässiga poster				86 449,50	-86 449,50	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				86 449,50	-86 449,50	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-64 070,00		-64 070,00	0,00	-64 070,00	-0,0

### 1011050000 Ekonomiförvaltning

#### Uppgift

Ekonomikontorets uppgift är att biträda kyrkorådet i skötseln av och ansvaret för församlingens ekonomi. Till avdelningens uppgifter hör skötseln av huvudbokföringen, betalningsrörelsen, fastigheterna jämte arbetsledning, investeringsprojekt, placeringsverksamhet och ledning av begravningsväsendet.

#### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Bokföringen hålls à jour för att bl.a. möjliggöra kontinuerlig rapportering. Har förverkligats.**
- **En ekonomisk rapport på huvudtitelnivå per den 31.8 inlämnad till kyrkofullmäktige. Har förverkligats.**
- **En ekonomisk rapport (budgetrapport) per den 30.4, 31.8 samt 30.11 inlämnas till kyrkorådet. Har förverkligats.**

Ekonomiförvaltning	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	200,00		200,00	95,00	105,00	47,5
Verksamhetskostnader (externa)	-146 130,00		-146 130,00	-138 312,46	-7 817,54	94,7
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-145 930,00</b>		<b>-145 930,00</b>	<b>-138 217,46</b>	<b>-7 712,54</b>	<b>94,7</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-36 452,78	36 452,78	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-145 930,00		-145 930,00	-174 670,24	28 740,24	119,7
Kalkylmässiga poster				174 670,24	-174 670,24	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				174 670,24	-174 670,24	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-145 930,00		-145 930,00	0,00	-145 930,00	-0,0

### 1011050103 Revision

#### Uppgift

Att i enlighet med församlingens ekonomiförvaltningsstadga granska församlingens ekonomi och förvaltning huruvida den sköts i enlighet med gällande lag och kyrkostyrelsens direktiv.

Revision	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-5 000,00		-5 000,00	-3 898,56	-1 101,44	78,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-5 000,00</b>		<b>-5 000,00</b>	<b>-3 898,56</b>	<b>-1 101,44</b>	<b>78,0</b>
Verksamhetsbidrag 2	-5 000,00		-5 000,00	-3 898,56	-1 101,44	78,0
Kalkylmässiga poster				3 898,56	-3 898,56	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				3 898,56	-3 898,56	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-5 000,00		-5 000,00	0,00	-5 000,00	0,0

### 1011050107 Dataadministration

#### Uppgift

Att ansvara för anskaffandet av dataprogram och datorer till församlingen. Bevaka serviceavtalen för dataprogramvaror och att dessa samt datorer hålls à jour.

Dataadministration	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-43 000,00		-43 000,00	-34 424,27	-8 575,73	80,1
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-43 000,00</b>		<b>-43 000,00</b>	<b>-34 424,27</b>	<b>-8 575,73</b>	<b>80,1</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-10 810,15	10 810,15	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-43 000,00		-43 000,00	-45 234,42	2 234,42	105,2
Kalkylmässiga poster				45 234,42	-45 234,42	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				45 234,42	-45 234,42	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-43 000,00		-43 000,00	0,00	-43 000,00	0,0

### 1011050109 Personalförvaltning

#### Uppgift

Att administrera arbetsgivarens personal- och avtalsfrågor. Att utveckla personalens yrkesidentitet och -kunnande, idka personalstödande verksamhet som befrämjar personalens välmående, arbetsmotivation och arbetsförhållanden.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Med personalservice bevara och förbättra personalens hälsa, säkerhet, välbefinnande och trivsel.** Majoriteten av de anställda har nyttjat sina friskvårdpengar om 250 euro/person och år till en totalsumma om ca 6 550 euro. Under året har företagshälsovårdskostnaderna minskat betydligt, från 37 000 euro till 22 000 euro. Treparsentalsamtal hålls vid alla längre sjukskrivningar för att underlätta utredningen av möjligheterna till arbetsprövning och återgång till arbetet. Flera långvariga sjukskrivningar har fortsatt krävt omstruktureringar av personal och ändringar inom verksamheter.
- **Personalutbildningen inriktas fortsättningsvis – i enlighet med den årligen fastställda personalutvecklingsplanen – så, att alla medarbetare får ta del av den.** Personalutbildning har kunnat genomföras utifrån skild plan godkänd av kyrkorådet. De flesta utbildningssatsningarna har kunnat genomföras, och även någon kortare

*kurs som tillkommit under året som ej varit känd då utbildningsplanen skrevs. Utbildning och uppdatering av kunskaperna i Första Hjälpn har genomförts under året. Främst präster, diakoner och ungdomsarbetsledare har genomfört längre kurser. Kostnaden för personalutbildning var 21 115 euro vilket blev 9 500 euro mer än budgeterat.*

- **Under året erhåller alla, som är i behov av det, arbetshandledning. Behovet av arbetshandledning har under året kunnat tillgodoses.**

Personalförvaltning	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	9 000,00		9 000,00	10 552,35	-1 552,35	117,2
Verksamhetskostnader (externa)	-208 000,00		-208 000,00	-202 955,93	-5 044,07	97,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-199 000,00</b>		<b>-199 000,00</b>	<b>-192 403,58</b>	<b>-6 596,42</b>	<b>96,7</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-2 300,00		-2 300,00	-41 483,26	39 183,26	1 803,6
Verksamhetsbidrag 2	-201 300,00		-201 300,00	-233 886,84	32 586,84	116,2
Kalkylmässiga poster				233 886,84	-233 886,84	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				233 886,84	-233 886,84	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-201 300,00		-201 300,00	0,00	-201 300,00	-0,0

## **1011050110 Arbetarskyddsverksamhet**

### Uppgift

Att förbättra arbetsmiljön och arbetsförhållandena för att trygga och upprätthålla medarbetarnas yrkesförmåga. Att förebygga och förhindra olycksfall i arbetet, yrkessjukdomar och andra arbetsrelaterade risker och olägenheter för medarbetarnas fysiska och psykiska hälsa.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Arbetarskyddsplanen utgör grunden för arbetet. Planen har följts.**
- **Arbetarskyddet betonar särskilt det psykiska arbetarskyddet i enlighet med arbetarskyddslagen. Verksamhetschefer och anställda har eget ansvar att rapportera ev. missförhållanden och företagshälsovården och personaladministrationen har trätt in vid behov.**
- **Förebyggandet av stress och konflikter enskilt och i grupp fortsätter. Möten och diskussioner har hållits vid uppstådda konflikter.**
- **Ergonomiutredning utförs vid behov. Företagshälsovården genomför utredning vid påkallat behov.**

Arbetarskyddsverksamhet	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-4 000,00		-4 000,00		-4 000,00	0,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-4 000,00</b>		<b>-4 000,00</b>		<b>-4 000,00</b>	<b>0,0</b>
Verksamhetsbidrag 2	-4 000,00		-4 000,00		-4 000,00	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-4 000,00		-4 000,00		-4 000,00	0,0

**1011050111 Gemensamma kansliuppgifter**

## Uppgift

Att ansvara för anskaffandet av material och kontorsinventarier till kansliet samt bevaka serviceavtalen för kansliets kontorsmaskinpark. Post-, kontors-, kopierings- och sakkunnigtjänster.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Målsättningen är att ändamålsenligt stöda församlingens verksamhet vad beträffar kontorstjänsterna. Eventuella omorganisationer av arbetsuppgifterna p.g.a. kommande pensionering. Personalen ansvarig för resultatenheten har till följd av pensionsavgångar bytts från löneräknaren till förvaltningssekreteraren. Två nya skrivare har tagits i drift på leasingavtal.**

Gemensamma kansliuppgifter	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	200,00		200,00		200,00	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-24 100,00		-24 100,00	-14 710,94	-9 389,06	61,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-23 900,00</b>		<b>-23 900,00</b>	<b>-14 710,94</b>	<b>-9 189,06</b>	<b>61,6</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-21 871,66	21 871,66	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-23 900,00		-23 900,00	-36 582,60	12 682,60	153,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-100,00		-100,00		-100,00	0,0
Kalkylmässiga poster				36 582,60	-36 582,60	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				36 582,60	-36 582,60	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-24 000,00		-24 000,00	-0,00	-24 000,00	0,0

**1011070106 Kyrkobokföring**

## Uppgift

Att handha skötseln, administrationen och arkiveringen av medlemsregistret.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Församlingen ansluter sig till Kustens och Ålands centralregister fr.o.m. november 2021. Enligt plan.**

Kyrkobokföring	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-24 000,00		-24 000,00	-22 650,44	-1 349,56	94,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-24 000,00</b>		<b>-24 000,00</b>	<b>-22 650,44</b>	<b>-1 349,56</b>	<b>94,4</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-72 905,55	72 905,55	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-24 000,00		-24 000,00	-95 555,99	71 555,99	398,1
Kalkylmässiga poster				-38 698,41	38 698,41	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-38 698,41	38 698,41	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-24 000,00		-24 000,00	-134 254,40	110 254,40	559,4

**1011080000 Pastorsexpedition**

## Uppgift

Kyrkoherdens förvaltningsmässiga ansvarsområden samt övriga uppgifter som hör till kyrkoherdeämbetets verksamhet. Att handha ansvaret för församlingens telefonväxel.

Pastorsexpedition	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-76 060,00		-76 060,00	-68 894,04	-7 165,96	90,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-76 060,00</b>		<b>-76 060,00</b>	<b>-68 894,04</b>	<b>-7 165,96</b>	<b>90,6</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-200,00		-200,00	-21 871,66	21 671,66	10 935,8
Verksamhetsbidrag 2	-76 260,00		-76 260,00	-90 765,70	14 505,70	119,0
Kalkylmässiga poster				90 765,70	-90 765,70	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				90 765,70	-90 765,70	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-76 260,00		-76 260,00	-0,00	-76 260,00	0,0

**FÖRSAMLINGSVERKSAMHET – HUVUDTITEL 2**

	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändringar	Utfall 2022	Över-Under	B-%
<b>2 - Församlingsverksamhet</b>						
Verksamhetsintäkter (externa)	193 400,00		193 400,00	161 687,55	31 712,45	83,6
Verksamhetskostnader (externa)	-1 227 710,00		-1 227 710,00	-1 166 519,85	-61 190,15	95,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-1 034 310,00</b>		<b>-1 034 310,00</b>	<b>-1 004 832,30</b>	<b>-29 477,70</b>	<b>97,2</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-76 100,00		-76 100,00	-670 107,08	594 007,08	880,6
Verksamhetsbidrag 2	-1 110 410,00		-1 110 410,00	-1 674 939,38	564 529,38	150,8
Kalkylmässiga poster				-775 420,76	775 420,76	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-775 420,76	775 420,76	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-1 110 410,00		-1 110 410,00	-2 450 360,14	1 339 950,14	220,7

**1012010000 Gudstjänstliv**

## Uppgift

Skapa möjligheter för församlingsmedlemmarna att möta och erfara det heliga i ord och sakrament. Slå vakt om och förstärka kyrkoårets ställning, som i helg och vardag tar sig uttryck i kyrkliga traditioner, gamla sedvänjor och kulturellt nya former. Inkludera människor med olika yrken, intressen och livssituationer i mässans gestaltning av mening och mål.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Högmässa firas varje sön- och helgdag kl. 11 i S:t Görans kyrka. Har förverkligats då 59 högmässor har firats under året. Även sju gudstjänster på julafton och gudstjänster under stilla veckan har firats.**
- **Lunchmässa torsdagar. Har förverkligats, 30 lunchmässor har firats.**
- **Sinnesromässor. P.g.a. få deltagare firades inte sinnesromässor under 2022.**

- **Temagudstjänster vid behov.** Under 2022 firades bl.a. Åland 100 festhögmässa, pilgrimsmässor, stensässa, innerlighetens mässa samt kvällsmässa på askonsdagen.
- **Daghems- och skolgudstjänster.** Julgudstjänst firades med Ålands yrkesgymnasiets utbildningsprogram för sjöfart.
- **Finskspråkiga gudstjänster och vid behov engelskspråkiga.** Finskspråkiga gudstjänster firades under året sju gånger.
- **Gudstjänster firas även i Lemböte lägergård, församlingshem och i hem för äldreboende.** Har förverkligats.
- **Diakonissa/diakonitjänsteinnehavare samt ungdomsarbetsledaren medverkar i gudstjänstlivet.** Har förverkligats.
- **Frivilliga kyrkvårdar fungerar under höst- och vårterminen som värdar i högmässor och övriga större gudstjänster.** Har förverkligats delvis. Under hösten sammanslogs kyrkvårdarna med gudstjänstgrupperna.
- **Gudstjänstgruppernas verksamhet fortsätter, konfirmandernas och barnens medverkan utvecklas.** Har förverkligats för gudstjänstgruppernas och konfirmandernas del. Barnen har medverkat sporadiskt.
- **Gudstjänster och andakter hålls även vid akuta behov.** Har förverkligats, bl.a. då Rysslands anfällsrig mot Ukraina startade var kyrkan öppen för andakt och ljusständning.
- **Ekumeniskt samarbete.** Har inte ordnats under 2022.
- **Mässor i samband med evenemang i staden, såsom Litterär mässa och regnbågsmässa.** Har förverkligats.
- **En terminssamling ordnas för alla som medverkar i gudstjänsterna.** Har förverkligats.
- **Andaktsliv.** Har förverkligats.
- **Strömmandet av högmässorna fortsätter.** Har förverkligats.

