



BUDGET 2023

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2024-2025

KYRKOFULLMÄKTIGE
07.12.2022

Innehållsförteckning

1	Budget och verksamhetsplan.....	2
	Inledning.....	2
	Det ekonomiska läget och framtidsutsikterna.....	2
	Kyrkoskatt och statlig finansiering.....	3
	Mariehamns församlings strategi 2023–2025.....	4-6
	Församlingens miljöpolitiska program.....	7
	Personalplanen.....	8-9
	Budgetens bindande nivåer och dispositionsplaner.....	10
	Anskaffningsförfarande.....	11
	Ekonomiska ramar.....	11
	Ansvarspersoner.....	11
	Sammandrag på huvudtitelnivå.....	13
2	Driftsekonomidelen.....	14
	Förvaltning – Huvudtitel 1.....	12
	Församlingsverksamhet – Huvudtitel 2.....	21
	Begravningsväsendet – Huvudtitel 4.....	35
	Fastighetsväsendet – Huvudtitel 5.....	39
3	Resultaträkningsdel.....	48
	Budgeterad resultaträkning, tabell.....	49
	Kyrkoskatteinkomster.....	49
	Statlig finansiering.....	49
	Beskattningskostnader.....	49
	Avgift till kyrkans centralförvaltning.....	49
	Ränteintäkter- och kostnader.....	49
	Skatte- och ränteintäkter, tabell.....	49
4	Investeringsdelen.....	50
5	Finansieringsdelen.....	51
6	Bilagor	
	Tablå över budgetens bindande nivåer.....	52
	Fördelning av lönekostnader.....	53
	Gravvårdsfonden.....	54
	Villa Carita fond.....	54
	Karl och Greta Helin fond.....	55

1 BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN

Inledning

Mariehamns församling iakttar bestämmelserna i 15 kap. i kyrkolagen och kyrkoordningen samt kyrkostyrelsens föreskrifter (KL 22 kap. 2§ 7c punkten) vid upprättandet av budget. I budgeten och i den anslutna verksamhets- och ekonomiplanen godkänns målen för verksamheten och ekonomin för tre år. Budgeten omfattar det första året för verksamhets- och ekonomiplanen. Budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen ska göras upp så att förutsättningarna för skötseln av uppgifterna tryggas.

I budgeten tas de anslag och beräknade inkomster in som krävs för skötseln av uppgifterna och för att målen för verksamheten ska uppnås. I budgeten ska anges hur finansieringsbehovet ska täckas. Anslagen och de beräknade inkomsterna tas upp till bruttobelopp i budgeten. I budgeten finns en driftsekonomidel, en resultaträkningsdel samt en investeringsdel och en finansieringsdel.

Kyrkofullmäktige ska godkänna församlingens budget samt verksamhets- och ekonomiplan senast i december året före budgetåret.

Det ekonomiska läget och framtidsutsikterna

Det allmänna ekonomiska läget

Ryssland inledde en invasion av Ukraina den 24 februari detta år. Före krigsutbrottet hade ekonomin i både Finland och Europa just börjat återhämta sig efter Covid-19 pandemins ekonomiska effekter. Även om priserna på energiråvaror steg redan före kriget, från låga nivåer som noterats under pandemin, spår kriget på ytterligare stigande energi- och råvarupriser. Kriget orsakar även ökad osäkerhet samt nya störningar i försörjningskedjorna. Detsamma gäller priserna på livsmedel och andra basvaror.

Det är svårt att göra prognoser för den ekonomiska aktiviteten och inflationen då den är starkt beroende av krigets utveckling och dess inverkan framför allt på energimarknaderna. Även Covid-19 fortsätter att utgöra en riskfaktor.

Församlingsekonomin

Inför budgetåret kommer de stigande priserna på energimarknaderna även synas i vår budgetering. Genom att vi äger många fastigheter blir kostnaderna påtagliga.

Trots att församlingen har en god kassareserv, behöver vi med tanke på en framtida utbyggnad av begravningsplatsen ändå sträva mot en balanserad ekonomi. Tidpunkten för utbyggnaden är beroende av i vilken takt gravreserven minskar men då den i en nära framtid blir verklighet kommer kassareserven att minska betydligt. Enligt prognosen fortsätter medlemsantalet att minska, vilket på sikt innebär minskade skatteintäkter.

För att balansera ekonomin behöver det vidtas åtgärder främst genom att se över församlingens driftskostnader. En del av åtgärderna under budgetåret 2023 är att utarbeta en fastighetsstrategi. Mariehamns församling har många fastigheter med olika behov av underhåll. Med hjälp av en strategi kan analyseras vilka behov av åtgärder det finns för våra byggnader med tanke på byggnadernas kondition och deras användning samt planera underhållet enligt det. Det behöver även ställas upp strategiska mål och principer för avyttring av byggnader i framtiden. På fastighetssidan har redan vidtagits åtgärder genom en försäljning av pensionärshemmet i början av året.

Församlingen hade vid bokslutet för år 2021 likvida medel uppgående till 5 621 336,29 €, av vilka 300 000 € blev placerade i avkastningsandelar. Under 2022 har 1 300 000 € placerats i fonder. Kassareserven förväntas vara förhållandevis stabil under år 2023. Investeringarna finansieras med egna medel.

Kyrkoskatt och statlig finansiering

Medlemsantalet i Mariehamns församling uppgick till 7 654 personer vid ingången av 2021. Vid utgången av samma år uppgick antalet medlemmar till 7 487. En minskning med 167 medlemmar. Åren 2019 och 2020 minskade antalet församlingsmedlemmar med 134 respektive 159 personer.

Kyrkoskatteintäkterna beräknas enligt prognoser från FCG uppgå till ca 2,8 miljoner euro år 2023 och är baserad på en skattesats om 1,55%. Kyrkoskatten påverkas även av församlingens medlemsantal, dess åldersstruktur, sysselsättning och inkomstnivå. Den statliga finansieringen till Mariehamns församling för skötseln av de lagstadgade uppgifterna i anslutning till begravningsväsendet, folkbokföringen och underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och värdefullt lösöre beräknas uppgå till ca 235 000 euro. I regeringens budgetförslag för 2023 föreslås ett anslag om 122,7 miljoner för evangelisk-lutherska kyrkan. Kyrkomötet fastställer fördelningen. I Kyrkostyrelsens budgetförslag för plenum föreslås att 111,8 miljoner euro fördelas mellan församlingarna i enlighet med fördelningsgrunden euro/kommunmedlem. Anslagen för 2023 fördelas enligt den senast fastställda folkmängden, dvs. enligt situationen den 31 december 2021. Finlands folkmängd den 31 december 2021 var 5 548 241 personer. Andelen statlig finansiering antas därför uppgå till 20,156 euro/kommunmedlem.

Mariehamns församlings strategi 2023–2025

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 infoblad. Lundberg intervjuade förtroendevalda och några från personalen. Efter sammanställningen av resultaten 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 intervjusvaren samt första strategidagen lyfte fram.

Strategin godkändes av kyrkofullmäktige 24.05.2022 och 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 vara.

VÄGKARTA TILL FRAMTIDSVISIONEN:

FOKUSOMRÅDEN

Gudstjänstlivet

Gemenskap

En röst i samhället

Fastigheterna

Förtroendevalda

Församlingen som arbetsplats

Struktur

Öppna meningsfulla möten

Inom ovannämnda fokusområden fastslås följande steg och mål. Stegen framåt utvärderas och justeras årligen varje vår och skrivs in i verksamhetsplanen. I all planering och verksamhet skall församlingens miljöagenda beaktas.

Gudstjänstlivet

2023: Planen med Stigen förverkligas. Tyngdpunkt i gudstjänstlivet: barnens medverkan och musiken. Högmässor med olika musikteman planeras in.

2024: Antalet dop har stigit. Kontakten till dopfamiljerna utvecklas. Tyngdpunkt i gudstjänstlivet: ungdomarna.

2025: Tyngdpunkt i gudstjänstlivet: hindren sprängs. Agendorna har förnyats.

Gemenskap

2023: Kontakten till nyinflyttade och nyinskrivna utvecklas. Utveckla verksamheten med församlingsfaddrar. En plan görs för personliga inbjudningar till olika evenemang.

2024: Kommunicera om gemenskap. Lyft fram den verksamhet som redan finns i församlingen.

2025: Gör en enkät till församlingen om önskemål gällande församlingen som gemenskap. Gör en plan för att förverkliga idéer som kommer i enkäten.

En röst i samhället

2023: Lyft aktivt fram problem som finns i samhället, bli röst för dem som kanske inte annars får sin röst hörd.

2024: Diskussioner och möten med andra samhällsaktörer. Lyft modigt fram kyrkans styrkor i samarbetet.

2025: Kurser och fortbildning. Utveckla krisarbetet tillsammans med samhällets andra aktörer.

Fastigheterna

2023: Verkstad för fastighetsskötarna. Fastighetsstrategin färdigställs. Försäljningen av S:t Mårtensgården utreds.

2024: Fastighetsstrategin följs.

2025: Fastighetsstrategin följs.

Förtroendevalda

2023: Introduktionsperiod för nya förtroendevalda. Församlingens miljöarbete i centrum.

2024: Förtroendevalda för fram församlingens röst på olika håll i samhället.

2025: Arbetet med nya strategin engagerar förtroendevalda.

Församlingen som arbetsplats

2023: Personalstrategi. Genomgång av alla befattningsbeskrivningar. Fokus på utveckling och utbildning inom egna arbetsområdet. Genomgång av alla kostnadsställen med medarbetarna och förtroendevalda.

2024: Fokus på ökat samarbete över sektorsgränser. Öppna dialoger och möten leder till ökat respekt för de olika arbetsområdena.

2025: Genomgång och utvärdering av de föregående årens mål.

Struktur

2023: Uppföljning av samtalen år 2022 (Vi bjuder de åländska församlingarna till samtal om ökat samarbete). Gemensam struktur för församlingarnas krisarbete och sjukhusarbete.

2024: Samtalen fortsätter om möjliga gemensamma strukturer inom Åland.

2025: Församlingens egna strukturer utvärderas och arbetet för förändringar inleds.

Öppna meningsfulla möten

2023: Evenemang ordnas även utanför församlingens egna lokaler. Församlingens kansli eller kyrkan utvecklas till ett vardagsrum.

2024: Församlingsaktiva syns på stan och stadsborna känner igen dem.

2025: Församlingens medlemmar kan nämna minst en församlingsaktiv de har haft ett meningsfullt möte med under det senaste året. Samla in erfarenheter av möten i enkäten.

Församlingens miljöpolitiska program

För att värna om miljön i närområdet och även i hela skapelsen vill vi:

- inspirera och påverka personalen i frågor som berör miljön så att omsorgen om miljön stärks,
- inspirera och påverka församlingens borna till en tillämpad miljömedvetenhet och
- att församlingens miljöansvariga håller sig à jour i fråga om förändringar som sker inom miljöarbetet och att det tillämpade miljömedvetandet fortgående ökar.