Gudstjänstliv	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				6,33	-6,33	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-53 860,00		-53 860,00	-55 425,03	1 565,03	102,9
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-53 860,00</b>		<b>-53 860,00</b>	<b>-55 418,70</b>	<b>1 558,70</b>	<b>102,9</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-127 954,11	127 954,11	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-53 860,00		-53 860,00	-183 372,81	129 512,81	340,5
Kalkylmässiga poster				-79 511,98	79 511,98	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-79 511,98	79 511,98	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-53 860,00		-53 860,00	-262 884,79	209 024,79	488,1

## 1012020000 Jordfästning

### Uppgift

För anhöriga, släkt och vänner till de avlidna fira begravningstjänster, medverka i minnesstunder före och efter jordfästningen samt aktivt delta i själavårdande kontakter i form av samtal och hembesök.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Jordfästningar hålls i Mariakapellet, S:t Görans kyrka, Margaretagården, S:t Mårtensgården och ute på Mariehamns begravningsplats. Har förverkligats, 94 jordfästningar har firats i församlingens utrymmen.**
- **Kistläggningar och visningar hålls mestadels i kapellet vid Ålands Centralsjukhus eller i Mariakapellets visningsrum. Har förverkligats.**
- **Minnesstunder hålls i församlingshemmen, restauranger eller i hemmen. Har förverkligats. Präster och kantorer deltar i minnesstunder om anhöriga så önskar.**
- **Själavårdande kontakter hålls med de sörjande. Har förverkligats.**
- **Församlingen delar vid behov ut litteratur och annat material för att stöda de sörjande i deras sorg (sörjande samlas även i sorgegrupper). Har förverkligats.**

Jordfästning	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-37 400,00		-37 400,00	-41 543,37	4 143,37	111,1
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-37 400,00</b>		<b>-37 400,00</b>	<b>-41 543,37</b>	<b>4 143,37</b>	<b>111,1</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-36 452,78	36 452,78	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-37 400,00		-37 400,00	-77 996,15	40 596,15	208,5
Kalkylmässiga poster				-35 464,13	35 464,13	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-35 464,13	35 464,13	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-37 400,00		-37 400,00	-113 460,28	76 060,28	303,4

## 1012030000 Övriga kyrkliga förrättningar

### Uppgift

Barn- och vuxendop, konfirmation, vigslar och kyrkliga välsignelser.

I dessa gudstjänster hjälpa de deltagande att i livets olika skeden gestalta en kristen livshållning.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Barndop föregås av samtal med barnets föräldrar. Har förverkligats. Samtliga dop har föregåtts av ett samtal (53 st).**
- **Vid vuxendop hålls skriftskola för katekumenen. Har förverkligats.**
- **Dopattest, fadderbrev och dopljus samt en bokgåva delas ut i samband med dop. En inbjudan riktas till föräldrar att med sina barn delta i församlingens småbarnsgrupper. Har förverkligats.**



- **Ett dopträd finns i S:t Görans kyrka och dopfamiljerna bjuds till högmässan där församlingen ber för den döpta och dess familj och faddrar. Har förverkligats.**
- **Kyrkliga vigslar föregås av vigselamtal. Har förverkligats inför samtliga vigslar och välsignelse av äktenskap (11 st).**
- **Till brudparen överlämnas vigselbibel och -bevis. Har förverkligats.**
- **Fyra konfirmationsmässor planeras i S:t Görans kyrka. Har förverkligats.**
- **Församlingsmedlemmarna påminns om möjligheten till välsignelse av hem. Har förverkligats framför allt på församlingens hemsida och i förrättningssamtal.**

Övriga kyrkliga förrättningar	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				350,00	-350,00	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-27 400,00		-27 400,00	-28 785,81	1 385,81	105,1
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-27 400,00</b>		<b>-27 400,00</b>	<b>-28 435,81</b>	<b>1 035,81</b>	<b>103,8</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-5 652,61	5 652,61	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-27 400,00		-27 400,00	-34 088,42	6 688,42	124,4
Kalkylmässiga poster				-16 495,43	16 495,43	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-16 495,43	16 495,43	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-27 400,00		-27 400,00	-50 583,85	23 183,85	184,6

## 1012040000 Vuxenarbete

### Uppgift

Att fördjupa deltagarna i kristen tro och tradition samt även med utgångspunkt från själavård och kristen fostran.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Sorgegrupper.** *Sorgegrupper har ordnats kontinuerligt då behov har funnits och minst 3 deltagare har anmält intresse.*
- **Samtals- och bibelgrupper.** *Flera pionjärsatsningar har gjorts för samtalsgrupper för vuxna. Samtal för män, soppa och samtal är exempel på regelbunden verksamhet som ordnats. Det låga deltagandet öppnar för att söka andra passande grupper i fortsättningen. Ingen bibelgrupp har ordnats.*
- **Gudstjänstgrupper.** *Gudstjänstgrupperna har samlats regelbundet under hela året. Nya medlemmar har aktivt sökts och har funnit sin plats i gudstjänstgrupperna. Två allmänna samlingar för alla deltagare har hållits med fokus på samtal, inspiration och utbildning.*
- **Ordna retreatar och miniretreatar, i första hand till medlemmar i Mariehamns församling.** *Retreater har ordnats på Lemböte under året. Miniretreatar har planerats och genomförs framöver.*
- **För gruppverksamheten krävs minst fem medlemmar (lekmannaledare skall ha minst fem medlemmar; för personal som leder grupp kan medlemsantalet vara mindre om gruppen har själavårdande karaktär)**

Vuxenarbete	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 200,00		1 200,00	572,00	628,00	47,7
Verksamhetskostnader (externa)	-26 400,00		-26 400,00	-27 461,04	1 061,04	104,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-25 200,00</b>		<b>-25 200,00</b>	<b>-26 889,04</b>	<b>1 689,04</b>	<b>106,7</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-2 169,00	2 169,00	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-25 200,00		-25 200,00	-29 058,04	3 858,04	115,3
Kalkylmässiga poster				-14 530,25	14 530,25	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-14 530,25	14 530,25	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-25 200,00		-25 200,00	-43 588,29	18 388,29	173,0

## 1012050000 Övriga församlingssammanskomster

### Uppgift

Ordna föredrag med gästtalare och församlingsaftnar, auktioner, evenemang, syföreningar och enskilda besök m.m.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Samlingar för olika verksamhetsområden i församlingen, såsom t.ex. mission, diakoni och kristen litteratur.** *Afternoon tea till förmån för Kyrkans utlandshjälp ordnades i oktober.*
- **Gästföreläsare bjuds in och föreställningar med kristet innehåll kan ordnas.** *En konstatställning (Kent Wistis Kyss) ordnades i S:t Görans kyrka i februari.*
- **Fester i församlingen i samband med kyrkliga högtider.** *En familjefest ordnades vid påsken samt en julfest på julafton.*
- **Kyrkkaffe varannan helg i samband med högmässan och efter vissa kvällsgudstjänster och samlingar.** *Har förverkligats.*
- **Samarbete med Mariehamns stadsbibliotek (litteraturdagarna), handikappföreningar, Advents-, Missions-, Pingstförsamlingen samt Församlingen Ordet.** *Samarbete med litteraturdagarna.*
- **Utfärder och samlingar för äldre och för finskspråkiga.** *En kryssning med Sunnan II ordnades för äldre.*
- **Pilgrimsvandring.** *En vandring till Franciskus-festen har ordnats, församlingen har även marknadsfört kyrkvandringar som frivilliga har ordnat under året.*
- **Skapa kontakt till olika yrkesgrupper utanför församlingen utgående från olika livsfrågor samt upprätthålla kontakter med dessa.** *Har delvis förverkligats i samband med övriga kontakter till samhället.*
- **Arbete med krigsveteraner.** *Samarbete med Krigsveteranernas förening har ordnats bl.a. i samband med uppvaktningar vid minnesstenen.*
- **Arbetsplatsbesök görs vid behov.** *Inga arbetsplatsbesök har ägt rum förutom på sjukhuset.*
- **Äldre församlingsbor, från 80 år (därefter vart femte år), inbjuds till födelsedagsfest vår- och hösttermin; när jubilarer önskar det görs hembesök av diakonipersonal eller präst.** *Har förverkligats.*

Övriga församlingssammankomster	Budget 2022	BU ändr. BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	4 000,00	4 000,00	2 683,18	1 316,82	67,1
Verksamhetskostnader (externa)	-7 200,00	-7 200,00	-4 168,24	-3 031,76	57,9
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-3 200,00</b>	<b>-3 200,00</b>	<b>-1 485,06</b>	<b>-1 714,94</b>	<b>46,4</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-22 500,00	-22 500,00	-13 002,60	-9 497,40	57,8
Verksamhetsbidrag 2	-25 700,00	-25 700,00	-14 487,66	-11 212,34	56,4
Kalkylmässiga poster			-6 953,88	6 953,88	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader			-6 953,88	6 953,88	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-25 700,00	-25 700,00	-21 441,54	-4 258,46	83,4

## 1012100000 Information och kommunikation

### Uppgift

Att skapa förutsättningar för spridning av det kristna budskapet, genom att erbjuda en öppen och mångsidig information om församlingen och dess verksamhet.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Utveckla, förbättra och effektivisera församlingens Facebook- och hemsida.**  
*Har förverkligats enligt plan.*
- **Församlingens informationsblad utvecklas och bildbanken utvidgas.**  
*Församlingen har utkommit med fyra informationsblad samt två mindre utskick innehållande påskens och julens program. Alla publikationer finns att läsa på webbsidan. Bildbanken har utvidgats nästan enligt plan, pandemin och nedstängningar har hämmat. Vi använder enbart bilder vi har rätt att använda.*
- **En kyrklig tidning, Kyrkpressen eller Kotimaa, prenumereras till de hushåll som så önskar.** *Enligt plan.*
- **Annonsering inför påsk och julhelgen i de lokala tidningarna.** *Enligt plan.*
- **Information via medier upprätthålls. Fokus på församlingens e-brev (e-postlista), Facebook, Instagram och hemsida.** *E-postlistan – inte enligt plan, då ingen uttryckt önskemål om e-post. Församlingens Facebooksida har 1815 (1718) gillare, 2100 (2001) följare och 182 681 (204 387) sidvisningar. Lemböte lägergårds Facebooksida har 520 (510) gillare och 14 634 (2532) sidvisningar. Församlingens Instagramkonto har 345 (312) följare, 782 gilla markeringar och 5815 sidvisningar. Mariehamns unga församlings Facebooksida har 569 gillare, 578 följare och 843 sidvisningar. Mariehamns unga församlings Instagramsida har 322 gillare och 469 sidvisningar.*
- **Fortgående utveckla församlingens externa information.** *Församlingen fortsätter att utveckla webbsida, Facebook och Instagram.*
- **Klippboken hålls à jour.** *Enligt plan.*

Information och kommunikation	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				44,00	-44,00	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-115 000,00		-115 000,00	-111 135,59	-3 864,41	96,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-115 000,00</b>		<b>-115 000,00</b>	<b>-111 091,59</b>	<b>-3 908,41</b>	<b>96,6</b>
Verksamhetsbidrag 2	-115 000,00		-115 000,00	-111 091,59	-3 908,41	96,6
Kalkylmässiga poster				-49 414,79	49 414,79	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-49 414,79	49 414,79	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-115 000,00		-115 000,00	-160 506,38	45 506,38	139,6

## 1012200000 Musik

### Uppgift

Musikverksamheten i vår församling vill vara konstnärlig och folklig. Förmedla tradition och förnyelse, ge uttryck för glädje och sorg samt skapa gemenskap. Musikverksamheten skall vara en integrerad del i all församlingsverksamhet. Verksamheten ansvarar för musiken i gudstjänster, förrättningar och andra församlingsaktiviteter. Musikfostran i körer och musikgrupper samt utveckla musiklivet inom församlingen.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Musik vid gudstjänster, andakter, förrättningar, allsångstillfällena och konserter.** *Kantorer och musikedare har tillsammans med körer, instrumentalister och sångsolister haft hand om musiken vid församlingens olika sammankomster.*
- **Musikarbete bland vuxna; körer och musikgrupper.** *Församlingens körer och musikgrupper har under året uppträtt vid gudstjänster, allsångstillfällena och konserter. En verksamhet som kommit bra igång igen efter pandemiåren.*
- **Musikarbete bland ungdomar; konfirmandarbete.** *Församlingens kantor har besökt konfirmandgrupperna och tillsammans med dem haft sångstunder och förberett konfirmationen. Kantor har besökt ungledarhelger.*
- **Musikarbete bland barn; körer och musikgrupper.** *Församlingen har en barnkör och en Klapp & Klang-grupp.*
- **Inom kyrkomusiken finns inga begränsningar om antal medlemmar i grupp.** *Enligt plan.*

Musik	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 200,00		1 200,00	250,36	949,64	20,9
Verksamhetskostnader (externa)	-197 600,00		-197 600,00	-176 130,04	-21 469,96	89,1
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-196 400,00</b>		<b>-196 400,00</b>	<b>-175 879,68</b>	<b>-20 520,32</b>	<b>89,6</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-4 300,00		-4 300,00	-130 602,71	126 302,71	3 037,3
Verksamhetsbidrag 2	-200 700,00		-200 700,00	-306 482,39	105 782,39	152,7
Kalkylmässiga poster				-139 204,50	139 204,50	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-139 204,50	139 204,50	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-200 700,00		-200 700,00	-445 686,89	244 986,89	222,1

## 1012310000 Dagklubbar

### Uppgift

Syftet med dagklubben är att barnen i ett tidigt skede skall få kontakt med församlingen. Verksamheten skall ses som ett led i undervisningen av församlingens döpta medlemmar. I dagklubben finns plats för 15 barn.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Klubben följer skolornas terminer med start i medlet av augusti och avslutning första veckan i juni.** *Klubben har följt skolornas terminer.*
- **Dagklubben verkar i Margaretagården; gruppen omfattar högst 15 barn och gruppen träffas fem gånger i veckan under tre timmar.** *Dagklubbens verksamhet har förverkligats, 8 barn på vårterminen och 6 barn på höstterminen.*
- **Dagklubbspersonalen ansvarar för eftermiddagsverksamheten för skolbarn på Margaretagården fem dagar per vecka.** *Eftermiddagsverksamheten på Margaretagården hade 21 barn på våren och 18 barn på höstterminen. Personalen på eftis har bestått av 3 personer på grund av antalet barn.*