Årsplan för miljöarbetet 2023

Åtgärd	Ansvarig
Informera och utbilda personalen en gång per år.	Miljöansvariga
Utarbeta en plan för Kolneutralitet 2030	Kommissionen
Gravgårdens skötselplan godkänns	Kommissionen/Kr
Utveckla miljöinformationen på hemsidan	informatör/kommissionen
Delta i evenemang i enlighet med Årsklockan för miljöfostran	Miljöansvariga
Utred behovet att konsultera energirådgivare för energieffektivisering	Miljökommissionen
Utreda möjligheten att installera solceller på församlingens fastigheter	Toni Högbäck
Minska antalet kopierade notblad genom systemändring	Kantorer
Arrangera loppmarknader och/eller byteshandel	Diakoniarbetare
Arrangera temakvällar kring miljö, pyssel med återbruksmaterial, använda egna muggar vid samlingar	Ungdomsarbetsledarna
Präster: Arrangera minst en gudstjänst med temat miljö	Präster
Att tillverka leksaker av återvunnet material	Dagshemspersonal
Helt utesluta engångsprodukter	Lägergårdspersonalen
Alla lönebesked skickas via nätbanken	Johan Lindholm
Minska på antalet kopior genom att minska på verksamhetsplanens omfattning. Alla handlingar till förtroendevalda skickas elektroniskt	Stina Ekman-Byskata

Planera körningar så det blir fler ärenden på samma körning	Karina Karlsson-Björkvall
Utreda möjligheten att byta element i begravningskapellet (från 1940)	Gravårdspersonal
Byta trädgårdstraktor till elflakmoped	Gravårdspersonal
Göra egen jord av växtrester	Gravårdspersonal
Ta tillvara regnvatten	Gravårdspersonal
Glödlampor byts ut till LED anefter	Vaktmästarna

Personalplanen

Kyrkorådet

• 1 förvaltningssekreterare	Kravgrupp tjänsteförhållande	502
• Ekonomiförvaltningen		
• 1 ekonomichef	tjänsteförhållande	J20
• 1 bokförare	tjänsteförhållande	501
• Personalförvaltningen		
• 1 personalsekreterare	tjänsteförhållande	601
• 1 löneräknare, 60% (100%)	tjänsteförhållande	502
• Pastorsämbetet		
• 1 byråsekreterare, 40% (100%)	tjänsteförhållande	502
• 1 informatör	tjänsteförhållande	502
• Allmänt församlingsarbete		
• 1 kyrkoherde	tjänsteförhållande	K20
• 1 kaplan	tjänsteförhållande	602
• 1 församlingspastor	tjänsteförhållande	602
• 1 församlingspastor	tjänsteförhållande	601
• 1 församlingspastor	tjänsteförhållande	601
• Musikverksamhet		
• 1 musikledare	arbetsavtalsförhållande	503
• 1 kantor (s.k. B-kantor)	tjänsteförhållande	601
• 1 kantor (s.k. C-kantor)	tjänsteförhållande	502
• Diakoni		
• 1 diakonissa	tjänsteförhållande	503
• 1 diakonitjänsteinnehavare	tjänsteförhållande	502
• Barn- och ungdomsverksamhet		
• 1 ungdomsarbetsledare	tjänsteförhållande	503
• 1 t.f. ungdomsarbetsledare	tjänsteförhållande	502
• 1 ungdomsarbetsledare, deltid	arbetsavtalsförhållande	timlön
• S:t Mårtens daghem		
• 1 daghemsföreståndare	tjänsteförhållande	601
• 1 barnskötare	arbetsavtalsförhållande	402
• 1 barnskötare, extra resurs	arbetsavtalsförhållande	401
• 1 husmor, heltid	arbetsavtalsförhållande	402
• Dagklubbs-/eftermiddagsverksamhet		

• 1 dagklubbsledare	arbetsavtalsförhållande	502
• 1 dagklubbsledare, deltid	arbetsavtalsförhållande	402
• 1 barnskötare, heltid	arbetsavtalsförhållande	402
• Husmorstjänster		
• 1 huvudhusmor	tjänsteförhållande	502
• 1 församl.värd/husmor-städ (Förs. hem/Villa C)	arbetsavtalsförhållande	401
• 1 lägergårdsföreståndare	tjänsteförhållande	503
• 1 ledande kock (lägergården)	arbetsavtalsförhållande	502
• 1 kock deltid/heltid (lägergården)	arbetsavtalsförhållande	402 1)
• Begravningsplatsen		
• 1 församlingsträdgårdsmästare	tjänsteförhållande	503
• 1 trädgårdsarbetare	arbetsavtalsförhållande	501
• 1 gårdskarlar	tjänsteförhållande	402
• Fastigheterna		
• 1 arbetsledare	tjänsteförhållande	503
• 1 kyrkvaktmästare	tjänsteförhållande	403
• 1 gårdskarlar, deltid	arbetsavtalsförhållande	402 2)
• 1 fastighetskötare,	arbetsavtalsförhållande	402
• 1 städare, deltid/heltid (lägergården)	arbetsavtalsförhållande	301 3)
• 1 städare, heltid (S:t Mårtens, prästgården, servicehus)	arbetsavtalsförhållande	301
• 1 städare, deltid (Margaretagården)	arbetsavtalsförhållande	301

Avvikelser i jämförelse med personalplanen

- 1) En kock är deltidsanställd under tiden 01.11 – 31.03 och heltid under tiden 01.04 – 31.10.
- 2) En gårdskarlar är deltidsanställd under tiden 01.11 – 31.03 och heltid under tiden 01.04 – 31.10.
- 3) En städare är deltidsanställd under tiden 01.11 – 31.03 och heltid under tiden 01.04 – 31.10.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024-2025

Inga planerade förändringar.

Lönekostnaderna år 2023

Kyrkans tjänste- och arbetskollektivavtal är i kraft 1.3.2022–29.2.2024. Grundlönerna höjdes med 2,0 procent det första året av avtalsperioden fr.o.m. 1.6.2022. Förhandlingar om lönerna för det andra avtalsåret förs före den 31.12.2022. Löneökningen är för tillfället således okänd men har i budgeten prognosticerats utgående från 2%. Vid fördelning av lönekostnaderna på flera kostnadsställen har fördelningsnycklarna i bilaga 2 använts.

Allmänt gällande tjänster och arbetsavtalsförhållanden:

- Beträffande tjänst eller arbetsavtalsförhållande, vars ordinarie tjänsteinnehavare eller arbetstagare beviljats avsked under pågående budgetår, bör möjligheterna utredas om tjänsten eller arbetsavtalsförhållandet kan hållas vakant genom omstrukturering av verksamheterna. Kyrkorådet tar därefter beslut om tjänsten eller arbetsavtalsförhållandet skall lediganslås eller inte.

- Sommarssemestrarna bör inplaneras så att ordinarie personal i så hög utsträckning som möjligt vikarierar för varandra. Detta för att minska behovet av att anställa vikarier.
- Arbetet med en översyn av personalens arbetsuppgifter och -ansvar med åtföljande uppgiftsbeskrivningar är ett fortlöpande arbete.

Budgetens bindande nivåer och dispositionsplaner

Ett anslag är en till belopp och användningsändamål begränsad fullmakt som fullmäktige beviljar på huvudtitelnivå. Anslaget för varje huvudtitel är bindande till sitt nettobelopp. Beslut om ändringar på huvudtitelnivå fattas av fullmäktige. Huvudtitlarna är följande:

1. Allmän förvaltning
2. Församlingsarbete
3. Begravningsväsendet
4. Fastighetsväsendet
5. Resultaträkningsdel
6. Investeringar
7. Finansieringsdel

Genom en hög bindande nivå har kyrkofullmäktige för sin del delegerat beslutanderätt och ansvar. En tablå över budgetens bindande nivåer ingår i bilaga 1.

Sedan kyrkofullmäktige godkänt budgeten kan kyrkorådet, om så inte redan gjorts i budgetförslaget som förelagts kyrkofullmäktige, för verksamhetsområdena fastställa en dispositionsplan på kostnadsställenivå. I denna justeras verksamhetsområdenas budgetförslag att motsvara den godkända budgeten. I dispositionsplanen fördelas anslagen och de beräknade inkomsterna specificerade på särskilda konton.

Administrationns överföringsposter samt de interna räntekostnaderna och -intäkterna är inte bindande poster. Fastighetsväsendets interna hyreskostnader betraktas inte heller som bindande poster. De interna utgifterna och inkomsterna utgör inte bindande budgetposter.

I dispositionsplanen presenteras mera exakta mål för verksamhetsenheterna. Respektive ansvarsperson har rätt att omdisponera anslag inom konto- och kostnadsställenivå så, att de av kyrkofullmäktige och kyrkoråd fastställda målsättningarna uppnås. Kyrkorådet kan under verksamhetsåret besluta om budgetöverföringar på kostnadsställenivå, såvida dessa inte väsentligt avviker från de verksamhetsmål som kyrkofullmäktige uppsatt. Inom huvudtitel sex (investeringar) fattar kyrkofullmäktige avgörande beslut om inte annat särskilt har delegerats.

Ett undantag är anslag för löner och lönebikostnader, vilka kan inte omdisponeras utan särskilt beslut av kyrkorådet.

Anskaffningsförfarande

För upphandlingar över 5 000 € görs ett tjänstemannabeslut, där en kort redogörelse ges över upphandlingens kostnader. Upphandlingsrätten för kyrkoherden och ekonomichefen är 10 000 € (moms 0%, engångsrätt) och upphandling som överskrider denna gräns behandlas i kyrkorådet.

Ekonomichefen har rätt att anta eller förkasta anbud och offerter på högst 25 000 € (exkl. moms) under förutsättning att medel för ändamålet finns i budgeten. Där ett objekt består av flera anbud/offerter är det den sammanlagda anbuds-/offertsumman om 25 000 € (exkl. moms) som gäller.

Ekonomiska ramar

De beviljade anslagen bildar verksamhetens ekonomiska ramar och varje beslutsorgan ansvarar självt för att dess verksamhet utförs inom de ekonomiska ramarna. Inom ramen för de beviljade anslagen och i enlighet med gällande upphandlingsdirektiv beslutar organen för år 2023 enligt följande:

Kyrkofullmäktige

Kyrkorådet

-investeringen fasadrenovering av Prästgårdens gamla K-märkta del, västra/östra/norra delen.

Kyrkorådets ekonomisektion

-investeringen av eldriven ståtruck till gravgården.

Ekonomichefen

-beslutar om verkställighet av åtgärder inom fastighetsunderhållet, vilka godkänts i verksamhetsplanen

-ingår avtal till ett värde om högst 25 000 €

-ingår hyresavtal för församlingens räkning

-beslutar om finansiella placeringar om så delegerats av ekonomisektionen

Ansvarspersoner

Kyrkorådet har för budgetåret 2023 utsett tjänsteinnehavare till ansvarspersoner samt suppleanter enligt bilaga 1. Till ansvarspersonernas uppgifter hör att:

- genomföra verksamhetsplanen och förverkliga budgetens målsättningar i enlighet med beslut och anslag,

- verkställa anskaffningar inom ramen för beslut och anslag,

- godkänna räkningar och andra utgiftsverifikat samt kontera dessa i vederbörlig ordning,
- ansvara för att kostnadsställets uppgifter handhas på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt,
- kontrollera att utgiften är beaktad inom anslaget, vid behov anteckna även hänvisning till beslut, överenskommelse eller annan utredning,
- utan dröjsmål överlämna godkända och konterade räkningar till ekonomikansliet för utbetalning.

Respektive ansvarsperson har rätt att omdisponera anslag inom ett kostnadsställe så, att de av fullmäktige och kyrkorådet fastställda målsättningarna uppnås. Ekonomichefen och kyrkoherden kan under pågående budgetår om så krävs utse nya ansvarspersoner och/eller suppleanter för dessa.

SAMMANDRAG PÅ HUVUDTITELNIVÅ					
Externa inkomster/utgifter	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
1 ALLMÄN FÖRVALTNING					
Verksamhetsintäkter	38 534,62	9 400,00	8 250,00	8 250,00	8 250,00
Verksamhetskostnader	-544 166,95	-633 580,00	-589 393,00	-589 393,00	-589 393,00
ÅRSBIDRAG	-505 642,33	-624 180,00	-581 143,00	-581 143,00	-581 143,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-538,91	-100,00			
Avskrivningar enligt plan	-78,59	-100,00			
Avskrivningar av engångsnatur	-460,32				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-506 181,24	-624 280,00	-581 143,00	-581 143,00	-581 143,00
2 FÖRSAMLINGSVERKSAMHET					
Verksamhetsintäkter	158 416,17	193 400,00	192 700,00	192 700,00	195 000,00
Verksamhetskostnader	-1 114 850,88	-1 227 710,00	-1 308 950,00	-1 255 550,00	-1 255 550,00
ÅRSBIDRAG	-956 434,71	-1 034 310,00	-1 116 250,00	-1 062 850,00	-1 060 550,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-956 434,71	-1 034 310,00	-1 116 250,00	-1 062 850,00	-1 060 550,00
4 BEGRAVNINGSVÄSENDET					
Verksamhetsintäkter	67 432,62	67 800,00	71 800,00	71 800,00	71 800,00
Verksamhetskostnader	-264 708,84	-261 500,00	-273 962,00	-273 962,00	-273 962,00
ÅRSBIDRAG	-197 276,22	-193 700,00	-202 162,00	-202 162,00	-202 162,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-67 898,13	-41 338,19	-48 918,26	-51 418,26	-51 418,26
Avskrivningar enligt plan	-67 394,91	-41 338,19	-48 918,26	-51 418,26	-51 418,26
Avskrivningar av engångsnatur	-335,03				
Nedskrivningar	-168,19				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-265 174,35	-235 038,19	-251 080,26	-253 580,26	-253 580,26
5 FASTIGHETSVÄSENDET					
Verksamhetsintäkter	142 458,58	127 800,00	137 850,00	137 850,00	137 850,00
Verksamhetskostnader	-780 115,31	-975 500,00	-1 081 824,00	-900 000,00	-850 000,00
ÅRSBIDRAG	-637 656,73	-847 700,00	-943 974,00	-762 150,00	-712 150,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-198 390,84	-165 076,24	-165 079,66	-165 079,66	-165 079,66
Avskrivningar enligt plan	-194 519,11	-165 076,24	-165 079,66	-165 079,66	-165 079,66
Avskrivningar av engångsnatur	-3 367,16				
Nedskrivningar	-504,57				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-836 047,57	-1 012 776,24	-1 109 053,66	-927 229,66	-877 229,66
RESULTATRÄKNING					
Kyrkoskatteinkomster	2 700 160,95	2 684 000,00	2 798 000,00	2 802 000,00	2 808 000,00
Statlig finansiering	228 252,00	225 000,00	235 000,00	236 000,00	237 000,00
Beskattningskostnader	-33 122,17	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Avgift till kyrkans fond	-239 344,98	-235 000,00	-245 000,00	-245 000,00	-245 000,00
Verksamhetsunderstöd					
Verksamhetsunderstöd	2 246,93	0,00	13 350,00	9 750,00	9 750,00
Verksamhetsunderstöd	2 658 192,73	2 642 000,00	2 769 350,00	2 770 750,00	2 777 750,00
Investeringar	25 000,00	85 000,00	111 200,00	100 000,00	
Sammanlagt huvudtitlar					
Intäkter	3 337 501,87	3 307 400,00	3 456 950,00	3 458 350,00	3 467 650,00
Kostnader	-2 976 309,13	-3 365 290,00	-3 531 129,00	-3 295 905,00	-3 245 905,00
Avskrivningar	-266 827,88	-206 514,43	-213 997,92	-216 497,92	-216 497,92
Netto	94 364,86	-264 404,43	-288 176,92	-54 052,92	5 247,08
Avskrivningsdifferens	6 476,31	8 900,00	6 476,00	6 476,00	6 476,00
Räkenskapsens överskott (underskott)	100 841,17	-255 504,43	-281 700,92	-47 576,92	11 723,08

2 DRIFTSEKONOMIN

FÖRVALTNING – HUVUDTITEL 1

Huvudtitel 1 består av anslag för följande kostnadsställen: kyrkliga val, kyrkofullmäktige, kyrkorådet, ekonomiförvaltning, revision, dataadministration, personalförvaltning, arbetsskyddsverksamhet, gemensamma kansliuppgifter, kyrkobokföring och pastorsexpedition.

Förvaltning	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetsintäkter (externa)	-38 534,62	-9 400,00	-8 250,00	-8 250,00	-8 250,00
Verksamhetskostnader (externa)	544 166,95	633 580,00	589 393,00	589 393,00	589 393,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	505 632,33	624 180,00	581 143,00	581 143,00	581 143,00
#					
Verksamhetsintäkter (interna)					
Verksamhetskostnader (interna)	185 193,38	3 300,00	3 100,00		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	690 825,71	627 480,00	584 243,00		
#					
Avskrivningar och nedskrivningar	538,91	100,00	0,00		
Kalkylmässiga poster					
Interna räntekostnader					
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-555 125,39				
Sektorbidrag (externt och internt)	136 239,23	627 580,00	584 243,00		

1011010101 Kyrkliga val

Kyrkliga val	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)		22 900,00	0,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)		22 900,00	0,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)		22 900,00	0,00
Kalkylmässiga poster			
Sektorbidrag (externt och internt)		22 900,00	0,00

Verksamhet

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

Verksamhetsmål år 2023

Inga val år 2023. Följande församlingsval blir år 2026.

Motiveringar till budgeten

Inga medel för val upptas år 2023.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Inga medel för val upptas år 2024 och 2025.

1011010102 Kyrkofullmäktige

Kyrkofullmäktige	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	9 352,85	16 620,00	16 620,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	9 352,85	16 620,00	16 620,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	11 932,03	500,00	500,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	21 284,88	17 120,00	17 120,00
Kalkylmässiga poster	-21 284,88		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	17 120,00	17 120,00

Verksamhet

Församlingens beslutanderätt enligt kyrkolagen, kapitel 9, § 1. Kyrkofullmäktige beslutar om riktlinjer för församlingens verksamhet, de ekonomiska ramarna och grundandet av tjänster. Tillsätter kyrkoråd för verkställandet av kyrkofullmäktiges beslut. Anordnar utbildnings- och informationsträffar för förtroendevalda och personal.

Verksamhetsmål år 2023

Tillsätta nytt kyrkoråd. Fastighetsstrategin fastställs. Försäljning av S:t Mårtensgården utreds. Försöka ordna träff där så många som möjligt från personalen och de nya fullmäktigemedlemmarna, som blivit valda till mandatperioden 2023–2026, möts.

Motiveringar till budgeten

- Kyrkofullmäktige beräknas sammanträda fyra gånger under året.
- Sammanträdesarvodena är 61 €/sammanträde och medlem.
- Kyrkofullmäktiges ordförande erhåller ett årsarvode om 810 €.
- Två extra möten/utbildnings- och informationsträffar.
- Förvaltningssekreteraren fungerar som kyrkofullmäktiges sekreterare.
- Löner och övriga personalkostnader m.m.

1011010104 Kyrkorådet

Kyrkorådet	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	63 895,75	63 770,00	63 675,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	63 895,75	63 770,00	63 675,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	17 074,05	300,00	300,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	80 969,80	64 070,00	63 975,00
Kalkylmässiga poster	-80 969,80		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	64 070,00	63 975,00

Verksamhet

Leder församlingsverksamheten och -arbetet enligt kyrkolagen, kapitel 10. Bereder ärenden till kyrkofullmäktige.

Verksamhetsmål

Planen med *Stigen* (församlingens gemensamma verktyg för att strukturera och utveckla verksamheten från dop till vuxen) förverkligas. Miljöarbetet fortskrider enligt Kyrkans energi- och miljöstrategi och målet är att kyrkostyrelsen beviljar miljödiplom.

Motiveringar till budgeten

- Kyrkorådet beräknas hålla 14 sammanträden under året.
- Sammanträdesarvodena är 61 €/sammanträde och medlem.
- Kyrkorådets ordförande erhåller ett årsarvode om 2570 €.
- Två extra möten/utbildnings- och informationsträffar.
- Förvaltningssekreteraren fungerar som kyrkofullmäktiges sekreterare.

Kyrkoherden, ekonomichefen och personalsekreteraren fungerar som föredragande i kyrkorådet/ekonomisektionen i ärenden som hör till eget verksamhetsområde.

- Experttjänster vid utarbetande av fastighetsstrategin.

Förändringar under planeringsperioden

- Göra en enkät till församlingen om önskemål gällande församlingen som gemenskap samt en plan för att förverkliga idéer som framkommer i enkäten.
- Kurser och fortbildningar.

1011050000 Ekonomiförvaltning

Ekonomiförvaltning	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-120,00	-200,00	-50,00
Verksamhetskostnader (externa)	127 347,22	146 130,00	146 897,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	127 227,22	145 930,00	146 847,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	27 600,57		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	154 827,79	145 930,00	146 847,00
Kalkylmässiga poster	-154 827,79		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	145 930,00	146 847,00

Resurser

Ekonomichef, bokförare

Verksamhet

Ekonomiförvaltningen biträder kyrkorådet i skötseln av och ansvaret för församlingens ekonomi. Ekonomiförvaltningen innefattar betalningsrörelsen, bokföringen, budgeteringen samt bokslutet. Även ledning av fastighetsväsendet och begravningsväsendet samt skötsel av placeringsverksamhet och investeringar.

Verksamhetsmål

- att alltid försöka ordna ekonomiförvaltningen så kostnadseffektivt som möjligt.
- kontinuerligt rapportera om ekonomin till kyrkoråd (30.4, 31.8 och 30.11) och kyrkofullmäktige (på huvudtitelnivå 31.8).
- effektivt verkställande av kyrkorådets och kyrkofullmäktiges beslut angående ekonomifrågor.

Motiveringen till budgeten

Avgiften till Kyrkans servicecentral samt löner.

1011050103 Revision

Revision	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	5 604,18	5 000,00	5 000,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	5 604,18	5 000,00	5 000,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	5 604,18	5 000,00	5 000,00
Kalkylmässiga poster	-5 604,18		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	5 000,00	5 000,00

Resurser

Enligt kyrkoordningen 15 kap. 7 § utser gemensamma kyrkofullmäktige antingen minst en ordinarie revisor och en revisorssuppleant eller en revisionssammanslutning för att granska förvaltningen och ekonomin under de år som motsvarar mandatperioden

Verksamhet

Revisionens uppgift är att i enlighet med god revisionssed samt kyrkostyrelsens direktiv granska att bokföringen, de tillämpade redovisningsprinciperna, innehållet i bokslutet och verksamhetsberättelsen inte innehåller väsentliga fel och brister. Till revisionen hör också kontroll av förvaltningen.

1011050107 Dataadministration

Dataadministration	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	34 865,98	43 000,00	41 500,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	34 865,98	43 000,00	41 500,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	11 040,03		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	45 906,01	43 000,00	41 500,00
Avskrivningar och nedskrivningar	26,68		
Kalkylmässiga poster	-45 932,69		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	43 000,00	41 500,00

Resurser

Ekonomichef

Verksamhet

Ansvara för anskaffandet av dataprogram, datorer och mobiltelefoner till församlingen. Bevaka serviceavtalen för församlingens dataprogramvaror. Församlingen har avtal med Kustens IT-central vad gäller dataadministrationstjänster.

Verksamhetsmål

-kartlägga och se över personalens hårdvara.

Motiveringar till budgeten

Årsavgiften för Kustens IT-central samt Elisa företags nätanslutning för kyrknätet bokförs här. Kostnaderna för personalens arbetsmobiler har tidigare bokförts på kostnadsstället Prästgården, men är nu flyttade under dataadministration. Ett kontinuerligt förnyande av hårdvara men även beredskap för oförutsedda behov.