Dagklubbar	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 300,00		3 300,00	2 412,50	887,50	73,1
Verksamhetskostnader (externa)	-38 000,00		-38 000,00	-49 638,81	11 638,81	130,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-34 700,00</b>		<b>-34 700,00</b>	<b>-47 226,31</b>	<b>12 526,31</b>	<b>136,1</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-100,00		-100,00	-42 100,78	42 000,78	42 100,8
Verksamhetsbidrag 2	-34 800,00		-34 800,00	-89 327,09	54 527,09	256,7
Kalkylmässiga poster				-43 247,22	43 247,22	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-43 247,22	43 247,22	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-34 800,00		-34 800,00	-132 574,31	97 774,31	381,0

## 1012330000 Minior- och juniorarbete

### Uppgift

Att arbeta bland barn och sträva till att ansvarsfullt stöda barnens andliga uppväxt och utveckling på alla områden. Att vara en trygg plats med klar kristen prägel.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

*Båda ungdomsledare slutade under sommaren och under hösten var bara den ena tjänsten besatt heltid.*

- **Sportlovsläger för barn (7–12 år).** *Genomfördes.*
- **Pysseklubb för barn (7–12 år).** *På vårterminen 1 klubb och på höstterminen 2 klubbar.*
- **Höstlovsaktivitet för barn (7–12 år).** *3 dagar på Villa Carita.*
- **Ungdomsarbetsledarna medverkar i Ålands prosteriförenings barn- och musikläger.** *Ungdomsarbetsledarna deltog ej denna gång.*

- **Hålla kontakt med rektorer och att träffa elever i skolmiljön enligt överenskommelse.** *Har inte förverkligats.*
- **Medverkar i skolornas jul- och våravslutningsgudstjänster, lektioner och annan verksamhet enligt överenskommelse med respektive skola.** *Elever har träffats i församlingens lokaler enligt överenskommelse som en del av skolundervisningen.*
- **För gruppverksamheten krävs minst fem medlemmar.** *Gruppverksamheten har haft fler än fem deltagare.*
- **Församlingens 10-åringar bjuds in till ett gemensamt 10-års kalas.** *Har inte förverkligats.*

Minior- och juniorarbete	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 200,00		1 200,00	1 250,88	-50,88	104,2
Verksamhetskostnader (externa)	-6 050,00		-6 050,00	-5 914,71	-135,29	97,8
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-4 850,00</b>		<b>-4 850,00</b>	<b>-4 663,83</b>	<b>-186,17</b>	<b>96,2</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-2 700,00		-2 700,00	-39 608,08	36 908,08	1 467,0
Verksamhetsbidrag 2	-7 550,00		-7 550,00	-44 271,91	36 721,91	586,4
Kalkylmässiga poster				-18 816,65	18 816,65	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-18 816,65	18 816,65	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-7 550,00		-7 550,00	-63 088,56	55 538,56	835,6

## 1012350000 Skriftskola

### Uppgift

Skriftskolan har som uppgift att fördjupa och förtydliga konfirmandernas insikter i den kristna tron samt att bereda dem möjligheter att uppleva andakt och församlingssamfund. Skriftskolan är en del av kyrkans dopundervisning.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Tre konfirmandläger under sommaren för ungdomar födda 2007.** *Har förverkligats.*
- **Samlingar och gudstjänstbesök gruppvis under kyrkoåret. En samling med vårdnadshavare och konfirmander per grupp inför sommarlägret.** *Har förverkligats.*
- **Vinterskriftskola som ordnas som dagsskriftskola.** *Ingen deltagare i vintergruppen.*
- **I undervisningen följer vi kyrkans plan för konfirmandarbetet. Med konfirmandens eget liv i centrum skall konfirmandtiden förstärka ungdomens kristna identitet och utrusta henne att leva i gemenskap med Gud och andra människor.** *Har förverkligats.*
- **Vuxenskriftskola erbjuds enligt behov. 2 personer har deltagit i vuxenskriftskola.**

Skriftskola	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	13 000,00		13 000,00	14 300,00	-1 300,00	110,0
Verksamhetskostnader (externa)	-51 000,00		-51 000,00	-45 305,71	-5 694,29	88,8
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-38 000,00</b>		<b>-38 000,00</b>	<b>-31 005,71</b>	<b>-6 994,29</b>	<b>81,6</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-21 000,00		-21 000,00	-85 343,85	64 343,85	406,4
Verksamhetsbidrag 2	-59 000,00		-59 000,00	-116 349,56	57 349,56	197,2
Kalkylmässiga poster				-56 908,48	56 908,48	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-56 908,48	56 908,48	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-59 000,00		-59 000,00	-173 258,04	114 258,04	293,7

## 1012360000 Ungdomsarbete

### Uppgift

Stöda ungdomarnas andliga uppväxt och hjälpa dem med en kristen identitet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Ungdomskväll en gång i veckan på Villa Carita.** *Har förverkligats.*
- **Hålla tjejgrupp en gång i veckan eller varannan vecka enligt intresse.** *I samarbete med Uncan under våren.*
- **Starta ungdomskör.** *Har inte förverkligats.*
- **Individuella träffar med ungdomar vid behov.** *Ungdomar har träffats under våren vid individuella samtal.*
- **Ungledarutbildning hålls under sex veckoslut.** *Ungledarutbildningen har hållits vid sex tillfällen.*
- **Fortbildning för de redan utbildade ledarna, fyra veckoslut parallellt med ungledarskolningen.** *Har genomförts.*
- **Vid intresse deltar ungdomar i Förbundet Kristen Skolungdoms höstdagar.** *Har genomförts.*
- **Församlingens ungdomsrepresentanter deltar i Ungdomens kyrkodagar.** *Har inte genomförts.*
- **Hålla kontakt med rektorer och skolpersonal och träffa elever i skolorna.** *Har genomförts i yrkesskolan.*
- **Deltagande i skolornas jul- och våravslutningsgudstjänster, lektioner eller annan verksamhet enligt överenskommelse med respektive skola.** *Flera besök i samband med skolundervisningen har ordnats.*
- **Lägerverksamhet.** *Har ej genomförts.*
- **Information genom Mariehamns församlings hemsida, Facebook och Instagram.** *Har förverkligats.*
- **Samarbete med andra församlingars ungdomsarbetsledare, Mariehamns stad och andra ungdomsorganisationer på Åland.** *Har förverkligats.*
- **För gruppverksamhet krävs minst fem deltagare.**

Ungdomsarbete	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000,00		1 000,00	65,82	934,18	6,6
Verksamhetskostnader (externa)	-125 300,00		-125 300,00	-106 207,06	-19 092,94	84,8
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-124 300,00</b>		<b>-124 300,00</b>	<b>-106 141,24</b>	<b>-18 158,76</b>	<b>85,4</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-11 800,00		-11 800,00	-78 588,45	66 788,45	666,0
Verksamhetsbidrag 2	-136 100,00		-136 100,00	-184 729,69	48 629,69	135,7
Kalkylmässiga poster				-85 130,51	85 130,51	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-85 130,51	85 130,51	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-136 100,00		-136 100,00	-269 860,20	133 760,20	198,3

## 1012380000 Familjearbete

### Uppgifter

Stöda familjer i deras vardag genom lyssnande och samtal samt stöda föräldrar i deras fostraruppgift. Uppmuntra och stöda ungdomar att bygga upp hållbara relationer.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Verksamhet för småbarnsföräldrar.**

#### *Familjecafé*

*Församlingen fortsatte med familjecafét i samarbete med Folkhälsan. På grund av pandemin öppnade familjecafét inför vårterminen först i slutet av februari, 28.2.2022, i stället för i samband med skolornas terminsstart i januari. Under vårterminen hade familjecafét öppet 2 timmar per gång, 4 dagar i veckan. Folkhälsan hade ansvar för familjecafét måndagar och tisdagar. Mariehamns församling ansvarade för familjecafét på onsdagar och fredagar. Familjecafét hade 542 besökare under vårterminen 2022.*

*Under höstterminen hade familjecafét öppet 3 timmar per gång, 3 dagar i veckan. Folkhälsan hade hand om familjecafét på måndagar och varannan vecka onsdag, och Mariehamns församling på fredagar och varannan veckas onsdag. Under höstterminen hade familjecafét totalt 874 besökare.*

- **Föredragstillfällen kring familjeteman.** *Har inte förverkligats i egen regi, däremot i samband med Folkhälsan under familjecafét.*
- **Familjedag på Lemböte.** *Ordnades inte. Istället ordnades en fest för familjer i samband med familjemässa på annandag påsk i Margaretagården 18.4.2022. Efter familjemässan serverades korb med bröd och det fanns möjlighet att göra olika pyssel med påsktema. 37 personer deltog.*
- **Stöda flyktingfamiljer vid behov.** *Flyktingfamiljer stöds av diakonin.*
- **Skilmässsogrupp för barn (ny verksamhet, fanns ej med i budget 2022).** *En grupp för barn med skilda/separerade föräldrar ordnades under vårterminen 2022, där 4 barn deltog. Gruppen ordnades i samarbete med föreningen PusselFamiljen, och en av föreningens styrelsemedlemmar var med som gruppleddare. En fortsättningsgrupp ordnades under hösten 2022, där 6 barn deltog.*



Familjearbete	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				701,88	-701,88	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-27 100,00		-27 100,00	-29 659,90	2 559,90	109,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-27 100,00</b>		<b>-27 100,00</b>	<b>-28 958,02</b>	<b>1 858,02</b>	<b>106,9</b>
Verksamhetsbidrag 2	-27 100,00		-27 100,00	-28 958,02	1 858,02	106,9
Kalkylmässiga poster				-14 542,32	14 542,32	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-14 542,32	14 542,32	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-27 100,00		-27 100,00	-43 500,34	16 400,34	160,5

### **1012390000 Eftermiddagsklubbar**

#### Uppgift

Att stöda barnens andliga uppväxt och förmedla det kristna budskapet via berättelser, sånger och hobbyarbete. Vara en trygg plats och ett komplement till annan eftermiddagsverksamhet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Eftermiddagsverksamhet för skolbarn i åk 1 – 2, totalt en grupp i Margaretagården. Verksamheten sammanfaller med skolornas terminer. För gruppverksamheten krävs minst sju medlemmar. I Margaretagården har det varit stor efterfrågan på platser, det har varit 21 barn på våren och 18 barn på hösten.**
- **Skolbarnen får också komma på morgonen till Margaretagården om behovet finns. Det har varit 10 barn på våren och 6 barn på hösten. De flesta barnen har varit 3 gånger i veckan till kl.09.45. Då har de fått vara med dagklubben.**

Eftermiddagsklubbar	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	11 000,00		11 000,00	10 300,00	700,00	93,6
Verksamhetskostnader (externa)	-57 600,00		-57 600,00	-47 376,20	-10 223,80	82,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-46 600,00</b>		<b>-46 600,00</b>	<b>-37 076,20</b>	<b>-9 523,80</b>	<b>79,6</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-12 400,00		-12 400,00	-4 513,50	-7 886,50	36,4
Verksamhetsbidrag 2	-59 000,00		-59 000,00	-41 589,70	-17 410,30	70,5
Kalkylmässiga poster				-25 908,57	25 908,57	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-25 908,57	25 908,57	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-59 000,00		-59 000,00	-67 498,27	8 498,27	114,4

### **1012391240 S:t Mårtens daghem**

#### Uppgift

S:t Mårtens daghem är ett hel- och halvdagsdaghem med kristen fostran för barn i åldern 2–6 år. Daghemmet har 17 barnomsorgsplatser. S:t Mårtens daghem är ett enskilt daghem.

Daghemmet tillhandahåller tjänster till Mariehamns stad, som även godkänt verksamheten.

Daghemmet iakttar bestämmelserna i Landskapslag om barnomsorg och grundskola (2020:32). Även andra kommuner kan köpa tjänster från daghemmet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Daghemmet skall genom den pedagogiska verksamheten medvetet och målinriktat stöda barnens utveckling och inläring.** *Vi har fokuserat på språkmedvetenhet, lek och rörelse. Vi har jobbat med olika teman, exempelvis vår närmiljö och hur man kan ta hand om vår planet. Vi har också haft julen och årstiderna som tema. Sagoläsning med rim för 4 – 6 åringarna. Barnens bibelstund har vi en gång i veckan och förskola för 6-åringar har vi tre gånger i veckan.*
- **Daghemmet skall utveckla och stärka de färdigheter och förmågor som behövs för det fortsatta lärandet. Verksamheten skall stärka barnens självuppfattning och tron på den egna förmågan.** *Samlingarna som riktar sig till hela barngruppen har innehållit både lek, sång, rörelse och lärande. Femårsgruppen har arbetat med förberedelser till förskolan. Kantorn har haft sångstunder. Vi har åkt på många utflykter till skogen, lekplatser och stränder. Teater, museum, bibliotek och 4H-gården besök har gjorts. Familjegudstjänster till påsk, sommarfest med välsignelse av kommande skolbarn och julfest har hållits i St. Mårtensgården med präst, kantor och barnens familjer.*
- **Personalen fokuserar på barnens lek, både den fria och den styrda.** *Under året som gått har vi arbetat mycket med leken, både den fria och styrda. I leken utvecklas barnen i samspel med varandra och den sociala kompetensen stärks.*
- **S:t Mårtens daghems miljöplan: fortsätta med sopsortering, erbjuda barnen ekologisk och närproducerad mat, informera personalen om sätt att spara på miljön (energi, vatten, återanvändning), regelbundet ta upp miljön som tema-arbete med barnen, informera barn och föräldrar vikten av rättvis resursfördelning i världen. Daghemmet arbetar med ”Giftfritt daghem” - strategin.** *Vår miljöplan finns med oss hela tiden och är en ständigt pågående process, bl.a. genom olika miljöteman med barnen. Under året har arbetet med ”ett giftfritt daghem” med så lite plast som möjligt fortskridit enligt plan.*

S:t Mårtens daghem	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	156 000,00		156 000,00	126 841,59	29 158,41	81,3
Verksamhetskostnader (externa)	-194 700,00		-194 700,00	-184 931,17	-9 768,83	95,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-38 700,00</b>		<b>-38 700,00</b>	<b>-58 089,58</b>	<b>19 389,58</b>	<b>150,1</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-600,00		-600,00	-36 452,78	35 852,78	6 075,5
Verksamhetsbidrag 2	-39 300,00		-39 300,00	-94 542,36	55 242,36	240,6
Kalkylmässiga poster				-107 906,22	107 906,22	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-107 906,22	107 906,22	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-39 300,00		-39 300,00	-202 448,58	163 148,58	515,1

## 1012410000 Diakoni

### Uppgift

Att ge av Kristi kärlek betingad andlig, lekamlig och materiell hjälp åt nödlidande (KO 4:3). Hjälpen skall främst riktas till dem vars nöd är störst eller till dem som ej får annan hjälp. Med den kristna tron som grund, väcka samhällsansvar och föra fram sociala synpunkter i församlingen och i olika organ som församlingen samarbetar med.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Erbjuda andlig och ekonomisk hjälp genom samtal och rådgivning under mottagningstider och vid hembesök.** *Har förverkligats. Många ukrainare med tillfälligt skydd har besökt mottagningen.*
- **Uppsökande arbete bland pensionärer.** *Besök har erbjudits till 83-åringar.*
- **Medverka i Matbankens verksamhet.** *Har förverkligats.*
- **Arrangera gruppträffar för pensionärer och personer med utvecklingsstörning. Arrangera utfärder och läger, även i samarbete med Ålands prosteriförening.** *Ett pensionärläger har arrangerats samt regelbundna träffar för personer med utvecklingsstörning.*
- **Erbjuda sorgebearbetning individuellt och i grupp.** *En grupp har hållits under hösten.*
- **Arrangera Livsstegen-grupp.** *Har inte förverkligats.*
- **Regelbunden medverkan i gudstjänster och sinnesromässor.** *Sporadisk medverkan.*
- **Organisera kampanjer såsom Gemensamt Ansvar och Ansvarsveckan.** *Arrangerat/deltagit i ett par jippon på torget för GA samt Afternoon Tea i Ansvarsveckan.*
- **Undervisa i skriftskolor.** *Träffat alla konfirmander under "speedundervisning".*
- **Ansvara för bostadskön till Karl och Greta Helins minnesfonds bostäder.** *Har förverkligats.*
- **Ansvara för församlingens sommarcafé.** *Har förverkligats i samråd med husmorstjänster.*
- **Delta i Diakonidagar i Helsingfors.** *Lisbet Nordlund deltog i Diakonidagarna.*
- **Utdela julhälsningar till personer i behov av uppmuntran samt utdela ekonomisk julhjälp.** *Har förverkligats.*
- **Miljöarbete: Ansvara för församlingens medverkan i Rejäl handel veckor, samarbeta med Ålands Natur och Miljö och andra miljöaktörer kring miljöprojekt. Arrangera ekologiskt julpyssel samt loppis.** *Julpyssel och loppis har förverkligats.*

Diakoni	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 100,00		1 100,00	338,76	761,24	30,8
Verksamhetskostnader (externa)	-119 200,00		-119 200,00	-115 121,04	-4 078,96	96,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-118 100,00</b>		<b>-118 100,00</b>	<b>-114 782,28</b>	<b>-3 317,72</b>	<b>97,2</b>
Verksamhetskostnader (interna)				-52 409,29	52 409,29	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-118 100,00		-118 100,00	-167 191,57	49 091,57	141,6
Kalkylmässiga poster				-76 882,95	76 882,95	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-76 882,95	76 882,95	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-118 100,00		-118 100,00	-244 074,52	125 974,52	206,7

**1012430000 Sjukhussjälavård**

## Uppgift

Själavård, andakter, gudstjänster, krisarbete, handledning, konsultation och förrättningar för patienter och personal vid Ålands hälso- och sjukvård Rehabiliterings- och geriatrikliniken, Trobergshemmet och Odalgården.

## Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Församlingen ansvarar för själavården inom Ålands hälso- och sjukvård och övriga institutioner inom Mariehamn. Prästen med ansvar för sjukhussjälavård har from 1.9. 2022 sitt arbetsrum på Ålands central sjukhus och medverkar i flera mångprofessionella team på sjukhuset. Antalet patientkontakter, samt både antalet slumpartade och inplanerade samtal med patienter, personal och anhöriga har ökat.**
- **Krisberedskapen hålls à jour. Har förverkligats.**

Sjukhussjälavård	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-37 800,00		-37 800,00	-40 957,04	3 157,04	108,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-37 800,00</b>		<b>-37 800,00</b>	<b>-40 957,04</b>	<b>3 157,04</b>	<b>108,4</b>
Verksamhetsbidrag 2	-37 800,00		-37 800,00	-40 957,04	3 157,04	108,4
Kalkylmässiga poster				-2 701,70	2 701,70	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-2 701,70	2 701,70	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-37 800,00		-37 800,00	-43 658,74	5 858,74	115,5

**1012440000 Samtalstjänst**

## Uppgift

Att ge möjlighet att per telefon samtala med någon utomstående om akuta problem.

## Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Verksamheten sker i samarbete med Kyrkans central för det svenska arbetet, Församlingarnas samtalstjänst, som har utbildad personal. Samtalen kan ringas till lokaltaxa varje kväll kl. 20-23 telefon 0400 221190. Har förverkligats.**

Samtalstjänst	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-3 100,00		-3 100,00	-2 239,50	-860,50	72,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-3 100,00</b>		<b>-3 100,00</b>	<b>-2 239,50</b>	<b>-860,50</b>	<b>72,2</b>
Verksamhetsbidrag 2	-3 100,00		-3 100,00	-2 239,50	-860,50	72,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-3 100,00		-3 100,00	-2 239,50	-860,50	72,2

**1012550000 Själavård**

## Uppgift

Själavård för församlingsmedlemmar.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Församlingen ansvarar för själavårderna inom Mariehamn. Har förverkligats.**
- **Både korta och längre, spontana och påförhand bokade samtal sköts professionellt. Då ett ändamålsenligt samtalsrum finns på sjukhuset har också antalet inbokade själavårdssamtal (vid sidan av sjukhussjälavården) ökat.**

Själavård	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-24 700,00		-24 700,00	-27 103,52	2 403,52	109,7
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-24 700,00</b>		<b>-24 700,00</b>	<b>-27 103,52</b>	<b>2 403,52</b>	<b>109,7</b>
Verksamhetsbidrag 2	-24 700,00		-24 700,00	-27 103,52	2 403,52	109,7
Kalkylmässiga poster				-1 801,18	1 801,18	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-1 801,18	1 801,18	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-24 700,00		-24 700,00	-28 904,70	4 204,70	117,0

**1012600000 Mission**

## Uppgift

Församlingen tar konkret missions- och evangelisationsansvar genom att understöda behövande i världen, fostra församlingsmedlemmar till offervillighet och genom att i församlingsverksamheten upprätthålla kontakter med missions- och hjälporganisationer.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Bidrag huvudsakligen till Finska missionssällskapet och Finlands Sjomanskyrka. Har förverkligats enligt budget.**
- **Samla in medel för missionen med hjälp av frivilliga genom försäljning och lotterier. Har inte förverkligats.**
- **Informera om och stöda ekonomiskt och med förböner fadderbarnsprojektet i Mauretanien, 17 lokala präster i Senegal samt ett nytt projekt. Del av bidraget har omfördelats till Miljöbanken. Stödet till Ryssland har upphört vid årsskiftet.**

Mission	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-40 000,00		-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-40 000,00</b>		<b>-40 000,00</b>	<b>-40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>
Verksamhetsbidrag 2	-40 000,00		-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-40 000,00		-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0

## 101270000 Internationell diakoni

### Uppgift

Väcka människor till eftertanke och globalt ansvarstagande samt internationellt etiskt tänkande.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Organisera kampanjer såsom Ansvarsveckan och insamlingen Gemensamt Ansvar. Arrangerat/deltagit i ett par jippon på torget för GA samt Afternoon Tea i Ansvarsveckan.**
- **Understöda internationell diakoni genom Kyrkans utlandshjälp. Har förverkligats.**
- **Sprida information om Kyrkans Utlandshjälp. Har förverkligats.**
- **Sprida information om Rejäl Handel, Annorlunda Gåva och liknande. Har förverkligats.**

Internationell diakoni	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-15 000,00		-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-15 000,00</b>		<b>-15 000,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>
Verksamhetsbidrag 2	-15 000,00		-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-15 000,00		-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0

## 101290000 Övrigt församlingsarbete

### Uppgift

Under kostnadsstället upptas anslag för medlemsavgifter i olika organisationer där församlingen är medlem. Därtill upptas anslag för kostnader vilka ej kan hänföras till något annat kostnadsställe inom kapitlet Församlingsverksamhet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Medlemsavgifter. Medlemsavgifter har erlagts till Ålands prosteriförening rf, Kyrkans central för det svenska arbetet, Församlingsförbundet rf, samt Föreningen Den Inre Oasen rf.**
- **Understöd. Bidrag har getts bl.a. till Lärkkulla-stiftelsen samt till Föreningen S:t Olof rf**

Övrigt församlingsarbete	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	400,00		400,00		400,00	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-23 300,00		-23 300,00	-10 722,27	-12 577,73	46,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-22 900,00</b>		<b>-22 900,00</b>	<b>-10 722,27</b>	<b>-12 177,73</b>	<b>46,8</b>
Verksamhetskostnader (interna)	-700,00		-700,00	-15 256,54	14 556,54	2 179,5
Verksamhetsbidrag 2	-23 600,00		-23 600,00	-25 978,81	2 378,81	110,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-23 600,00		-23 600,00	-25 978,81	2 378,81	110,1

**BEGRAVNINGSVÄSENDET - HUVUDTITEL 4**

	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändringar	Utfall 2022	Över-Under	B-%
<b>4 - Begravningsväsendet</b>						
Verksamhetsintäkter (externa)	67 800,00		67 800,00	100 952,08	-33 152,08	148,9
Verksamhetskostnader (externa)	-261 500,00		-261 500,00	-254 916,25	-6 583,75	97,5
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-193 700,00</b>		<b>-193 700,00</b>	<b>-153 964,17</b>	<b>-39 735,83</b>	<b>79,5</b>
Verksamhetsbidrag 2	-193 700,00		-193 700,00	-153 964,17	-39 735,83	79,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-41 338,19		-41 338,19	-49 510,70	8 172,51	119,8
Kalkylmässiga poster				-162 046,60	162 046,60	0,0
Interna räntekostnader				-17 650,85	17 650,85	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-144 395,75	144 395,75	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-235 038,19		-235 038,19	-365 521,47	130 483,28	155,5

**1014030000 Mariakapellets förvaringsutrymmen**

Mariakapellet är ritat av arkitekt Lars Sonck och färdigställdes 1940. Grundrenovering av bottenvåningen genomfördes år 1998. I källarvåningen finns bårhus samt visningskapell. Fastigheten uppvärms med el.

Verksamhetsplan år 2022

- **Förvaring av stoft. Enligt plan**
- **I bårhuset uppevaras även kistor som skall bisättas i annan församling. Enligt plan.**

Mariakapellets förvaringsutrymmen	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	10 000,00		10 000,00	12 300,00	-2 300,00	123,0
Verksamhetskostnader (externa)	-6 200,00		-6 200,00	-6 204,53	4,53	100,1
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>3 800,00</b>		<b>3 800,00</b>	<b>6 095,47</b>	<b>-2 295,47</b>	<b>160,4</b>
Verksamhetsbidrag 2	3 800,00		3 800,00	6 095,47	-2 295,47	160,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 257,70		-7 257,70	-7 257,70	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-17 145,42	17 145,42	0,0
Interna räntekostnader				-6 926,67	6 926,67	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-10 218,75	10 218,75	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-3 457,70		-3 457,70	-18 307,65	14 849,95	529,5

**1014010000 Begravningsplatsförvaltning**

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Ekonomichefen och församlingsträdgårdsmästaren sköter förvaltningen i samråd med kyrkorådet. Har förverkligats.**

Begravningsplatsförvaltning	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				123,99	-123,99	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-22 300,00		-22 300,00	-20 089,25	-2 210,75	90,1
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-22 300,00</b>		<b>-22 300,00</b>	<b>-19 965,26</b>	<b>-2 334,74</b>	<b>89,5</b>
Verksamhetsbidrag 2	-22 300,00		-22 300,00	-19 965,26	-2 334,74	89,5
Kalkylmässiga poster				19 965,26	-19 965,26	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				19 965,26	-19 965,26	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-22 300,00		-22 300,00	-0,00	-22 300,00	0,0

### 1014030431 Servicehus

Servicehuset är färdigställt år 1982 och består av varmgarage, kallgarage, kontorsutrymmen samt personalutrymmen. Fastigheten uppvärms med el.

Verksamhetsplan och målsättningar 2022

- **Verksamheten följer tidigare års planer. Har förverkligats.**

Servicehus	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-19 100,00		-19 100,00	-25 216,46	6 116,46	132,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-19 100,00</b>		<b>-19 100,00</b>	<b>-25 216,46</b>	<b>6 116,46</b>	<b>132,0</b>
Verksamhetsbidrag 2	-19 100,00		-19 100,00	-25 216,46	6 116,46	132,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 560,56		-4 560,56	-4 560,56	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-20 263,67	20 263,67	0,0
Interna räntekostnader				-2 685,22	2 685,22	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-17 578,45	17 578,45	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-23 660,56		-23 660,56	-50 040,69	26 380,13	211,5

### 1014030432 Begravningsplatsen

Mariehamns begravningsplats omfattar en areal om 30 779,6 m<sup>2</sup>. Församlingen tillhandahåller grav- och urngravplatser i en vacker och rofylld miljö.