1015090109 Personalförvaltning

Personalförvaltning	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-9 393,36	-9 000,00	-8 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	197 151,10	208 000,00	201 500,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	187 757,74	199 000,00	193 500,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	29 224,82	2 300,00	2 300,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	216 982,56	201 300,00	195 800,00
Kalkylmässiga poster	-216 982,56		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	201 300,00	195 800,00

Resurser

Personalsekreterare, löneräknare 60% (av 100%)

Verksamhet

Administrerar församlingens personal- och avtalsfrågor. Däri ingår att befrämja personalens välmående, arbetsmotivation och arbetsförhållanden.

Verksamhetsmål

- Speciellt focus på utveckling och eventuell utbildning inom personalens skilda arbetsområden.
- Genomgång av de befattningsbeskrivningar som ej redan har uppdaterats.
- Personalstrategi

Motiveringar till budgeten

Inga större förändringar i verksamheten. En lite större satsning är en planerad studieresa för personalen. I två år efter varandra har julfesten fått inhiberas på grund av restriktioner och nu vill vi göra något som både ger oss inspiration och möjlighet till benchmarking mot liknande församlingar, och som samtidigt stärker sammanhållningen bland personalen i församlingen.

1011050110 Arbetarskyddsverksamhet

Arbetarskyddsverksamhet	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	2 008,40	4 000,00	3 000,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	2 008,40	4 000,00	3 000,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	2 008,40	4 000,00	3 000,00
Kalkylmässiga poster	-2 008,40		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	4 000,00	3 000,00

Resurser

Samarbetskommissionen (SAK). Består av minst en representant för arbetsgivaren och tre valda personer som representerar medarbetarna, inklusive suppleanter. Arbetarskyddschef och arbetarskyddsfullmäktige innehar alltid ordinarie plats i gruppen.

Verksamhet

Ser till att arbetarskyddslagstiftningen efterföljs och att arbetsmiljön och arbetsförhållandena är trygga. Sköter det lagstadgade samarbetet mellan arbetsgivare och arbetstagare. Trivsselfaktorer och samarbetet i arbetsgemenskapen står i focus för gruppens arbete.

Verksamhetsmål

- Utveckla Samarbetskommissionens (SAK) arbete för aktiv dialog med de anställda kring vår gemensamma arbetsmiljö och utvecklingen av den.

Motiveringar till budgeten

Inga större satsningar planeras, dock behövs lite medel vid behov för utbildning.

1011050111 Gemensamma kansliuppgifter

Gemensamma kansliuppgifter	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-18,63	-200,00	-200,00
Verksamhetskostnader (externa)	15 018,94	24 100,00	22 100,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	15 000,31	23 900,00	21 900,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	16 560,35		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	31 560,66	23 900,00	21 900,00
Avskrivningar och nedskrivningar	512,23	100,00	0,00
Kalkylmässiga poster	-32 072,89		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	24 000,00	21 900,00

Verksamhet

Anskaffar material och kontorsinventarier till pastorskansliet. Bevakar serviceavtalen för kansliets kontorsmaskinpark. Post- och teletjänster, kontorstjänster. Kopiering. Sakkunnigtjänster som berör kontoret.

Verksamhetsmål

- börja tänka hållbart.

Motiveringar till budgeten

En beredskap bör finnas för oförutsedda behov av förnyelse av församlingens kontorsmaskiner. Service av maskinpark.

Förändringar under planeringsperioden 2024–25

Eventuella speciellt motiverade behov som inte kan förutses.

1011070106 Kyrkobokföring

Kyrkobokföring	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-29 002,63		
Verksamhetskostnader (externa)	59 731,93	24 000,00	21 500,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	30 729,30	24 000,00	21 500,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	55 201,18		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	85 930,48	24 000,00	21 500,00
Kalkylmässiga poster	50 308,75		
Sektorbidrag (externt och internt)	136 239,23	24 000,00	21 500,00

Verksamhet

Skötseln, administrationen och arkiveringen av medlemsregistret. Tjänsten köps av Kustens och Ålands centralregister.

Verksamhetsmål

-

Motiveringar till budgeten

Avgiften till centralregistret. Tidigare bokades byråsekreterarens lönekostnader på kostnadsstället.

1011080000 Pastorsexpedition

Pastorsexpeditionen	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	29 190,60	76 060,00	67 601,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	29 190,60	76 060,00	67 601,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	16 560,35	200,00	
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	45 750,95	76 260,00	67 601,00
Kalkylmässiga poster	-45 750,95		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	76 260,00	67 601,00

Resurs

Löneräknare 40%, förvaltningssekreterare 20%, informatör 10%

Verksamhet

Kyrkoherdens förvaltningsmässiga ansvarsområden, pastorskansliet och telefonväxeln.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader. 10% av prästernas löner, 40% av löneräknarens lön, 20% av förvaltningssekreterarens lön och 10% av informatörens lön fördelas här.

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET – HUVUDTITEL 2

Huvudtitel 2 består av anslag för följande kostnadsställen: gudstjänstliv, jordfästning, övriga kyrkliga förrättningar, vuxenarbete, övriga församlingsammanskomster, information och kommunikation, musik, dagklubbar, minior- och juniorarbete, skriftskola, ungdomsarbete familjearbete, eftermiddagsklubbar, S:t Mårtens daghem, diakoni, sjukhussjälavård, samtaltjänst, själavård, mission, internationell diakoni och övrigt församlingsarbete.

Församlingsverksamhet	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetsintäkter (externa)	-158 416,17	-193 400,00	-192 700,00	-192 700,00	-195 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	1 114 850,88	1 227 710,00	1 308 950,00	1 255 550,00	1 255 550,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	956 434,71	1 034 310,00	1 116 250,00	1 062 850,00	1 060 550,00
#					
Verksamhetsintäkter (interna)					
Verksamhetskostnader (interna)	500 521,17	76 100,00	76 100,00		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	1 456 955,88	1 110 410,00	1 192 350,00		
#					
Avskrivningar och nedskrivningar					
Kalkylmässiga poster					
Interna räntekostnader					
Överföringsintäkter/överföringskostnader	654 318,17				
Sektorbidrag (externt och internt)	2 111 274,05	1 110 410,00	1 192 350,00		

1012010000 Gudstjänstliv

Gudstjänstliv	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-5,12		
Verksamhetskostnader (externa)	49 838,13	53 860,00	61 350,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	49 833,01	53 860,00	61 350,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	97 675,71		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	147 508,72	53 860,00	61 350,00
Avskrivningar och nedskrivningar			
Kalkylmässiga poster	62 334,48		
Sektorbidrag (externt och internt)	209 843,20	53 860,00	61 350,00

Resurs

5 präster, 1 diakonissa, 1 diakonitjänsteinnehavare, 3 kantorer, 1 kyrkvaktmästare. Aktiva församlingsmedlemmar med uppgifter som bl.a. kyrkvårdar och textläsare i gudstjänsterna.

Verksamhet

Skapa en inkluderande plats för det heliga med gudstjänster som kännetecknas av mångfald och gemenskap. Gudstjänsten är en helhet där Guds skapande, livgivande och helande verk blir verklighet bl.a. genom ord, bön, musik, konst, stillhet.

Verksamhetsmål

- öka deltagandet i gudstjänstlivet
- öka engagemanget kring gudstjänstlivet bl.a. genom att utveckla lekmäns möjligheter att medverka genom gudstjänstgrupper

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader. 10% av prästernas löner fördelas här.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Eventuella förändringar enligt behov.

1012020000 Jordfästning

Jordfästning	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	37 148,02	37 400,00	46 710,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	37 148,02	37 400,00	46 710,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	27 600,57		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	64 748,59	37 400,00	46 710,00
Kalkylmässiga poster	28 728,09		
Sektorbidrag (externt och internt)	93 476,68	37 400,00	46 710,00

Resurs

Präster och kantorer.

Verksamhet

Med anhöriga, släkt och vänner till de avlidna fira begravningsgudstjänster, medverka i minnesstunder före och efter jordfästningen samt aktivt delta i själavårdande kontakter i form av samtal och hembesök. I allt har vi hoppet om uppståndelse och Guds nåd som grund.

Verksamhetsmål

- vi bjuder aktivt in de anhöriga till tacksägelse i högmässan
- vi utvecklar kontakter till de anhöriga genom att erbjuda möjlighet till förrättningssamtal hemma och delta i minnesstunder.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader. 15% av prästernas löner fördelas här.

1012030000 Övriga kyrkliga förrättningar

Övriga kyrkliga förrättningar	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	27 297,66	27 400,00	33 310,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	27 297,66	27 400,00	33 310,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	4 676,92		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	31 974,58	27 400,00	33 310,00
Kalkylmässiga poster	14 751,19		
Sektorbidrag (externt och internt)	46 725,77	27 400,00	33 310,00

Resurser

Präster, kantorer och ungdomsarbetsledare.

Verksamhet

Dop, enskilda konfirmationer, vigslar och kyrkliga välsignelser av äktenskap samt välsignelse av hem firas tillsammans med församlingen, och genom dessa gudstjänster påminns vi om Guds gåvor i livets olika skeden.

Verksamhetsmål

- församlingens information kring de kyrkliga förrättningarna uppdateras så att den är mera lättförståelig och lättillgänglig.
- kontakten till församlingens medlemmar mellan dopet och konfirmationen ökas.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader. 10% av prästernas löner fördelas här.

1012040000 Vuxenarbete

Vuxenarbete	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-242,00	-1 200,00	-1 200,00
Verksamhetskostnader (externa)	25 696,19	26 400,00	32 500,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	25 454,19	25 200,00	31 300,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	25 454,19	25 200,00	31 300,00
Kalkylmässiga poster	12 295,16		
Sektorbidrag (externt och internt)	37 749,35	25 200,00	31 300,00

Resurser

Präster och diakoniarbetare.

Verksamhet

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

Verksamhetsmål

- möta den vuxna medlemmen via ett varierande och relevant verksamhetsutbud som svarar mot medlemmens tros- och livsfrågor
- vuxna, speciellt unga vuxna är en åldersgrupp som minst deltar i församlingsverksamhet. Vi vill arbeta för att öka antalet deltagare i vuxenverksamheten. Detta sker genom information och synlighet i forum som de vuxna ofta rör sig på, tex facebook, och genom verksamhetsformer med personlig inbjudan
- bland den återkommande verksamheten ska finnas både öppna grupper och verksamhetstillfällen, med låg tröskel att komma en gång eller flera, och grupper där man anmäler sig och som är samma från gång till gång. Detta för att motsvara behov av regelbundna samlingar och möjligheten att kunna delta i verksamhet utan att förbinda sig till ett längre engagemang.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader. 10% av prästernas löner fördelas här.

1012050000 Övriga församlingssammanskomster

Övriga församlingssammanskomster	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-2 771,85	-4 000,00	-4 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	4 013,75	7 200,00	6 100,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	1 241,90	3 200,00	2 100,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	7 954,50	22 500,00	22 500,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	9 196,40	25 700,00	24 600,00
Kalkylmässiga poster	4 683,77		
Sektorbidrag (externt och internt)	13 880,17	25 700,00	24 600,00

Verksamhet

Ordna olika sorters samlingar och evenemang samt annan verksamhet kring olika teman och högtider.

Verksamhetsmål

- en församlingsresa till Borgå stifts 100-års jubileum i Borgå ordnas.
- minst en temasamling med ett aktuellt tema ordnas, och en gästföreläsare bjuds in.