Verksamhetsplan år 2022

- **Årligen förrättas ca 90 begravningar. Under år 2022 har 91 begravningar hållits.**
- **37 kulturgravar sköts av församlingen. Enligt plan.**
- **218 gravar totalt sköts av församlingen genom Gravvårdsfonden. 197 gravar sköts av församlingen genom gravvårdsfonden.**



Begravningsplatsen	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	7 800,00		7 800,00	35 649,95	-27 849,95	457,1
Verksamhetskostnader (externa)	-129 800,00		-129 800,00	-113 214,55	-16 585,45	87,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-122 000,00</b>		<b>-122 000,00</b>	<b>-77 564,60</b>	<b>-44 435,40</b>	<b>63,6</b>
Verksamhetsbidrag 2	-122 000,00		-122 000,00	-77 564,60	-44 435,40	63,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-29 519,93		-29 519,93	-37 692,44	8 172,51	127,7
Kalkylmässiga poster				-97 884,75	97 884,75	0,0
Interna räntekostnader				-7 901,63	7 901,63	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-89 983,12	89 983,12	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-151 519,93		-151 519,93	-213 141,79	61 621,86	140,7

### 1014040440 Ordinarie begravningsväsendet

Under det ordinarie begravningsväsendet redovisas kostnader rörande förvaring och utgifter för jordfästningar och begravandet. *Lönekostnaderna för präst och kantor som hänför sig till jordfästningen och minnesstunden påföres kostnadsstället 1012020000 Jordfästning*

Verksamhetsplan år 2022

- **Årligen förrättas ca 90 jordfästningar.** *Under år 2022 har 91 jordfästningar förrättats.*
- **Gravgrävningen handhas av en entreprenör.** *Gravgrävningen handhas av A-M Entreprenad.*

Ordinarie begravningsväsendet	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	50 000,00		50 000,00	52 878,14	-2 878,14	105,8
Verksamhetskostnader (externa)	-84 100,00		-84 100,00	-90 191,46	6 091,46	107,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-34 100,00</b>		<b>-34 100,00</b>	<b>-37 313,32</b>	<b>3 213,32</b>	<b>109,4</b>
Verksamhetsbidrag 2	-34 100,00		-34 100,00	-37 313,32	3 213,32	109,4
Kalkylmässiga poster				-46 718,02	46 718,02	0,0
Interna räntekostnader				-137,33	137,33	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-46 580,69	46 580,69	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-34 100,00		-34 100,00	-84 031,34	49 931,34	246,4

**FASTIGHETSVÄSENDET – HUVUDTITEL 5**

	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändringar	Utfall 2022	Över-Under	B-%
<b>5 - Fastighetsväsendet</b>						
Verksamhetsintäkter (externa)	127 800,00		127 800,00	526 483,31	-398 683,31	412,0
Verksamhetskostnader (externa)	-975 500,00		-975 500,00	-988 170,51	12 670,51	101,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-847 700,00</b>		<b>-847 700,00</b>	<b>-461 687,20</b>	<b>-386 012,80</b>	<b>54,5</b>
Verksamhetsintäkter (interna)	80 600,00		80 600,00	1 083 783,96	-1 003 183,96	1 344,6
Verksamhetskostnader (interna)				-169 823,43	169 823,43	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-767 100,00		-767 100,00	452 273,33	-1 219 373,33	-59,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-165 076,24		-165 076,24	-165 894,77	818,53	100,5
Kalkylmässiga poster				-99 451,16	99 451,16	0,0
Interna räntekostnader				-66 850,17	66 850,17	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-32 600,99	32 600,99	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-932 176,24		-932 176,24	186 927,40	-1 119 103,64	-20,1

**1015010000 Fastighetsförvaltning**

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Verkställa av kyrkofullmäktige fastställt fastighetsunderhåll. Har utförts enligt plan.**

Fastighetsförvaltning	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-1 000,00		-1 000,00	-920,18	-79,82	92,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-1 000,00</b>		<b>-1 000,00</b>	<b>-920,18</b>	<b>-79,82</b>	<b>92,0</b>
Verksamhetsbidrag 2	-1 000,00		-1 000,00	-920,18	-79,82	92,0
Kalkylmässiga poster				920,18	-920,18	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				920,18	-920,18	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-1 000,00		-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,0

**1015070511 S:t Görans Pensionärshem**

- **Fastigheten såldes 1.1.2022 till Mariefhamns stad.**

S:t Görans pensionärshem	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				375 101,51	-375 101,51	0,0
Verksamhetskostnader (externa)				-7 120,24	7 120,24	0,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>				<b>367 981,27</b>	<b>-367 981,27</b>	<b>0,0</b>
Verksamhetsbidrag 2				367 981,27	-367 981,27	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar				-818,53	818,53	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)				367 162,74	-367 162,74	0,0

### **1015020520 S:t Görans kyrka**

S:t Görans kyrka är församlingens huvudkyrka med högmässa varje helgdag under hela året. I kyrkan hålls ca 250 sammankomster med ca 18 000 besökare per år. Fastigheten uppvärms med fjärrvärme.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Kyrkan hålls öppen med guide för allmänheten 30.5 – 13.8 måndag – fredag kl. 10 – 18 och lördag kl. 10 – 15, och under andra tider enligt överenskommelse. Enligt plan.**
- **Löpande fastighetsunderhåll. Enligt plan.**
- **Underhållsplan. Utförd till en del, men inte färdigställd.**
- **Orgelreparation. Färdigställdes inte enligt plan.**

<b>S:t Görans kyrka</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>BU ändr.</b>	<b>BU efter ändr.</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)				78,54	-78,54	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-136 900,00		-136 900,00	-99 076,49	-37 823,51	72,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-136 900,00</b>		<b>-136 900,00</b>	<b>-98 997,95</b>	<b>-37 902,05</b>	<b>72,3</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				110 009,41	-110 009,41	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-136 900,00		-136 900,00	11 011,46	-147 911,46	-8,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 193,43		-4 193,43	-4 193,43	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-6 818,03	6 818,03	0,0
Internas räntekostnader				-2 896,09	2 896,09	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-3 921,94	3 921,94	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-141 093,43		-141 093,43	-0,00	-141 093,43	0,0

### **1015040521 Mariakapellet**

Mariakapellet är ritat av arkitekt Lars Sonck och färdigställdes 1940. Grundrenovering genomfördes år 1998 samt fasadrenovering år 2008. Fastigheten uppvärms med el.

Verksamhetsplan år 2022

- **Årligen förrättas ca 90 jordfästningar. I begravningskapellet har 80 jordfästningar hållits och 11 i övriga fastigheter.**

<b>Mariakapellet</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>BU ändr.</b>	<b>BU efter ändr.</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	200,00		200,00	1 350,00	-1 150,00	675,0
Verksamhetskostnader (externa)	-10 100,00		-10 100,00	-10 202,83	102,83	101,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-9 900,00</b>		<b>-9 900,00</b>	<b>-8 852,83</b>	<b>-1 047,17</b>	<b>89,4</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				22 179,31	-22 179,31	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-9 900,00		-9 900,00	13 326,48	-23 226,48	-134,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 596,58		-6 596,58	-6 596,58	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-6 729,90	6 729,90	0,0
Internas räntekostnader				-6 729,90	6 729,90	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-16 496,58		-16 496,58	-0,00	-16 496,58	0,0

## 1015060530 S:t Görans församlingshem

Församlingshemmet är verksamhetscentrum för stadens centrala delar. Församlingshemmet används för körövningar, föredrag, minnesstunder, personalmöten samt för kyrkofullmäktiges och kyrkorådets sammanträden. Fastigheten uppvärms med fjärrvärme. Fastigheten hyrs även ut för extern verksamhet.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan.*
- **Underhållsplan.** *Underhållsplan utförd till en del, men inte färdigställd.*

S:t Görans församlingshem	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000,00		1 000,00	875,02	124,98	87,5
Verksamhetskostnader (externa)	-20 300,00		-20 300,00	-24 140,62	3 840,62	118,9
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-19 300,00</b>		<b>-19 300,00</b>	<b>-23 265,60</b>	<b>3 965,60</b>	<b>120,5</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				35 314,34	-35 314,34	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-19 300,00		-19 300,00	12 048,74	-31 348,74	-62,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 492,41		-7 492,41	-7 492,41	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-4 556,33	4 556,33	0,0
Interna räntekostnader				-3 401,29	3 401,29	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-1 155,04	1 155,04	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-26 792,41		-26 792,41	-0,00	-26 792,41	0,0

## 1015020531 S:t Mårtensgården

I S:t Mårtensgården verkar S:t Mårtens daghem, barnklubbar, gudstjänster, förrättningar samt musikverksamhet. Fastigheten hyrs även ut för extern verksamhet. Fastigheten uppvärms med fjärrvärme.

### Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan. Ny åkgräsklippare införskaffad.*
- **Underhållsplan.** *Inte utförd.*

S:t Mårtensgården	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 700,00		2 700,00	4 254,95	-1 554,95	157,6
Verksamhetskostnader (externa)	-93 280,00		-93 280,00	-108 518,59	15 238,59	116,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-90 580,00</b>		<b>-90 580,00</b>	<b>-104 263,64</b>	<b>13 683,64</b>	<b>115,1</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				188 549,09	-188 549,09	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-90 580,00		-90 580,00	84 285,45	-174 865,45	-93,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-62 384,17		-62 384,17	-62 384,17	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-21 901,28	21 901,28	0,0
Interna räntekostnader				-16 090,41	16 090,41	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-5 810,87	5 810,87	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-152 964,17		-152 964,17	0,00	-152 964,17	-0,0

### 1015060532 Margaretagården

Margaretagården är verksamhetscentrum för de södra stadsdelarna. Ungefär 50 tillfällen med ca 2000 besökare. Dagklubben och eftermiddagsverksamheten är förlagd till Margaretagården. Därtill utnyttjas även Margaretagården för körövningar, förrättningar, möten samt smågruppsverksamhet. Fastigheten hyrs även ut för extern verksamhet. Fastigheten uppvärms med fjärrvärme.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan.*
- **Underhållsplan.** *Underhållsplan påbörjad, men inte färdigställd.*

Margaretagården	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 200,00		3 200,00	5 852,65	-2 652,65	182,9
Verksamhetskostnader (externa)	-89 550,00		-89 550,00	-93 324,75	3 774,75	104,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-86 350,00</b>		<b>-86 350,00</b>	<b>-87 472,10</b>	<b>1 122,10</b>	<b>101,3</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				120 738,27	-120 738,27	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-86 350,00		-86 350,00	33 266,17	-119 616,17	-38,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 076,18		-19 076,18	-19 076,18	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-14 189,99	14 189,99	0,0
Interna räntekostnader				-9 295,34	9 295,34	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-4 894,65	4 894,65	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-105 426,18		-105 426,18	-0,00	-105 426,18	0,0

### 1015090533 Fastigheten Villa Carita

Församlingen erhöll fastigheten genom donation år 1999. Fastigheten används huvudsakligen för ungdoms- och smågruppsverksamhet samt vid t ex minnesstund och dopkaffe. Fastigheten hyrs även ut för extern verksamhet. Fastigheten uppvärms med fjärrvärme.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan.*
- **Underhållsplan.** *Underhållsplan utförd.*

Fastigheten Villa Carita	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	800,00		800,00	943,52	-143,52	117,9
Verksamhetskostnader (externa)	-17 700,00		-17 700,00	-18 852,04	1 152,04	106,5
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-16 900,00</b>		<b>-16 900,00</b>	<b>-17 908,52</b>	<b>1 008,52</b>	<b>106,0</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				18 391,31	-18 391,31	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-16 900,00		-16 900,00	482,79	-17 382,79	-2,9
Kalkylmässiga poster				-482,79	482,79	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-482,79	482,79	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-16 900,00		-16 900,00	0,00	-16 900,00	-0,0

## 1015120534 Vårdinnetjänster inom staden

### Uppgift

Att betjäna församlingens olika verksamhetsområden med serverings-, husmors- och städtjänster.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Verksamheten sker enligt samma riktlinjer som tidigare år. Kostnadsstället använder ekologiska, närproducerade, och rättvisemärkta produkter, om dessa finns att tillgå. Vårt mål att använda närproducerat och ekologiska produkter har under året blivit något vi mer och mer tänker på och efterfrågar när vi beställer och handlar varor. Vi har lyckats bra och vi kommer att fortsätta jobba på det även under 2023.**
- **Antalet personer som serveras uppskattas till ca 7000. ca 8000 personer har serverats under året.**

Vårdinnetjänster inom staden	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000,00		1 000,00	640,36	359,64	64,0
Verksamhetskostnader (externa)	-85 600,00		-85 600,00	-92 932,08	7 332,08	108,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-84 600,00</b>		<b>-84 600,00</b>	<b>-92 291,72</b>	<b>7 691,72</b>	<b>109,1</b>
Verksamhetsintäkter (interna)	39 500,00		39 500,00	97 555,84	-58 055,84	247,0
Verksamhetsbidrag 2	-45 100,00		-45 100,00	5 264,12	-50 364,12	-11,7
Kalkylmässiga poster				-5 264,12	5 264,12	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-5 264,12	5 264,12	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-45 100,00		-45 100,00	0,00	-45 100,00	0,0

## 1015120535 Café S:t Göran

Café S:t Göran finns i S:t Görans församlingshem och håller öppet under sommartid. Intäkterna går oavkortat till Mariehamns diakoniförening.

Utvärdering:

Diakonin ansvarade för verksamheten. T.f. husmor bakade och timanställda ungdomar, personal från diakonin och ungdomsarbetet betjänade gästerna. Sortimentet var som tidigare rättvisemärkta/ekologiska produkter och hembakt. Det hölls en diakoniutställning som presenterade diakoniarbetet i Mariehamns församling genom historien. Dels för att första diakonissan anställdes 1922 och dels för att första diakonissan i Finland vigdes till tjänst år 1872, så det var både ett 100 års och 150 års jubileum. Caféet höll öppet under tiden 27.6–5.8, vardagar 11–16.