Motiveringar till budgeten

Resan till Borgå, gästföreläsare och en födelsedagsfest för äldre församlingsmedlemmar, från 80 år (därefter vart femte år).

1012100000 Information och kommunikation

Information och kommunikation	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-100,00		
Verksamhetskostnader (externa)	112 561,59	115 000,00	114 310,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	112 461,59	115 000,00	114 310,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	112 461,59	115 000,00	114 310,00
Kalkylmässiga poster	48 251,74		
Sektorbidrag (externt och internt)	160 713,33	115 000,00	114 310,00

Resurser

1 informatör

Verksamhet

Att erbjuda mångsidig information i olika kanaler för att sprida församlingens verksamhet och det kristna budskapet.

Verksamhetsmål

- att synliggöra församlingens bredd av verksamhet och presentera den på ett tilldragande sätt för församlingsmedlemmen med syfte att flera medlemmar vill delta.
- att informationen känns personlig och jordnära.

Motiveringar till budgeten

Världsläget har ändrat, kostnader för inköpta tjänster har stigit vilket syns i budgeten. Lönekostnader, tryckning av församlings- och infotidningar, prenumeration av tidningar (KP).

1012200000 Musik

Musik	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-313,20	-1 200,00	-1 200,00
Verksamhetskostnader (externa)	168 573,89	197 600,00	194 850,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	168 260,69	196 400,00	193 650,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	98 303,71	4 300,00	4 300,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	266 564,40	200 700,00	197 950,00
Kalkylmässiga poster	118 671,86		
Sektorbidrag (externt och internt)	385 236,26	200 700,00	197 950,00

Resurser

3 kantorer

Verksamhet

Musikverksamheten i vår församling vill vara konstnärlig och folklig, förmedla tradition och förnyelse i andakter, gudstjänster, allsångstillfällen och konserter samt i våra körer och musikgrupper

Verksamhetsmål

- fortsatt satsning på gudstjänstlivet med solister, instrumentalister och kantorenas eget musicerande.
- upprätthålla församlingens körverksamhet på nuvarande nivå.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader, underhåll av maskiner, upphovsrättsavgifter (Kopiosto, Teosto, CCLI), bild- och ljudmaterial.

Förändringar under planeringsperioden åren 2023–2024

Inga särskilda förändringar.

1012310000 Dagklubbar

Dagklubbar	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-2 365,00	-3 300,00	-2 900,00
Verksamhetskostnader (externa)	45 696,10	38 000,00	43 300,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	43 331,10	34 700,00	40 400,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	27 600,57	100,00	100,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	70 931,67	34 800,00	40 500,00
Kalkylmässiga poster	33 190,07		
Sektorbidrag (externt och internt)	104 121,74	34 800,00	40 500,00

Resurser

1 dagklubbsledare, 1 dagklubbsledare, 50%

Verksamhet

Syftet med verksamheten är att barnen i ett tidigt skede skall få kontakt med

församlingen. Verksamheten ses som en led i undervisningen av församlingens minsta.

Verksamhetsmål

- skapa nya sätt att förverkliga verksamhet för det minsta.

Motiveringar till budgeten

Personalresursen för dagklubben delas med eftermiddagsverksamheten och familjearbetet.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Verksamheten anpassas efter behovet av dagklubb respektive eftermiddagsverksamhet och familjearbete.

1012330000 Minior- och juniorarbete

Minior- och juniorarbete	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)		-1 200,00	-1 200,00
Verksamhetskostnader (externa)	1 697,61	6 050,00	3 500,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	1 697,61	4 850,00	2 300,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	27 600,57	2 700,00	2 700,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	29 298,18	7 550,00	5 000,00
Kalkylmässiga poster	11 519,09		
Sektorbidrag (externt och internt)	40 817,27	7 550,00	5 000,00

Resurser

2 ungdomsarbetsledare, präst. Ungledare för verksamheten

Verksamhet

Att möjliggöra en trygg plats med meningsfull verksamhet och en klar kristen prägel. Att verka för kristna värderingar i barnens liv.

Verksamhetsmål

- evenemang för olika ålderskategorier under året.
- återupprätta kontakten med lågstadieskolorna och eftisar.
- uppgöra en plan för barnverksamheten (0-14 år).

Motiveringar till budgeten

Extra budgetmedel för olika evenemang, t.ex. 10-års fest och utdelning av Bibel till 7-åringar.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Inga förändringar.

1012350000 Skriftskola

Skriftskola	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	300,00	-13 000,00	-13 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	29 704,88	51 000,00	58 680,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	30 004,88	38 000,00	45 680,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	56 822,66	21 000,00	21 000,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	86 827,54	59 000,00	66 680,00
Kalkylmässiga poster	36 429,10		
Sektorbidrag (externt och internt)	123 256,64	59 000,00	66 680,00

Resurser

Präster, ungdomsarbetsledare, kantorer och unglédare.

Verksamhet

Konfirmandtiden har som uppgift att fördjupa konfirmandernas relation till Gud, sig själv och sina medmänniskor samt upptäcka sin plats i den kristna gemenskapen.

Verksamhetsmål

- erbjuda möjlighet och utveckla metoder för anpassad konfirmandundervisning.
- hitta metoder att nå dem som ännu inte är medlem i församlingen samt öka antalet medlemmar som konfirmeras.
- uppgöra församlingens konfirmandplan för 2023–2026

Motiveringar till budgeten

Fortsatt tät unglédarnärvaro på konfirmandlägren. Inköp av biblar. Lönekostnader. 10% av prästernas löner fördelas här.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Inga förändringar.

1012360000 Ungdomsarbete

Ungdomsarbete	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)		-1 000,00	-1 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	97 224,46	125 300,00	130 350,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	97 224,46	124 300,00	129 350,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	59 885,86	11 800,00	11 800,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	157 110,32	136 100,00	141 150,00
Kalkylmässiga poster	69 887,13		
Sektorbidrag (externt och internt)	226 997,45	136 100,00	141 150,00

Resurser

2 ungdomsarbetsledare, ungdomsarbetsledare, 50%, unglédare för läger.

Verksamhet

Hjälpa och stöda de unga med en kristen identitet och andlig tillväxt.

Verksamhetsmål

- öka ungdomars möjligheter att påverka verksamheten och starta upp en påverkansgrupp.
- återupprätta kontakten till rektorer, lärare och elever i högstadierna samt gymnasierna.
- öka samarbetet med Ålands Unga Kyrka samt hålla kontakt och samarbeta med övriga nätverk.

Motiveringar till budgeten

Gemensam resa till Taizé, Frankrike, tillsammans med Ålands Unga Kyrka. Budgeterat för ett bidrag á 250€ för 10 ungdomar. Deltagande i evenemanget Höstdagar samt deltagaravgift för Ungdomens kyrkodagar i Borgå stift.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Inga särskilda förändringar.

1012380000 Familjearbete

Familjearbete	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-437,08		-1 200,00
Verksamhetskostnader (externa)	26 092,59	27 100,00	35 410,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	25 655,51	27 100,00	34 210,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	25 655,51	27 100,00	34 210,00
Kalkylmässiga poster	12 449,72		
Sektorbidrag (externt och internt)	38 105,23	27 100,00	34 210,00

Resurser

Präster, ungdomsarbetsledare, barnledare och kantorer.

Verksamhet

Familjearbetet stöder familjer i deras vardag och fostran genom lyssnande, samtal och gruppverksamhet, uppmuntrar och stödjer ungdomar att bygga upp hållbara relationer samt samarbetar med olika aktörer i samhället för att bevaka barnens perspektiv.

Verksamhetsmål

- strukturera och utveckla verksamheten enligt Stigens modell för att arbeta för barnens perspektiv och öka barnens medverkan.
- inbjuda till gudstjänster och annan verksamhet som riktas till familjerna genom att hålla regelbundna utbildnings- och gemenskapstillfällen, t.ex. familjecafé, skilsmässogrupper för barn och unga samt familjedagar och -evenemang.
- för familjearbetet bildas en samarbetsgrupp med representanter för olika arbetsformer bestående av åtminstone präster, ungdomsarbetsledare och barnledare. Gruppens verksamhet utvärderas regelbundet. Även samarbete med andra lokala aktörer så som Folkhälsan på Åland och föreningen Pussselfamiljen r.f.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader, familjedag, föreläsningar, familjeevenemang, material och tillbehör för familjecafé och gruppverksamhet. Livsmedelskostnader från familjecafét täcks delvis av inkomsterna från försäljningen.

1012390000 Eftermiddagsklubbar

Eftermiddagsklubbar	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-10 297,50	-11 000,00	-11 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	45 622,65	57 600,00	59 550,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	35 325,15	46 600,00	48 550,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	11 676,00	12 400,00	12 400,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	47 001,15	59 000,00	60 950,00
Kalkylmässiga poster	26 639,63		
Sektorbidrag (externt och internt)	73 640,78	59 000,00	60 950,00

Resurser

Dagklubbsledare, 2 dagklubbsledare 50%

Verksamhet

Att stöda barnens andliga uppväxt och vara en trygg plats och ett komplement till annan eftermiddagsverksamhet.

Verksamhetsmål

- att utveckla personalens färdigheter med barn som har speciella behov.
- en gång i månaden ha temadag med besök eller utflykt.

Motiveringen till budgeten

Personalresursen delas med församlingens dagklubb.

Förändringar under planeringsperioden åren 2024–2025

Eventuella förändringar anpassas med beaktande av efterfrågan på eftermiddagsplatser.

1012391240 S:t Mårtens daghem

S:t Mårtens daghem	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-138 623,99	-156 000,00	-156 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	184 377,09	194 700,00	206 950,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	45 753,10	38 700,00	50 950,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	27 729,62	600,00	600,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	73 482,72	39 300,00	51 550,00
Kalkylmässiga poster	99 300,92		
Sektorbidrag (externt och internt)	172 783,64	39 300,00	51 550,00

Resurser

1 föreståndare, 2 barnskötare och 1 husmor.

Verksamhet

S:t Mårtens daghem är ett hel- och halvtidsdaghem med kristen fostran för barn i åldrarna 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 Barnomsorgslagen för landskapet Åland 86/2011. Även andra kommuner kan köpa tjänster från daghemmet.

Verksamhetsmål

- fortsätta med sopsortering, erbjuda barnen ekologisk och närproducerad mat.
- informera om sätt att spara på miljön (energi, vatten, återanvändning) på ett engagerat sätt och vikten av rättvis resursfördelning i världen.
- ta upp miljön med olika teman (2023 – laga leksaker av ”skräp”).

Förändringar under planeringstiden 2024–2025

Åldern på barnen tenderar att sjunka vilket bidrar till större behov av platser för barn i åldern 2–3 år. Därför behöver personalstyrkan justeras utgående från antal mindre barn.

Verksamheten anpassas efter behov som uppstår.

1012410000 Diakoni

Diakoni	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-2 298,23	-1 100,00	0,00
Verksamhetskostnader (externa)	118 818,50	119 200,00	125 450,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	116 520,27	118 100,00	125 450,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	41 117,18		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	157 637,45	118 100,00	125 450,00
Kalkylmässiga poster	71 077,68		
Sektorbidrag (externt och internt)	228 715,13	118 100,00	125 450,00

Resurser

Diakonissa och diakonitjänsteinnehavare.

Verksamhet

Hjälpa nödlidande. Inspirera till samhällsansvar.

Verksamhetsmål

- utveckla samarbetet med relevanta organisationer/myndigheter genom träffar och diskussioner.
- utveckla frivilligarbetet.

Motiveringar till budget

Diakonala bidrag till hjälpbehövande.