<b>Café S:t Göran</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>BU ändr.</b>	<b>BU efter ändr.</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
Verksamhetskostnader (externa)	-4 400,00		-4 400,00	-3 412,55	-987,45	77,6
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-4 400,00</b>		<b>-4 400,00</b>	<b>-3 412,55</b>	<b>-987,45</b>	<b>77,6</b>
Verksamhetsbidrag 2	-4 400,00		-4 400,00	-3 412,55	-987,45	77,6
Kalkylmässiga poster				-155,45	155,45	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-155,45	155,45	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-4 400,00		-4 400,00	-3 568,00	-832,00	81,1

## 1015010540 Transportfordon

Paketbil: Citroen Boxer, årsmodell 2018, registreringsnummer ÅL-11431.

Släpvagn: Thule 2270, registernummer ÅS 5602

2 cyklar: Monark, Tunturi

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Paketbilen är avsedd att användas inom fastighetsskötseln. Har använts enligt plan.**

<b>Transportfordon</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>BU ändr.</b>	<b>BU efter ändr.</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
Verksamhetskostnader (externa)	-6 600,00		-6 600,00	-4 831,09	-1 768,91	73,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-6 600,00</b>		<b>-6 600,00</b>	<b>-4 831,09</b>	<b>-1 768,91</b>	<b>73,2</b>
Verksamhetsbidrag 2	-6 600,00		-6 600,00	-4 831,09	-1 768,91	73,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 979,18		-5 979,18	-5 979,18	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				10 810,27	-10 810,27	0,0
Interna räntekostnader				-196,77	196,77	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				11 007,04	-11 007,04	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-12 579,18		-12 579,18	0,00	-12 579,18	0,0

## 1015080550 Lemböte Lägersgård

Lemböte lägersgård betjänar församlingens olika verksamhetsområden. Lägersgården har 63 bäddplatser. Den kan även hyras ut till externa arrangörer, dock i huvudsak till andra församlingar samt till organisationer som samarbetar med församlingen och som delar församlingens värderingar. Uthyrning sker då detta inte inkräftar på den egna verksamheten. Kyrkorådet fastställer närmare direktiv. Den dominerande delen av lägersgårdens gäster är barn och ungdomar – särskilt konfirmander. Uthyrningen sköts från kostnadsställe Husmorstjänster.

Den om- och tillbyggda lägersgårdens möjligheter till verksamhet under vinterperioden har väsentligt förbättrats. Våningsytan uppgår till ca 2 500 m<sup>2</sup> och markområdet till 4 ha. Lägersgården består av tio byggnader i varierande storlek varav de två största renoverades/byggdes 1998–99. Fastigheten uppvärms med bergvärme samt med elpanna vid förbrukningstoppar.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Löpande fastighetsunderhåll. Har utförts enligt plan.**

- **Underhållsplan.** *Underhållsplan utförd.*
- **OVK besiktning gamla internatet.** *Utfört.*
- **Stranden förnyas.** *Stranden renoverades genom att gammal markduk byttes ut samt att sand/matjord ersattes med ny.*

Lemböte lägergård	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	400,00		400,00	551,39	-151,39	137,8
Verksamhetskostnader (externa)	-158 400,00		-158 400,00	-192 200,02	33 800,02	121,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-158 000,00</b>		<b>-158 000,00</b>	<b>-191 648,63</b>	<b>33 648,63</b>	<b>121,3</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				252 104,51	-252 104,51	0,0
Verksamhetskostnader (interna)				-151 262,70	151 262,70	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-158 000,00		-158 000,00	-90 806,82	-67 193,18	57,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-39 778,71		-39 778,71	-39 778,71	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-27 153,48	27 153,48	0,0
Interna räntekostnader				-18 216,49	18 216,49	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-8 936,99	8 936,99	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-197 778,71		-197 778,71	-157 739,01	-40 039,70	79,8

## 1015120551 Husmorstjänster – Lemböte Lägergård

### Uppgift

Att betjäna verksamheten på Lemböte lägergård med bespisnings- och logitjänster.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Lägergården utnyttjas ca 280 dagar under året.** *Lägergården har utnyttjats 226 dagar under år 2022.*
- **Köket tillreder 13 000 måltider för ca 9 500 gäster.** *Köket har tillrätt 8378 måltider för 7584 gäster under år 2022.*
- **Antalet övernattningar uppskattas till 5500.** *Antalet övernattningar har under år 2022 varit 3489.*

### Utvärdering:

Vi var fortfarande påverkade av pandemin i början av året, så januari och februari var det minimal verksamhet. I mars kom det igång lite mera, med en ganska normal vår och sommar.

Hösten var riktigt bra bokad, så även julborden, så vi är mycket positiva inför 2023.

Gäster	2018	2019	2020	2021	<b>2022</b>
Dag	10 052	7 641	3603	5366	7584
Natt	3 946	3 866	2057	2432	3489
<b>Sammanlagt</b>	<b>13 998</b>	<b>11 507</b>	<b>5660</b>	<b>7798</b>	<b>11073</b>
Matportioner	9 896	9 114	4529	6085	8378



Husmorstjänster Lemböte lägergård	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	116 200,00		116 200,00	136 634,00	-20 434,00	117,6
Verksamhetskostnader (externa)	-195 000,00		-195 000,00	-198 870,85	3 870,85	102,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-78 800,00</b>		<b>-78 800,00</b>	<b>-62 236,85</b>	<b>-16 563,15</b>	<b>79,0</b>
Verksamhetsintäkter (interna)	41 100,00		41 100,00	72 432,41	-31 332,41	176,2
Verksamhetskostnader (interna)				-18 560,73	18 560,73	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-37 700,00		-37 700,00	-8 365,17	-29 334,83	22,2
Kalkylmässiga poster				-9 950,56	9 950,56	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-9 950,56	9 950,56	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-37 700,00		-37 700,00	-18 315,73	-19 384,27	48,6

### 1015120552 Lemböte kiosk

Lemböte kiosk finns vid lägergården och betjänar huvudsakligen barn och ungdomar under sommarmånaderna.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Lemböte kiosk drivs av ungdomsarbetet. Intäkterna skall täcka kostnaderna för varuinköpen.** *Intäkterna täckte inte kostnaderna sommaren 2022. Köpt glass som blev över delades ut till gäster via bespisningsverksamheten.*

Lemböte kiosk	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 900,00		1 900,00	194,80	1 705,20	10,3
Verksamhetskostnader (externa)	-1 900,00		-1 900,00	-1 052,40	-847,60	55,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-857,60</b>	<b>857,60</b>	<b>0,0</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				245,00	-245,00	0,0
Verksamhetsbidrag 2	0,00		0,00	-612,60	612,60	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00		0,00	-612,60	612,60	0,0

### 1015090560 Prästgården

Förutom att Prästgården inrymmer kansli- och övriga administrativa utrymmen för ett 20-tal personer, erbjuder den även sammanträdes- och samlingsutrymmen för mindre grupper.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2022

- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan.*
- **Underhållsplan.** *Underhållsplan påbörjad.*
- **Fasadrenovering gamla delen samt målning.** *Södra fasaden renoverades och målades under sommaren.*

Prästgården	Budget 2022	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2022	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	400,00		400,00	6,57	393,43	1,6
Verksamhetskostnader (externa)	-154 770,00		-154 770,00	-132 715,78	-22 054,22	85,8
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-154 370,00</b>		<b>-154 370,00</b>	<b>-132 709,21</b>	<b>-21 660,79</b>	<b>86,0</b>
Verksamhetsintäkter (interna)				166 264,47	-166 264,47	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-154 370,00		-154 370,00	33 555,26	-187 925,26	-21,7
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 575,58		-19 575,58	-19 575,58	0,00	100,0
Kalkylmässiga poster				-13 979,68	13 979,68	0,0
Interna räntekostnader				-10 023,88	10 023,88	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-3 955,80	3 955,80	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-173 945,58		-173 945,58	0,00	-173 945,58	-0,0

## 2 UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN

### Budgetens resultaträkningsdel och dess utfallsjämförelse

	Utfall 2021	Budget 2022	BU ändr. 2022	BU totalt 2022	Utfall 2022	Över-Under	T-%
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>406 841,99</b>	<b>398 400,00</b>		<b>398 400,00</b>	<b>799 770,29</b>	<b>-401 370,29</b>	<b>200,7</b>
Ersättningar	142 350,51	135 000,00		135 000,00	110 097,59	24 902,41	81,6
Försäljningsintäkter	105 606,38	112 900,00		112 900,00	128 462,58	-15 562,58	113,8
Avgiftsintäkter	99 463,45	123 200,00		123 200,00	118 838,13	4 361,87	96,5
Hysesintäkter	34 544,60	10 100,00		10 100,00	24 738,54	-14 638,54	244,9
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 514,64				1 909,01	-1 909,01	
Understöd och bidrag	11 428,79	9 000,00		9 000,00	10 217,90	-1 217,90	113,5
Övriga verksamhetsintäkter	11 933,62	8 200,00		8 200,00	405 506,54	-397 306,54	4 945,2
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-2 703 841,98</b>	<b>-3 098 290,00</b>		<b>-3 098 290,00</b>	<b>-2 986 543,65</b>	<b>-111 746,35</b>	<b>96,4</b>
Personalkostnader	-1 795 177,59	-1 950 690,00		-1 950 690,00	-1 907 365,25	-43 324,75	97,8
Köpta tjänster	-401 716,72	-613 550,00		-613 550,00	-521 812,62	-91 737,38	85,0
Hyseskostnader	-1 552,69	-1 200,00		-1 200,00	-2 450,76	1 250,76	204,2
Material, förnödenheter och varor	-345 783,71	-375 450,00		-375 450,00	-409 474,32	34 024,32	109,1
Beviljade bidrag	-133 053,29	-130 100,00		-130 100,00	-128 500,38	-1 599,62	98,8
Övriga verksamhetskostnader	-26 557,98	-27 300,00		-27 300,00	-16 940,32	-10 359,68	62,1
<b>VERKSAMHETSBRIDAG</b>	<b>-2 296 999,99</b>	<b>-2 699 890,00</b>		<b>-2 699 890,00</b>	<b>-2 186 773,36</b>	<b>-513 116,64</b>	<b>81,0</b>
<b>Kyrkoskatteinkomster</b>	<b>2 700 160,95</b>	<b>2 684 000,00</b>		<b>2 684 000,00</b>	<b>2 672 686,36</b>	<b>11 313,64</b>	<b>99,6</b>
<b>Statlig finansiering</b>	<b>228 252,00</b>	<b>225 000,00</b>		<b>225 000,00</b>	<b>231 648,00</b>	<b>-6 648,00</b>	<b>103,0</b>
<b>Beskattningskostnader</b>	<b>-33 122,17</b>	<b>-32 000,00</b>		<b>-32 000,00</b>	<b>-30 704,53</b>	<b>-1 295,47</b>	<b>96,0</b>
<b>Avgift till kyrkans fond</b>	<b>-239 344,98</b>	<b>-235 000,00</b>		<b>-235 000,00</b>	<b>-246 730,98</b>	<b>11 730,98</b>	<b>105,0</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>2 236,93</b>				<b>5 833,91</b>	<b>-5 833,91</b>	
Ränteintäkter	2 246,93				5 899,14	-5 899,14	
Räntekostnader	-10,00				-65,15	65,15	
Övriga finansiella kostnader					-0,08	0,08	
<b>ÅRSBRIDAG</b>	<b>361 182,74</b>	<b>-57 890,00</b>		<b>-57 890,00</b>	<b>445 959,40</b>	<b>-503 849,40</b>	<b>-770,4</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-266 827,88</b>	<b>-206 514,43</b>		<b>-206 514,43</b>	<b>-215 405,47</b>	<b>8 891,04</b>	<b>104,3</b>
Avskrivningar enligt plan	-261 992,61	-206 514,43		-206 514,43	-215 405,47	8 891,04	104,3
Avskrivningar av engångsnatur	-4 162,51						
Nedskrivningar	-672,76						
<b>Extraordinära intäkter och kostnader</b>	<b>-0,00</b>				<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>	
Intäkter	17 970,60				18 223,10	-18 223,10	
Kostnader	-11 204,80				-12 722,03	12 722,03	
Överföring från/till fond	-6 765,80				-5 501,07	5 501,07	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>94 354,86</b>	<b>-264 404,43</b>		<b>-264 404,43</b>	<b>230 553,93</b>	<b>-494 958,36</b>	<b>-87,2</b>
<b>Ökning(-)/minskning(+)</b> av	<b>6 476,31</b>	<b>8 900,00</b>		<b>8 900,00</b>	<b>6 476,31</b>	<b>2 423,69</b>	<b>72,8</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>100 831,17</b>	<b>-255 504,43</b>		<b>-255 504,43</b>	<b>237 030,24</b>	<b>-492 534,67</b>	<b>-92,8</b>

## Skatteinkomster och statlig finansiering

År	Kyrkoskatt-%	Kyrkoskatt	Statlig finansiering
2022	1,55	2 672 686,36	231 648,00
2021	1,55	2 700 160,95	228 252,00
2020	1,55	2 699 924,07	226 848,00
2019	1,45	2 485 349,89	222 396,00
2018	1,45	2 475 322,84	224 857,08