1012430000 Sjukhussjälavård

Sjukhussjälavård	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	36 744,34	37 800,00	47 110,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	36 744,34	37 800,00	47 110,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	36 744,34	37 800,00	47 110,00
Kalkylmässiga poster	2 457,45		
Sektorbidrag (externt och internt)	39 201,79	37 800,00	47 110,00

Resurser

Prästen med ansvar för sjukhussjälavården, samt präster och diakoner som ersättare vid behov.

Verksamhet

Själavård, andakter, krisarbete, handledning, konsultation och förrättningar för patienter, anhöriga och personal inom Ålands hälso- och sjukvård.

Verksamhetsmål

- församlingen tillgodoser det dagliga behovet av själavård inom Ålands hälso- och sjukvård och övriga institutioner inom Mariehamn.
- församlingen ökar sin synlighet och närvaro på Ålands centralsjukhus.
- församlingen kan vid olyckor, kriser och katastrofer bistå med akut krishjälp i form av personella resurser.

Motiveringar till budget

Lönekostnader. 15% av prästernas löner fördelas här.

1012440000 Samtalstjänst

Samtalstjänst	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	3 103,68	3 100,00	3 100,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	3 103,68	3 100,00	3 100,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	3 103,68	3 100,00	3 100,00
Sektorbidrag (externt och internt)	3 103,68	3 100,00	3 100,00

Verksamhet

Möjlighet att via Församlingarnas samtalstjänst samtala med någon utomstående. Verksamheten sker i samarbete med Kyrkans central för det svenska arbetet. Samtalen kan ringas för lokal taxa varje kväll kl. 20-23 telefon 0400 225590.

Verksamhetsmål

- att upprätthålla möjligheten för församlingsmedlemmar att ringa Församlingarnas samtalstjänst.
- marknadsföra verksamheten på Åland och arbeta för att hitta mera åländska frivilliga till Samtalstjänsten.

1012550000 Själavård

Själavård	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	24 376,28	24 700,00	31 020,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	24 376,28	24 700,00	31 020,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	185,00		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	24 561,28	24 700,00	31 020,00
Kalkylmässiga poster	1 638,33		
Sektorbidrag (externt och internt)	26 199,61	24 700,00	31 020,00

Resurser

Präster, diakonipersonal, ungdomsarbetsledare och kanslipersonal.

Verksamhet

Själavård för de människor som söker det.

Verksamhetsmål

- att de människor som behöver själavård skall erbjudas det snabbt och professionellt.
- att berörd personal signalerar tillgänglighet och kommunicerar möjlighet till konfidentiella samtal.

Motiveringar till budget

Lönekostnader. 10% av prästernas löner fördelas här.

1012600000 Mission

Mission	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Sektorbidrag (externt och internt)	40 000,00	40 000,00	40 000,00

Resurser

Församlingens anställda.

Verksamhet

Ekonomiska bidrag via missionsorganisationer, information till församlingsmedlemmar samt upprätthålla kontakter till missions-och hjälporganisationer.

Verksamhetsmål

- bidrag enligt budget.
- informera församlingsmedlemmar om ändrade avtal med Finska missionsällskapet.

Motiveringar till budget

De budgeterade medlen för Mission och Internationell diakoni beräknas motsvara 2 % av skatteintäkterna.

1012700000 Internationell diakoni

Internationell diakoni	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Sektorbidrag (externt och internt)	15 000,00	15 000,00	15 000,00

Resurser

Församlingens anställda.

Verksamhet

Väcka människor till globalt ansvarstagande samt internationellt etiskt tänkande.

Verksamhetsmål

- bidrag enligt budget.
- förnya informationen om Rejäl Handel och Annorlunda Gåva.

Motiveringar till budget

Understöd för internationell diakoni. Om akuta katastrofer blir aktuella kan inbesparingar under budgetåret omdisponeras för Kyrkans utlandshjälp.

1012900000 Övrigt församlingsarbete

Övrigt församlingsarbete	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)		-400,00	0,00
Verksamhetskostnader (externa)	20 001,27	23 300,00	20 400,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	20 001,27	22 900,00	20 400,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)	11 692,30	700,00	700,00
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	31 693,57	23 600,00	21 100,00
Kalkylmässiga poster	12,76		
Sektorbidrag (externt och internt)	31 706,33	23 600,00	21 100,00

Verksamhet

Församlingen medverkar inom olika organisationer genom medlemsavgifter, understöd och olika samarbetsformer.

Verksamhetsmål

- samarbetet med Prosteriföreningen utvecklas.

BEGRAVNINGSVÄSENDET – HUVUDTITEL 4

Huvudtitel 4 består av anslag för följande kostnadsställen: Mariakapellets förvaringsutrymmen, begravningsplatsförvaltning, servicehus, begravningsplatsen och ordinarie begravningsväsendet.

Begravningsväsendet	BS 2021	BU 2022	BU2023	EP 2024	EP2025
Verksamhetsintäkter (externa)	-67 432,62	-67 800,00	-71 800,00	-71 800,00	-71 800,00
Verksamhetskostnader (externa)	264 708,84	261 500,00	273 962,00	273 962,00	273 962,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	197 276,22	193 700,00	202 162,00	202 162,00	202 162,00
#					
Verksamhetsintäkter (interna)					
Verksamhetskostnader (interna)					
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	197 276,22	193 700,00	202 162,00		
#					
Avskrivningar och nedskrivningar	67 898,13	41 338,19	48 918,26		
Kalkylmässiga poster					
Interna räntekostnader					
Överföringsintäkter/överföringskostnader	142 569,69				
Sektorbidrag (externt och internt)	407 744,04	235 038,19	251 080,26		

1014030000 Mariakapellets förvaringsutrymmen

Mariakapellets förvaringsutrymmen	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-9 300,00	-10 000,00	-18 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	7 002,00	6 200,00	8 800,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	-2 298,00	-3 800,00	-9 200,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-2 298,00	-3 800,00	-9 200,00
Avskrivningar och nedskrivningar	7 257,70	7 257,70	7 257,70
Kalkylmässiga poster	6 991,10		
Sektorbidrag (externt och internt)	11 950,80	3 457,70	-1 942,30

Resurser

I källarvåningen på Mariakapellet finns förvaringsutrymmen för 8 kistor. Det finns även ett visningskapell som används tidvis.

Verksamhet

I bårhuset förvaras stoft efter avlidna från alla kommuner (Jomala har ett eget litet förvaringsutrymme).

Motiveringar till budgeten

Elkostnader samt serviceavtal för underhåll av kylmaskiner i bårhuset. Intäkter är från förvaring av stoft efter avlidna från andra kommuner än de med hemort Mariehamn. Avgifter för förvaringen beslutas av kyrkorådet.

Förändringar under planeringsperioden 2024–2025

Inga förändringar till kännedom, endast se över anläggningen så att inget oväntat sker.

1014010000 Begravningsplatsförvaltning

Begravningsplatsförvaltning	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	21 809,96	22 300,00	20 200,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	21 809,96	22 300,00	20 200,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	21 809,96	22 300,00	20 200,00
Kalkylmässiga poster	-21 809,96		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	22 300,00	20 200,00

Resurser

Församlingsträdgårdsmästare och economichef.

Verksamhet

Församlingsträdgårdsmästaren och economichefen sköter verksamheten i samråd med kyrkorådet.

Verksamhetsmål

- planera för en utvidgning av befintlig, eller ny minneslund.
- åtgärda sanden/gruset på gångvägarna vid gravgården så att framkomligheten förbättras för handikappade och äldre med rullstol, rollator eller permobil.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader. 15% av gravgårdspersonalens löner fördelas här. Avgifter för Vitec Agrando: LabOra kyrkogårdsprogram.

Förändringar under planeringsperioden 2024–2025

Planering för en eventuell utvidgning av begravningsplatsen, tidpunkt beroende av hur storleken på gravreserven utvecklas.

1014030431 Servicehus

Servicehus	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	20 683,70	19 100,00	24 462,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	20 683,70	19 100,00	24 462,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	20 683,70	19 100,00	24 462,00
Avskrivningar och nedskrivningar	4 728,75	4 560,56	4 560,56
Kalkylmässiga poster	13 666,76		
Sektorbidrag (externt och internt)	39 079,21	23 660,56	29 022,56

Resurser

Kök med bord och stolar, två omklädningsrum, kontor, maskinhall och verkstad. En handikappanpassad toalett (ny och invigdes 2022) för gravgårdens besökare, med ingång från utsidan.

Verksamhet

Fungerar som socialt utrymme för gravgårdsarbetarna. Servicehuset har även öppet för allmänheten i regel varje dag mellan kl.14-15, men även övrig tid hör till uppgiften att bemöta gravgårdsbesökare, anhöriga och sörjande till de gravlagda. Gravrätter beviljas och förlängs och dess uppgifter upprätthålls genom kyrkogårdsprogrammet. Gravskötselavtal ingås.

Motiveringar till budgeten

Huvudsakligen lönekostnader. 10% av gravgårdspersonalens löner fördelas här. Alla ICT-tjänster är flyttade (fiber- och samtalsavgifter för mobiler) under detta kostnadsställe förutom avgifter för larmöverföringen som konteras under Mariakapellet. Tidigare anlätades städhjälp 1 gång/varannan vecka, nu sköts städningen inom församlingen.

Förändringar under planeringsperioden 2024–2025

Inga förändringar, fortsatt underhåll.

1014030431 Begravningsplatsen

Begravningsplatsen	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-11 893,62	-7 800,00	-7 800,00
Verksamhetskostnader (externa)	132 021,56	129 800,00	133 800,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	120 127,94	122 000,00	126 000,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	120 127,94	122 000,00	126 000,00
Avskrivningar och nedskrivningar	55 743,49	29 519,93	37 100,00
Kalkylmässiga poster	101 727,56		
Sektorbidrag (externt och internt)	277 598,99	151 519,93	163 100,00

Resurser

Församlingsträdgårdsmästare, trädgårdsarbetare och gårdskarlar. Under sommarmånaderna anställs ungdomar för att hjälpa till med gräsklippning, ogräsrensning och gravskötsel.

Verksamhet

Församlingen tillhandahåller grav- och urngravplatser samt en minneslund, där man kan fästa namnbrickor på en gemensam stenmur. Begravningsplatsens personal sköter gravar med gravskötselavtal på 5 eller 10 år genom gravvårdsfonden. Församlingens skattemedel används inte för att fylla förpliktelserna i avtalen om gravskötsel.

Verksamhetsmål

- fortsätta inventeringen av begravningsplatsen för att omsätta gravar som inte sköts eller löses in, för att minska trycket på att utvidga begravningsplatsen.
- planera för en utvidgning av befintlig, eller ny minneslund.
- åtgärda sanden/gruset på gångvägarna vid gravgården så att framkomligheten förbättras för handikappade och äldre med rullstol, rollator eller permobil.

Motiveringar till budgeten

Intäkterna är från gravvårdsfonden för att täcka kostnaderna för gravvårdsskötsel.

Lönekostnader. 65% av gravgårdspersonalens löner fördelas här. Avskrivningar och underhåll av maskiner.

1014040440 Ordinarie begravningsväsendet

Ordinarie begravningsväsendet	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-46 239,00	-50 000,00	-46 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	83 191,62	84 100,00	86 700,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	36 952,62	34 100,00	40 700,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	36 952,62	34 100,00	40 700,00
Avskrivningar och nedskrivningar	168,19		
Kalkylmässiga poster	41 994,23		
Sektorbidrag (externt och internt)	79 115,04	34 100,00	40 700,00

Resurser

Församlingsträdgårdsmästare, trädgårdsarbetare och gårdskarlar.