## 3 UTFALLET FÖR INVESTERINGSDELEN

### Utfallet för investeringsdelen

Resultatenhet	Utfall totalt	Användning föreg. år	BU pågående	Budget ändringar	Budget efter ändringar	Utfall pågående Utgifter	Utfall pågående Inkomst	Utfall pågående Totalt	Över/Under	B-%
<b>1014030431 - Servicehus</b>	<b>-77 032,32</b>	<b>-23 607,94</b>	<b>50 000</b>			<b>-53 424,38</b>		<b>-53 424,38</b>	<b>53 424,38</b>	
2007504 - Tillgänglighetsanp.toalett Servicehuset	-77 032,32	-23 607,94				-53 424,38		-53 424,38	53 424,38	
<b>1014030432 - Begravningsplatsen</b>	<b>-64 000,00</b>		<b>64 000</b>			<b>-64 000,00</b>		<b>-64 000,00</b>	<b>64 000,00</b>	
2009494 - Avant 640 Kompaktlastare	-64 000,00					-64 000,00		-64 000,00	64 000,00	
<b>Totalt</b>	<b>-141 032,32</b>	<b>-23 607,94</b>				<b>-117 424,38</b>		<b>-117 424,38</b>	<b>117 424,38</b>	

## 4 UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN

### Utfallet för finansieringsdelen

	Utfall 2021	Budget 2022	BU ändr. 2022	BU totalt 2022	Utfall 2022	Över-Under	T-%
<b>Intern finansiering</b>	<b>358 068,46</b>	<b>-56 690,00</b>		<b>-56 690,00</b>	<b>50 472,29</b>	<b>-107 162,29</b>	<b>-89,0</b>
Årsbidrag	361 182,74	-56 690,00		-56 690,00	445 959,40	-502 649,40	-786,7
Rättelseposter till intern finansiering	-3 114,28				-395 487,11	395 487,11	
<b>Investeringar</b>	<b>-21 977,21</b>				<b>512 575,62</b>	<b>-512 575,62</b>	
Investeringsutgifter	-25 977,21				-117 424,38	117 424,38	
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	4 000,00				630 000,00	-630 000,00	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					0,00	0,00	
<b>Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd</b>	<b>336 091,25</b>	<b>-56 690,00</b>		<b>-56 690,00</b>	<b>563 047,91</b>	<b>-619 737,91</b>	<b>-993,2</b>
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>636 275,32</b>				<b>-636 847,27</b>	<b>636 847,27</b>	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	4,15				-4,15	4,15	
Förändring i kortfristiga fordringar	20 794,42				-26 371,93	26 371,93	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	615 476,75				-610 471,19	610 471,19	
<b>Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>636 275,32</b>				<b>-636 847,27</b>	<b>636 847,27</b>	
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>972 366,57</b>	<b>-56 690,00</b>		<b>-56 690,00</b>	<b>-73 799,36</b>	<b>17 109,36</b>	<b>130,2</b>
<b>Förändring av likvida medel (balans)</b>	<b>972 366,57</b>				<b>-73 799,36</b>	<b>73 799,36</b>	

### III BOKSLUTSKALKYLER

#### 1 RESULTATRÄKNING

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>799 770,29</b>	<b>406 841,99</b>
Ersättningar	110 097,59	142 350,51
Försäljningsintäkter	128 462,58	105 606,38
Avgiftsintäkter	118 838,13	99 463,45
Hysesintäkter	24 738,54	34 544,60
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 909,01	1 514,64
Understöd och bidrag	10 217,90	11 428,79
Övriga verksamhetsintäkter	405 506,54	11 933,62
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-2 986 543,65</b>	<b>-2 703 841,98</b>
Personalkostnader	-1 907 365,25	-1 795 177,59
Köpta tjänster	-521 812,62	-401 716,72
Hyseskostnader	-2 450,76	-1 552,69
Material, förnödenheter och varor	-409 474,32	-345 783,71
Beviljade bidrag	-128 500,38	-133 053,29
Övriga verksamhetskostnader	-16 940,32	-26 557,98
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 186 773,36</b>	<b>-2 296 999,99</b>
<b>Kyrkoskatteinkomster</b>	<b>2 672 686,36</b>	<b>2 700 160,95</b>
<b>Statlig finansiering</b>	<b>231 648,00</b>	<b>228 252,00</b>
<b>Beskattningskostnader</b>	<b>-30 704,53</b>	<b>-33 122,17</b>
<b>Avgift till kyrkans fond</b>	<b>-246 730,98</b>	<b>-239 344,98</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>5 833,91</b>	<b>2 236,93</b>
Ränteintäkter	5 899,14	2 246,93
Räntekostnader	-65,15	-10,00
Övriga finansiella kostnader	-0,08	0,00
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>445 959,40</b>	<b>361 182,74</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-215 405,47</b>	<b>-266 827,88</b>
Avskrivningar enligt plan	-215 405,47	-261 992,61
Avskrivningar av engångsnatur	0,00	-4 162,51
Nedskrivningar	0,00	-672,76
<b>Extraordinära intäkter och kostnader</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>
Intäkter	18 223,10	17 970,60
Kostnader	-12 722,03	-11 204,80
Överföring från/till fond	-5 501,07	-6 765,80
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>230 553,93</b>	<b>94 354,86</b>
<b>Ökning(-)/minskning(+)</b> av avskrivningsdiffens	<b>6 476,31</b>	<b>6 476,31</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>237 030,24</b>	<b>100 831,17</b>

## 2 FINANSIERINGSANALYS

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Intern finansiering</b>	<b>50 472,29</b>	<b>358 068,46</b>
Årsbidrag	445 959,40	361 182,74
Rättelseposter till intern finansiering	-395 487,11	-3 114,28
<b>Investeringar</b>	<b>512 575,62</b>	<b>-21 977,21</b>
Investeringsutgifter	-117 424,38	-25 977,21
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	630 000,00	4 000,00
<b>Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd</b>	<b>563 047,91</b>	<b>336 091,25</b>
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>-636 847,27</b>	<b>636 275,32</b>
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-4,15	4,15
Förändring i kortfristiga fordringar	-26 371,93	20 794,42
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-610 471,19	615 476,75
<b>Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-636 847,27</b>	<b>636 275,32</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-73 799,36</b>	<b>972 366,57</b>
<b>Förändring av likvida medel (balans)</b>	<b>-73 799,36</b>	<b>972 366,57</b>

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Förändring av likvida medel	-73 799,36	972 366,57
Likvida medel vid periodens slut	5 547 536,93	5 621 336,29
Likvida medel vid periodens början	5 621 336,29	4 648 969,72

### 3 BALANSRÄKNING

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>AKTIVA</b>	<b>8 488 198,31</b>	<b>8 865 625,00</b>
BESTÅENDE AKTIVA	2 584 754,33	2 917 248,31
Materiella tillgångar	2 584 754,33	2 917 248,31
Mark och vattenområden	17 114,26	17 114,26
Begravningsväsendets materiella tillgångar	536 336,76	447 309,30
Byggnader	1 996 093,55	2 378 681,15
Fasta konstruktioner och anordningar	25 713,73	31 543,56
Maskiner och inventarier	9 496,03	18 992,10
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	0,00	23 607,94
FÖRVALTADE MEDEL	309 526,11	307 031,39
Donationsfondernas särskilda täckning	100 114,23	108 257,45
Övriga förvaltade medel	209 411,88	198 773,94
RÖRLIGA AKTIVA	5 593 917,87	5 641 345,30
Fordringar	46 380,94	20 009,01
Kortfristiga fordringar	46 380,94	20 009,01
Kundfordringar	18 962,45	19 663,13
Övriga fordringar	8 144,11	0,00
Resultatregleringar	19 274,38	345,88
Finansiella värdepapper	1 600 000,00	300 000,00
Aktier och andelar	1 600 000,00	300 000,00
Kassa och bank	3 947 536,93	5 321 336,29
<b>PASSIVA</b>	<b>-8 488 198,31</b>	<b>-8 865 625,00</b>
EGET KAPITAL	-7 576 439,02	-7 339 408,78
Grundkapital	-3 029 415,80	-3 029 415,80
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-4 309 992,98	-4 209 161,81
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-237 030,24	-100 831,17
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	-97 144,71	-103 621,02
Avskrivningsdifferens	-97 144,71	-103 621,02
FÖRVALTAT KAPITAL	-309 526,11	-307 035,54
Donationsfondernas kapital	-100 114,23	-108 257,45
Övrigt förvaltad kapital	-209 411,88	-198 778,09
FRÄMMANDE KAPITAL	-505 088,47	-1 115 559,66
Kortfristigt främmande kapital	-505 088,47	-1 115 559,66
Erhållna förskott	0,00	-600 000,00
Leverantörsskulder	-113 589,68	-112 660,56
Övriga skulder	-67 435,58	-64 111,86
Resultatregleringar	-324 063,21	-338 787,24

## IV NOTER TILL BOKSLUTET

### 1 NOTER OM TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

#### **Periodiserings- och värderingsprinciper**

Församlingen har bokfört skatteinkomsterna enligt kontantprincipen och redovisningstidpunkten på respektive räkenskapsperiod. För övriga periodiseringar som exempelvis semesterlöner, semesterpenningar och räntor har prestationsprincipen tillämpats. Inkomster och utgifter har periodiserats enligt prestationsprincipen.

I bokslutet har tillämpats anskaffningsvärdet som värderingsmetod av aktier och andelar.

Även för församlingens anläggningstillgångar har anskaffningsutgiften tillämpats som värderingsmetod. Tillgångarna har tagits upp i balansräkningen enligt sin anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan.

### 2 NOTER OM PRESENTATIONEN AV BOKSLUTET

Räkenskapsperiodens kostnader är inte jämförbara med kostnaderna under föregående räkenskapsperiod p.g.a. covid-19 pandemin. Mindre verksamhet orsakad av pandemin under 2021 resulterade i mindre kostnader vilket följaktligen ledde till ett överskott av församlingens resultat mot budgeterat underskott. Räkenskapsperiodens intäkter är inte heller jämförbara med föregående räkenskapsperiod p.g.a. vinst på försäljning av bestående aktiva.

### 3 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

#### **Försäljningsvinster- och förluster**

I bokslutet ingår försäljningsvinst på 367 981,27 euro från försäljning av ett ca 485 m<sup>2</sup> stort outbrutet område från tomt nr 8 i kvarter 1 i stadsdelen Storängen i Mariehamn (fastighetsbeteckning 478-3-1-8) inklusive på tomten belägna byggnad, s.k. S:t Görans pensionärshem. I bokslutet ingår även försäljningsvinst på 27 505,84 euro från försäljning av Avant 635 hjullastare. Total försäljningsvinst är 395 487,11 euro.

#### **Försäkringar**

Mariehamns församlings försäkringar finns hos Ålands ömsesidiga försäkringsbolag. Försäkringarna består av egendomsförsäkringar och olycksfallsförsäkringar.

## Avskrivningar

Kyrkofullmäktige beslöt §37 den 14.09.2021 att godkänna ny avskrivningsplan för bestående aktiva att gälla fr.o.m. 1.1.2021, enligt anvisningar som Kyrkostyrelsen meddelade om i cirkulär 20/2020. Anvisningen innehåller bl.a. en rekommendation om att förkorta avskrivningstiderna för olika tillgångar och att endast använda linjär avskrivning. Det ger en mer realistisk bild av ekonomin då avskrivningstiderna mer motsvarar den ekonomiska livslängden.

Avskrivningsplanen som används är följande:

### 1. Immateriella tillgångar

#### 1.1. Immateriella rättigheter

<u>Användarrättighet till dataprogram</u>	3 år
---	------

#### 1.2. Övriga utgifter med lång verkningstid

<u>Utvecklingsutgifter</u>	5 år
----------------------------	------

<u>Dataprogram</u>	3 år
--------------------	------

<u>Övriga</u>	3 år
---------------	------

### 2. Materiella tillgångar

#### 2.1. Mark- och vattenområden

-

#### 2.2. Begravningsplatser

Utgifter med lång verkningstid i anslutning

<u>Till begravningsväsendet</u>	5 år
---------------------------------	------

Begravningsplatsernas mark- och vattenområden	-
---	---

<u>Begravningsväsendets övriga byggnader</u>	10 år
--	-------

<u>Begravningsväsendets fasta konstruktioner och anordningar</u>	20 år
--	-------

<u>Begravningsväsendets maskiner och anordningar</u>	5 år
--	------

<u>Begravningsväsendets övriga materiella tillgångar</u>	enligt användningstid
--	-----------------------

### 3. Byggnader

<u>Kyrkor</u>	60 år
---------------	-------

<u>Församlingshem</u>	25 år
-----------------------	-------

<u>Kapell</u>	40 år
---------------	-------

<u>Begravningskapell</u>	40 år
--------------------------	-------

<u>Läger- och kursgårdar</u>	25 år
------------------------------	-------

<u>Bostadshus</u>	25 år
-------------------	-------

<u>Förvaltningsbyggnader och inrättningar</u>	20 år
---	-------

<u>Service- och ekonomibygnader</u>	15 år
-------------------------------------	-------

<u>Övriga byggnader</u>	15 år
-------------------------	-------

### 4. Fasta konstruktioner och anordningar

<u>Mark- och vattenkonstruktioner</u>	20 år
---------------------------------------	-------

<u>Orglar</u>	20 år
---------------	-------



Övriga fasta konstruktioner och anordningar 15 år

## 5. Maskiner och inventarier

Transportmedel 5 år

IT-utrustning 3 år

Övriga maskiner och inventarier 5 år

## 6. Övriga materiella tillgångar

Naturtillgångar -

Sakral-, värde- och konstföremål enligt användning

## 4 NOTER TILL FINANSIERINGSANALYSEN

Mariehamns församling har inget att rapportera i detta avsnitt.