Verksamhet

Församlingen tillhandahåller gravgrävningstjänster via avtal med entreprenör.

Verksamhetsmål

- fortsätta ge kremeringsbidrag till dödsbon där den avlidne har Mariehamn som hemort.

Motiveringar till budgeten

Största kostnaden är kremeringsbidragen. Kostnader för gravgrävning gentemot entreprenören täcks till en del av gravöppningsavgifterna. Förklaringen till ”en del” är att församlingen inte tar ut fullt pris av de med hemort Mariehamn när det gäller kistgravar. De får avgiften

reducerad med 20%. Gravöppningsavgifterna beslutas av kyrkorådet. Kostnadsställets intäkter är de avgifter församlingen tar ut för inlösen av grav och förlängning av besittningsrätten. Dessa avgifter beslutas av kyrkofullmäktige. Lönekostnader. 10% av gravgårdspersonalens löner fördelas här.

FASTIGHETSVÄSENDET-HUVUDTITEL 5

Huvudtitel 5 består av anslag för följande kostnadsställen: fastighetsförvaltning, S:t Görans kyrka, Mariakapellet, S:t Görans församlingshem, S:t Mårtensgården, Margaretagården, Fastigheten Villa Carita, värdinnetjänster inom staden, café s:t Göran, Transportfordon, Lemböte lägergård, husmorstjänster Lemböte lägergård och prästgården.

Fastighetsväsendet	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetsintäkter (externa)	-142 458,58	-127 800,00	-137 850,00	-137 850,00	-137 850,00
Verksamhetskostnader (externa)	780 115,31	975 500,00	1 081 824,00	900 000,00	850 000,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	637 656,73	847 700,00	943 974,00	762 150,00	712 150,00
#					
Verksamhetsintäkter (interna)	-826 022,12	-80 600,00	-80 600,00		
Verksamhetskostnader (interna)	140 307,57				
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-48 057,82	767 100,00	863 374,00		
#					
Avskrivningar och nedskrivningar	198 390,84	165 076,24	165 079,66		
Kalkylmässiga poster					
Interna räntekostnader					
Överföringsintäkter/överföringskostnader	30 704,68				
Sektorbidrag (externt och internt)	181 037,70	932 176,24	1 028 453,66		

1015010000 Fastighetsförvaltning

Fastighetsförvaltning	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	788,42	1 000,00	1 000,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	788,42	1 000,00	1 000,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	788,42	1 000,00	1 000,00
Kalkylmässiga poster	-788,42		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	1 000,00	1 000,00

Verksamhet

Ekonomichefen och arbetsledaren sköter förvaltningen i samråd med kyrkorådet.

Motiveringar till budgeten

Kostnader för ICT-tjänster.

1015020520 S:t Görans kyrka

S:t Görans kyrka	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-5,12		
Verksamhetskostnader (externa)	77 561,57	136 900,00	79 720,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	77 556,45	136 900,00	79 720,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-85 440,25		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-7 883,80	136 900,00	79 720,00
Avskrivningar och nedskrivningar	4 375,63	4 193,43	4 193,43
Kalkylmässiga poster	3 508,17		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	141 093,43	83 913,43

Resurser

Vaktmästare, kyrkguidar sommartid

Verksamhet

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. Kyrkan hålls även öppen för allmänheten under sommaren med guidning.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader och kostnader för orgelreoveringen av det som återstår från 2022 (7 000€), dvs. koppelreovering. El- och uppvärmningskostnader och övrigt underhåll.

Förändringar under planeringsperioden

Målning av fönster 2024.

1015040521 Mariakapellet

Mariakapellet	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-150,00	-200,00	-1 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	16 432,57	10 100,00	14 392,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	16 282,57	9 900,00	13 392,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-30 180,42		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-13 897,85	9 900,00	13 392,00
Avskrivningar och nedskrivningar	13 897,85	6 596,58	6 600,00
Kalkylmässiga poster			
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	16 496,58	19 992,00

Resurser

Församlingsträdgårdsmästare, trädgårdsarbetare och gårdskarlar.

Verksamhet

I kapellet hålls jordfästningar. Källarvåningen består av bårhus och visningsrum. Mariakapellet byggdes 1940 och ritades av professor Lars Sonck. Kapellet var en gåva av sjöfartsrådet Gustaf Erikson och hans maka Hilda. Kapellet uppvärms med el.

Verksamhetsmål

- kontakta myndigheter och sakkunniga och tillsammans komma fram till en lösning hur man bäst förbättrar tillgängligheten i den K-märkta fastigheten.
- byta ut de gamla elementen (som är från 40-talet) mot mer miljövänliga och energisnåla alternativ.

Motiveringar till budgeten

Intäkter inkommer för hyra av kapellet för icke medlemmar av den evangelisk-lutherska kyrkan i Finland. Avgifter för hyra av Mariakapellet beslutas av kyrkorådet. Solid larmöverföringskostnader. Elkostnader, avskrivningar och löpande underhåll.

Förändringar under planeringsperioden 2024–2025

Om inga förändringar sker vad gäller förbättringen av tillgängligheten under 2023 fortsätter arbetet.

1015060530 S:t Görans församlingshem

S:t Görans församlingshem	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	520,16	-1 000,00	-1 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	15 101,33	20 300,00	22 632,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	15 621,49	19 300,00	21 632,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-27 005,74		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-11 384,25	19 300,00	21 632,00
Avskrivningar och nedskrivningar	10 672,58	7 492,41	7 492,41
Kalkylmässiga poster	711,67		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	26 792,41	29 124,41

Resurser

Vaktmästare, husmor/städ.

Verksamhet

Församlingshemmet är verksamhetscentrum för stadens centrala delar. Församlingshemmet används för körövningar, föredrag, minnesstunder, personalmöten samt för kyrkofullmäktiges och kyrkorådets sammanträden.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader, avskrivningar samt löpande underhåll.

1015020531 S:t Mårtensgården

S:t Mårtensgården	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-1 703,52	-2 700,00	-2 500,00
Verksamhetskostnader (externa)	85 755,92	93 280,00	114 220,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	84 052,40	90 580,00	111 720,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-153 430,06		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-69 377,66	90 580,00	111 720,00
Avskrivningar och nedskrivningar	64 025,15	62 384,17	62 384,17
Kalkylmässiga poster	5 352,51		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	152 964,17	174 104,17

Resurser

Vaktmästare, städare och församlingsvärdinna.

Verksamhet

I S:t Mårtensgården verkar S:t Mårtens daghem. Barnklubbar, gudstjänster, förrättningar samt musikverksamhet. Fastigheten kan även hyras ut för extern verksamhet.

Verksamhetsmål

-utreda en eventuell försäljningen av S:t Mårtensgården.

Motiveringar till budgeten

Uppvärmnings- och elkostnader. Löpande underhåll av fastigheten. OVK besiktning med kanalrensning.

1015060532 Margaretagården

Margaretagården	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-3 263,20	-3 200,00	-3 200,00
Verksamhetskostnader (externa)	80 248,23	89 550,00	117 930,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	76 985,03	86 350,00	114 730,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-100 860,05		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-23 875,02	86 350,00	114 730,00
Avskrivningar och nedskrivningar	19 244,36	19 076,18	19 076,18
Kalkylmässiga poster	4 630,66		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	105 426,18	133 806,18

Resurser

Vaktmästare, städare deltid och församlingsvärdinna.

Verksamhet

Margaretagården är verksamhetscentrum för de södra stadsdelarna. Ungefär 50 tillfällen med ca 2000 besökare. Dagklubben, morgon- och eftermiddagsverksamheten samt Familjecaféet

är förlagd till Margaretagården. Därtill utnyttjas även Margaretagården för körövningar, förrättningar, möten samt smågruppsverksamhet.

Motiveringar till budgeten

Löpande underhåll av fastigheten. OVK besiktning. Byte av belysning i stora salen.

1015090533 Fastigheten Villa Carita

Fastighet Villa Carita	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-358,87	-800,00	-800,00
Verksamhetskostnader (externa)	9 399,89	17 700,00	17 020,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	9 041,02	16 900,00	16 220,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-9 395,88		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-354,86	16 900,00	16 220,00
Kalkylmässiga poster	354,86		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	16 900,00	16 220,00

Resurser

Vaktmästare, städare och församlingsvärdinna.

Verksamhet

Fastigheten används huvudsakligen för ungdoms- och smågruppsverksamhet samt vid t ex minnesstund och dopkaffe. Fastigheten hyrs även ut för extern verksamhet.

Motiveringar till budgeten

Löpande underhåll.

Förändringar under planeringsperioden

Inga planerade förändringar.

1015120534 Vårdinnetjänster inom staden

Vårdinnetjänster inom staden	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-238,82	-1 000,00	-1 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	58 402,40	85 600,00	89 800,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	58 163,58	84 600,00	88 800,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-62 356,75	-39 500,00	-39 500,00
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-4 193,17	45 100,00	49 300,00
Kalkylmässiga poster	4 193,17		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	45 100,00	49 300,00

Resurser

Församlingsvärdinna, husmor.

Verksamhet

Att betjäna församlingens olika verksamheter samt verksamhetsområden med serverings-,

husmors- och städtjänster.

Verksamhetsmål

- att kostnadsställe använder ekologiska, närproducerat och rättvisemärkta produkter så de är möjligt.
- inventering av textilier i verksamhetens lokaler.

Motivering till budgeten

Prisökning på livsmedel samt städmaterial.

Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Förnya textilier.

1015120535 Café S:t Göran

Café S:t Göran	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	2 663,00	4 400,00	4 480,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	2 663,00	4 400,00	4 480,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	2 663,00	4 400,00	4 480,00
Kalkylmässiga poster	158,50		
Sektorbidrag (externt och internt)	2 821,50	4 400,00	4 480,00

Resurser

Församlingens anställda samt timanställd personal.

Verksamhet

Sommarcafé i anslutning till vägkyrkan.

Verksamhetsmål

- öka antalet besökare
- varorna är hembakta, ekologiska och/eller rättvisemärkta.

Motiveringar till budget

Intäkterna, ca 4 500 €, går oavkortat till Mariehamns Diakoniförening r.f.

1015010540 Transportfordon

Transportfordon	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)			
Verksamhetskostnader (externa)	4 250,34	6 600,00	7 400,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	4 250,34	6 600,00	7 400,00
Verksamhetsintäkter (interna)			
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	4 250,34	6 600,00	7 400,00
Avskrivningar och nedskrivningar	5 979,18	5 979,18	5 979,18
Kalkylmässiga poster	-10 229,52		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	12 579,18	13 379,18

Resurser

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

Släpvagn: Thule 2270, registreringsnummer ÅS 5602

2 cyklar: Monark, Tunturi

Verksamhet

Paketbilen och släpvagnen används främst av fastighetsavdelningen för fastighetsskötsel. Cyklarna är placerade på pastorskansliet och är tillgängliga för personalen för kortare transportsträckor.

Motiveringar till budgeten

Kamremsbyte och annat underhåll av fordon.

Förändringar under planeringsperioden:

Inga planerade förändringar.

1015080550 Lemböte lägergård

Lemböte lägergård	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-270,36	-400,00	-450,00
Verksamhetskostnader (externa)	127 825,03	158 400,00	284 280,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	127 554,67	158 000,00	283 830,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-178 637,53		
Verksamhetskostnader (interna)	107 182,52		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	56 099,66	158 000,00	283 830,00
Avskrivningar och nedskrivningar	50 615,60	39 778,71	39 778,71
Kalkylmässiga poster	6 943,57		
Sektorbidrag (externt och internt)	113 658,83	197 778,71	323 608,71
Fastighet Villa Carita	BS 2021	BU 2022	BU 2023

Resurser

Vaktmästare

Verksamhet

Lemböte lägergård betjänar församlingens olika verksamhetsområden. Lägergården 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.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader, elkostnader, OVK besiktning. Att utföra prioriterade underhållsåtgärder från underhållsplanen. Löpande underhåll.