## 5 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA

### Förändringar i anläggningstillgångar 1.1 -31.12.2022

	Värde vid utgången av föregående år	Anskaffan	Överföring	Avyttring	Avs/Avyttr.	Avskrivningar enligt plan	Avskrivningar av engångsnatur	Uppskrivning ar	Investerings stöd	Värde vid årets slut
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00									0,00
Immateriella tillgångar total	0,00									0,00
Mark och vattenområden	17 114,26									17 114,26
Begravningsväsendets materiella tillgång	447 309,30	117 424,38	23 607,94	-25 224,91	22 730,75	-49 510,70				536 336,76
Byggnader	2 378 681,15			-291 529,89	59 511,16	-150 568,87				1 996 093,55
Fasta konstruktioner och anordningar	31 543,56					-5 829,83				25 713,73
Maskiner och inventarier	18 992,10					-9 496,07				9 496,03
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	23 607,94	0,00	-23 607,94							0,00
Materiella tillgångar total	2 917 248,31	117 424,38	0,00	-316 754,80	82 241,91	-215 405,47				2 584 754,33
Total	<b>2 917 248,31</b>	117 424,38	0,00	-316 754,80	82 241,91	-215 405,47				<b>2 584 754,33</b>

Fastigheten Villa Carita ingår inte i anläggningstillgångarna och tas upp i posten donationsfondernas särskilda täckning. Avskrivningen för år 2022 var 8 143,22 euro.

### Aktiva resultatregleringar

Aktiva resultatregleringar är totalt 19 274,38 euro varav väsentliga resultatregleringar är:

- Ersättning från stat och kommun för december 2022 inbetalt i januari 2023, 19 747,27 euro.
- Ersättning för gravskötsel som inbetalats till församlingens konto istället för gravvårdfondens konto, - 487,50 euro.

**Finansiella värdepapper**

	<u>Anskaffningspris</u>	<u>Marknadpris</u>	<u>Skillnad</u>
Andb. andelskapital	300 000,00	300 000,00	0,00
ÅAB Bostadsfond	62 700	63 770,25	1 070,24
ÅAB Euro Bond	168 100	156 418,31	-11 681,69
ÅAB High Yield	144 700	134 994,39	-9 705,61
ÅAB Europa Aktie	69 800	65 229,08	-4 570,92
ÅAB Global aktie	34 200	30 259,34	-3 940,66
ÅAB Green Bond ESG	119 900	109 792,82	-10 107,18
ÅAB Kort Företagsränta	178 300	175 756,68	-2 543,32
ÅAB Norden Aktie	125 323,06	112 583,40	-12 739,66
ÅAB Nordiska småbolag	53 597,90	41 536,41	-12 061,49
ISHARES Core EM IMI	38 150,15	37 787,97	-362,18
Ishares S&P 500 UCITS	39 806,08	37 073,00	-2 733,08
Lyxor ETF MSCI Europa	18 288,60	18 910,11	621,51
UBS ETF Fact MSCI USA	50 198,94	46 377,93	-3 821,01
Brown Advisory US	29 866,48	28 239,67	-1 626,81
Janus Henderson	114 160,20	99 699,60	-14 460,60
	<u>1 547 091,41</u>	<u>1 458 428,96</u>	<u>-88 662,45</u>

**6 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA****Förändringar i eget kapital**

2021 års överskott om 100 831,17 euro överförs till över-/underskott från tidigare räkenskap.

**Passiva resultatregleringar**

Passiva resultatregleringar är totalt 324 063,21 euro varav väsentliga resultatregleringar är:

- semesterlöneperiodiseringen, 292 044,59 euro.
- övertidsperiodisering, 17 805,04 euro

## 7 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

### Pensionsansvarsunderskott

Mariehamns församlings kalkylmässiga andel av kyrkans pensionsansvar som saknar täckning ökade till 10 581 198 euro 2022 (8 927 047 euro 2021).

Mariehamns församlings pensionsansvar 31.12.2022.

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Kyrkans pensionsansvarsunderskott	3 419 857 068	2 971 098 882
Mariehamns församling, lönesumma	1 589 102,49	1 502 914,94
Hela kyrkans lönesumma	513 600 000	500 200 000
<b><u>Pensionsansvar 31.12.2022</u></b>	<b><u>10 581 198</u></b>	<b><u>8 927 047</u></b>

### Övriga säkerheter och ansvarsförbindelser

#### Leasingansvar

Två kopiatorer leasade med start år 2023.

## 8 NOTER OM INNEHAV I ANDRA SAMFUND

Mariehamns församling har inget att rapportera i detta avsnitt.

## 9 SÄRREDOVISADE FONDER

Församlingen övergick den 1.1.1999 att tillämpa bokföringslagen i tillämpliga delar.

I församlingens bokslut för år 2022 är Gravvårdsfondens bokslutsuppgifter inkluderade så att de i balansslutningen upptas under förvaltade medel (aktiva) samt förvaltad kapital (passiva). Gravfondens överteckning per 31.12.2022 var 29 868,74 euro.

Kapitalet för Karl och Greta Helins fond ingår i förvaltade medel (aktiva) samt förvaltad kapital (passiva).

Kapitalet i fonden för renoveringen av Villa Carita ingår i förvaltade medel (aktiva) samt förvaltad kapital (passiva).

### GRAVVÅRDSFONDEN

#### Resultaträkning

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>9 450,00</b>	<b>9 240,00</b>
Avgiftsintäkter	9 450,00	9 240,00
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-8 183,61</b>	<b>-7 648,47</b>
Köpta tjänster	-8 183,61	-7 480,47
Material, förnödenheter och varor	0,00	-168,00
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>1 266,39</b>	<b>1 591,53</b>
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>1 266,39</b>	<b>1 591,53</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>1 266,39</b>	<b>1 591,53</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>1 266,39</b>	<b>1 591,53</b>

#### Balansräkning

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>AKTIVA</b>	<b>78 636,70</b>	<b>71 866,20</b>
RÖRLIGA AKTIVA	78 636,70	71 866,20
Fordringar	877,00	0,00
Långfristiga fordringar	-98,00	0,00
Fordringar	-98,00	0,00
Kortfristiga fordringar	975,00	0,00
Kundfordringar	487,50	0,00
Resultatregleringar	487,50	0,00
Kassa och bank	77 759,70	71 866,20
<b>PASSIVA</b>	<b>-78 636,70</b>	<b>-71 866,20</b>
EGET KAPITAL	-24 204,19	-22 937,80
Grundkapital	-30 667,64	-30 667,64
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	7 729,84	9 321,37
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 266,39	-1 591,53
FRÄMMANDE KAPITAL	-54 432,51	-48 928,40
Långfristigt främmande kapital	-54 432,51	-48 928,40
Erhållna förskott	-46 288,40	-48 928,40
Leverantörsskulder	-8 144,11	0,00

## Gravskötselansvar

Gravskötselansvarens över-/underskott år 2022

Antal gravar	Gravskötselår
197	1174
Gravgårdsfondens kostnader	8 183,61
Antal skötselgravar	197
Genomsnittskostnad	41,54
Gravvårdsansvar	48 767,96
Gravvårdsfondens balansomslutning	78 636,70
Överteckning/(undertäckning)	29 868,74

Skattemedel används inte för gravskötselansvaret och de insamlade medlen räcker till för att täcka kostnaderna för gravskötsel.

## KARL OCH GRETA HELINS FOND

### Resultaträkning

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>8 773,10</b>	<b>8 730,60</b>
Hysesintäkter	8 773,10	8 730,60
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-4 520,42</b>	<b>-3 478,33</b>
Köpta tjänster	-1 363,86	-389,08
Hyeskostnader	-3 135,00	-3 089,25
Material, förnödenheter och varor	-21,56	0,00
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>4 252,68</b>	<b>5 252,27</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>30,73</b>	<b>0,00</b>
Övriga finansiella intäkter	30,73	0,00
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>4 283,41</b>	<b>5 252,27</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>4 283,41</b>	<b>5 252,27</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>4 283,41</b>	<b>5 252,27</b>

**Balansräkning**

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>AKTIVA</b>	<b>115 192,92</b>	<b>110 909,51</b>
BESTÅENDE AKTIVA	69 125,24	69 125,24
Placeringar	69 125,24	69 125,24
Aktier och andelar	69 125,24	69 125,24
RÖRLIGA AKTIVA	46 067,68	41 784,27
Kassa och bank	46 067,68	41 784,27
<b>PASSIVA</b>	<b>-115 192,92</b>	<b>-110 909,51</b>
EGET KAPITAL	-115 192,92	-110 909,51
Grundkapital	-108 454,71	-108 454,71
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-2 454,80	2 797,47
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-4 283,41	-5 252,27

**FOND FÖR RENOVERING AV VILLA CARITA****Resultaträkning**

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-18,00</b>	<b>-78,00</b>
Köpta tjänster	-18,00	-78,00
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-18,00</b>	<b>-78,00</b>
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-18,00</b>	<b>-78,00</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-18,00</b>	<b>-78,00</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>-18,00</b>	<b>-78,00</b>

**Balansräkning**

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>AKTIVA</b>	<b>14 435,16</b>	<b>14 453,16</b>
RÖRLIGA AKTIVA	14 435,16	14 453,16
Kassa och bank	14 435,16	14 453,16
<b>PASSIVA</b>	<b>-14 435,16</b>	<b>-14 453,16</b>
EGET KAPITAL	-14 435,16	-14 453,16
Grundkapital	-31 796,12	-31 796,12
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	17 342,96	17 264,96
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	18,00	78,00

## V UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING

Mariehamn den 4 april 2023

Kyrkorådet i Mariehamns församling

Mari Puska  
ordförande

Margareta Flink  
viceordförande

Ulla Andersson

Katarina Donning

Malin Lindvik

Andreas Sjöstrand

Titti Sundblom

Ulf-Peter Westmark

Niclas Wikstrand

Stina Ekman-Byskata  
ekonomichef

### **Revisionsanteckning**

Över utförd revision har idag avgetts revisionsberättelse.

Mariehamn den \_\_\_/\_\_\_ 2023

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning

Tove Lindström-Koli  
Revisor, GR, OFGR

## VI FÖRETECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

### **Förteckning över bokföringsmaterial 2022**

Dagbok

Huvudbok

Resultaträkning

Balans

Finansieringsanalys

Bokföringsmaterialet i Servicecentralens system lagras i elektronisk form.

### **Förteckning över verifikat**

#### **Kassa- och memorialverifikat**

##### **Nr serie Verifikatslag**

1 AB Automatisk bokning

1 K1 Bokföringsanslutning

1 K2 Bokföringsanslutning, skattebehandling

1 K3 Bokföringsanslutning

1 K4 Nätbetalningar

1 PK Kassasystem

1 SA Servicecentralens memorialverifikat/HB-kontodokument

1 SE Interna poster (intern överföring)

1 SK Församlingens memorialverifikat/HB-kontodokument

1 SN Kollekt memorialverifikat

1 SR Placeringsbokföringens memorialverifikat

1 SZ Annuleringsdokument/PM

1 TO Kontoutdrag



- 1 T1 Betalningsrörelseprogrammets kontering
- 1 ZA Kontots öppningssaldo
- 1 ZM M2 Bokföringssystem
- 1 ZY Samgående församlingar

### **Försäljningsfakturor**

#### **Nr serie Verifikatslag**

- 14 AV Diakonibidragens "kvitteringsverifikat"
- 18 DA Kunddokument
- 18 DG Kund – kreditfaktura
- 14 DP Inkassobetalningar
- 18 DR Kund – faktura
- 18 DV Dröjsmålsräntefaktura
- 14 DZ Kund – betalning
- 18 M1 Gravskötselsystemet
- 18 M2 Resursbokningssystemet
- 18 M3 Säljreskontra
- 14 MV Betalningsbefrielse "kvitteringsverifikat"
- 9 RV Överföring av faktura
- 18 ZD Kreditförlust

### **Inköpsfakturor**

#### **Nr serie Verifikatslag**

- 19 KA Leverantörsdokument
- 19 KG Leverantör – kreditfaktura
- 19 KR Leverantör – faktura
- 15 KZ Leverantör – betalning
- 19 TM Reseräkning inköpsreskontra

**Anläggningstillgångar****Nr serie Verifikatslag**

- 1 AA Bokning av anläggningstillgångar
- 3 AF Avskrivningar
- 1 AI Investeringsstöd anläggningstillgångar
- 1 AM Försäljning av anläggningstillgångar
- 1 AZ Upplösning i anläggningstillgångarna

**Löner****Nr serie Verifikatslag**

- 1 P1 Löner
- 1 PV Semesterlönereservering

**Nr serie Använda verifikatnumror**

- 1 1000000 - 1002072
- 3 3000000 - 3000023
- 9 90000000 - 90000544
- 14 14000000 - 14000518
- 15 15000000 -1 5002376
- 18 18000000 - 18000005
- 19 19000000 - 19002613

Bokslutet förvaras varaktigt i pappersform.

## VII DEFINITIONER

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna, % visar hur stor del av församlingens verksamhetskostnader som täckts med verksamhetsintäkterna ( $= 100 * \text{Verksamhetsintäkter} / (\text{Verksamhetskostnader} -/+ \text{Ökning/minskning av produktlager} + \text{Tillverkning för eget bruk})$ ).

Årsbidrag, euro/medlem är ett nyckeltal för att bedöma om den interna finansieringen räcker till. Då man räknar ut nyckeltalet fördelas årsbidraget på antalet närvarande församlingsmedlemmar i slutet av räkenskapsåret.

Årsbidragets andel av avskrivningarna, %:  $\text{Årsbidrag} / \text{avskrivningar} * 100$

Intern finansieringsprocent för investeringar, % ( $= 100 * \text{Årsbidrag} / \text{Investeringarnas egenanskaffningsutgift}$ )

Likvida medlens tillräcklighet, dagar ( $= 365 \text{ dagar} * \text{Likvida medel} / \text{Betalingar ur kassan under räkenskapsperioden}$ )

Låneskötselbidrag ( $= (\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$ )

Soliditetsgrad, %, ( $= 100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens} + \text{Reserver} - \text{Kapital som hänförs till gravskötselavtal för all framtid}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Förvaltad kapital} - \text{Erhållna förskott})$ )

Finansieringstillgångar euro/medlem ( $= [(\text{Fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kassa och bank}) - (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})] / \text{Medlemsantal}$ ).

Relativ skuldsättning, % =  $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$ .

Lånestock, euro/medlem ( $= [(\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}))] / \text{Medlemsantal}$ ).