Förändringar under planeringsperioden:

Inga planerade förändringar.

1015120551 Husmorstjänster Lemböte lägergård

Husmorstjänster Lemböte	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-110 650,01	-116 200,00	-126 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	176 041,96	195 000,00	209 600,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	65 391,95	78 800,00	83 600,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-74 206,37	-41 100,00	-41 100,00
Verksamhetskostnader (interna)	33 125,05		
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	24 310,63	37 700,00	42 500,00
Kalkylmässiga poster	8 814,42		
Sektorbidrag (externt och internt)	33 125,05	37 700,00	42 500,00

Resurser

Lägergårdsföreståndare, 1 ledande kock, 1 kock (deltid nov-mars, heltid april-oktober), städare (deltid nov-mars, heltid april-oktober), timanställd personal.

Verksamhet

Att betjäna verksamheten på Lemböte lägergård med bespisnings- och logitjänster. Lägergården utnyttjas ca 260 dagar om året. Köket tillreder ca 10 000 måltider för ca 7 000 gäster. Antalet övernattningar är ca 4 500.

Verksamhetsmål

- att fortsätta utveckla Lemböte Lägergård för både egen och extern verksamhet.
- att hitta nya men även bibehålla tidigare kundgrupper.

1015090560 Prästgården

Prästgården	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter (externa)	-3,42	-400,00	0,00
Verksamhetskostnader (externa)	79 774,73	154 770,00	117 450,00
Verksamhetsbidrag 1 (externt)	79 771,31	154 370,00	117 450,00
Verksamhetsintäkter (interna)	-104 219,07		
Verksamhetskostnader (interna)			
Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt)	-24 447,76	154 370,00	117 750,00
Avskrivningar och nedskrivningar	19 758,12	19 575,58	19 575,58
Kalkylmässiga poster	4 689,64		
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	173 945,58	137 025,58

Resurser

Vaktmästare

Verksamhet

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

Motiveringar till Budgeten

Löpande underhåll. OVK besiktning och installation av filter vid självdragsventiler.

Förändringar under planeringsperioden

Inga planerade förändringar.

3 RESULTATRÄKNINGSDEL

Budgeterad Resultaträkning, exkl. interna poster	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
Verksamhetsintäkter	-406 841,99	-398 400,00	-410 600,00	-410 600,00	-410 600,00
Ersättningar	-142 350,51	-135 000,00	-135 200,00	-135 200,00	-135 200,00
Försäljningsintäkter	-105 606,38	-112 900,00	-122 900,00	-122 900,00	-122 900,00
Avgiftsintäkter	-99 463,45	-123 200,00	-124 400,00	-124 400,00	-124 400,00
Hyresintäkter	-34 544,60	-10 100,00	-12 250,00	-12 250,00	-12 250,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-1 514,64				
Understöd och bidrag	-11 428,79	-9 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Övriga verksamhetsintäkter	-11 933,62	-8 200,00	-7 850,00	-7 850,00	-7 850,00
Verksamhetskostnader	2 703 841,98	3 098 290,00	3 254 129,00	3 018 905,00	2 968 905,00
Personalkostnader	1 795 177,59	1 950 690,00	2 057 913,00	2 004 516,00	2 004 516,00
Löner och arvoden	1 502 914,94	1 581 200,00	1 666 082,00	1 622 947,00	1 622 947,00
Lönebikostnader	349 757,31	369 490,00	391 831,00	381 569,00	381 569,00
Rättelseposter för personalkostnader	-57 494,66				
Köpta tjänster	401 716,72	613 550,00	574 915,00	474 915,00	424 915,00
Hyreskostnader	1 552,69	1 200,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Material, förnödenheter och varor	345 783,71	375 450,00	445 430,00	363 603,00	363 603,00
Inköp under räkenskapsperioden	345 783,71	375 450,00	445 430,00	363 603,00	363 603,00
Beviljade bidrag	133 053,29	130 100,00	142 400,00	142 400,00	142 400,00
Övriga verksamhetskostnader	26 557,98	27 300,00	30 471,00	30 471,00	30 471,00
VERKSAMHETSBIDRAG	2 296 999,99	2 699 890,00	2 843 529,00	2 608 305,00	2 566 405,00
Kyrkoskatteinkomster	-2 700 160,95	-2 684 000,00	-2 798 000,00	-2 802 000,00	-2 808 000,00
Stattlig finansiering	-228 252,00	-225 000,00	-235 000,00	-236 000,00	-237 000,00
Beskattningskostnader	33 122,17	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
Avgift till kyrkans fond	239 344,98	235 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00
Finansiella intäkter och kostnader	-2 236,93	0,00	-13 350,00	-9 750,00	-9 750,00
Ränteintäkter	-2 246,93	0,00	-13 350,00	-9 750,00	-9 750,00
Räntekostnader	10,00				
ÅRSBIDRAG	-361 182,74	57 890,00	74 179,00	-162 445,00	-221 745,00
Avskrivningar och nedskrivningar	266 827,88	206 514,43	213 997,92	216 497,92	216 497,92
Avskrivningar enligt plan	261 992,61	206 514,43	213 997,92	216 497,92	216 497,92
Avskrivningar av engångsnatur	4 162,51				
Nedskrivningar	672,76				
Särredovisade fonder	0,00				
Intäkter	-17 970,60				
Kostnader	11 204,80				
Överföring från/till fond	6 765,80				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-94 354,86	264 404,43	288 176,92	54 052,92	-5 247,08
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivningsdiffens	-6 476,31	-8 900,00	-6 476,00	-6 476,00	-6 476,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-100 831,17	255 504,43	281 700,92	47 576,92	-11 723,08

Kyrkoskatteinkomster

Skatteintäkterna beräknas enligt en skatteprocent om 1,55 %. Enligt en färsk församlingsspecifik kyrkoskatteprognos som kyrkostyrelsen beställt från FCG prognostiseras skatteintäkterna för Mariehamns församling att öka med ca 4,24% från år 2022 till år 2023. För planåren 2024 och 2025 ökar skatterna marginellt med 0,0014% och 0,00214%. Kyrkoskattens belopp påverkas förutom av den allmänna ekonomiska utvecklingen även av ändringar i skattegrunderna, sysselsättningsläget, kyrkoskattesatsen, utvecklingen av församlingsmedlemmarnas förvärvs- och pensionsinkomster och antalet medlemmar som har förvärvs- och pensionsinkomster.

Statlig finansiering

Den statliga finansieringen till Mariehamns församling för skötseln av de lagstadgade uppgifterna i anslutning till begravningsväsendet, folkbokföringen och underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och värdefullt lösöre beräknas uppgå till ca 235 000 euro. I regeringens budgetförslag för 2023 föreslås ett anslag om 122,7 miljoner euro för evangelisk-lutherska kyrkan. Kyrkomötet fastställer fördelningen. I Kyrkostyrelsens budgetförslag för plenum föreslås att 111,8 miljoner euro fördelas mellan församlingarna i enlighet med fördelningsgrunden euro/kommunmedlem. Anslagen för 2023 fördelas enligt den senast fastställda folkmängden, dvs. enligt situationen den 31 december 2021. Finlands folkmängd den 31 december 2021 var 5 548 241 personer. Andelen statlig finansiering antas därför uppgå till 20,156 euro/kommunmedlem.

Beskattningskostnader

Beräkningsgrunderna för beskattningskostnaderna för en enskild församlingsekonomi bestäms enligt 31 § i lagen om skatteförvaltning. Kostnaderna består av statens kostnader för uppbärandet av kyrkoskatt. Enligt Skatteförvaltningens förhandsuppgifter uppgår församlingarnas andel till ca 13,6 miljoner euro (13,9 miljoner år 2022).

Avgift till kyrkans centralförvaltning

Avgiften till kyrkans centralfond är precis som pensionsfondsavgiften en obligatorisk avgift. Centralfonden finansierar uppgifter av gemensam karaktär för Finlands kyrka såsom Kyrkomötet och ekonomiskt understöd till ekonomiskt svaga församlingar. Kyrkomötet har beslutat att storleken på avgiften till Kyrkans centralfond är 6,5 % av den kalkylerade kyrkoskatten föregående år. Pensionsfondsavgiften beräknas även den på församlingens skatteinkomster. Pensionsfondsavgiften utgör 5 % för år 2023.

Ränteintäkter- och kostnader

Finansiella intäkter utgörs av den avkastning församlingen erhåller på depositioner och annan placeringsverksamhet.

Mariehamns församling har en god kassalikviditet. De finansiella överskotten har placerats i avkastningsandelar samt fonder och förvaltas med strävan att åstadkomma bästa möjliga avkastning.

Skatter och ränteintäkter	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
Kyrkoskatteinkomster	-2 700 160,95	-2 684 000,00	-2 798 000,00	-2 802 000,00	-2 808 000,00
Statlig finansiering	-228 252,00	-225 000,00	-235 000,00	-236 000,00	-237 000,00
Beskattningskostnader	33 122,17	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
Avgift till kyrkans fond	239 344,98	235 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00
Finansiella intäkter och kostnader	-2 246,93	0,00	-13 350,00	-9 750,00	-9 750,00
Ränteintäkter	-2 246,93	0,00	-13 350,00	-9 750,00	-9 750,00
ÅRSBIDRAG	-2 658 192,73	-2 642 000,00	-2 769 350,00	-2 770 750,00	-2 777 750,00
Särredovisade fonder	0,00				
Intäkter	-17 970,60				
Kostnader	11 204,80				
Överföring från/till fond	6 765,80				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 658 192,73	-2 642 000,00	-2 769 350,00	-2 770 750,00	-2 777 750,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2 658 192,73	-2 642 000,00	-2 769 350,00	-2 770 750,00	-2 777 750,00

4 INVESTERINGSDELEN

- Eldriven ståttruck till gravgården. Underlättar jobbet för de anställda när arbetsredskap skall transporteras och samtidigt ett miljövänligare alternativ än att använda traktorn.
- Fasadenovering av Prästgårdens äldsta k-märkta del: västra, östra och norra fasaderna. Södra fasaden renoverades under 2022.
- Planeringen av gravgårdens utvidgning västerut påbörjas eventuellt år 2024, beroende på hur gravreserven utvecklas.

Investeringsdelen	Kostnadskalkyl	BU 2023	EP 2024	EP 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ståttruck till gravgården, Eldriven	25 000	25 000		
Fasadrenovering av Prästgården	86 200	86 200		
Planering av begravningsplatsutvidgning			100 000	
Totalt	111 200	111 200	100 000	

Investeringarna finansieras med egna medel.

5 FINANSIERINGSDELEN

Finansieringskalkylen visar att vi hade ett nettokassaflöde för den ordinarie verksamheten och investeringen på 336 091,25 € i församlingen år 2021. Nettokassaflödet från finansieringsverksamheten visar ett överskott om 636 275,32 € där erhållna förskott för försäljningen av S:t Görans pensionärshem ingår. Förändringen av likvida medel uppgår därav till 972 366,57 €. Under budgetåret 2023 beräknas investeringarna uppgå till 111 200 € och påverkar förändringen av likvida medel med -185 379 €.

För år 2022 beräknas församlingens kassatillgodohavanden uppgå till ca 5,7 milj €.

Mariehamns församling	FINANSIERINGSKALKYL				
	BS 2021	BU 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025
Intern finansiering	358 068,46	-57 890,00	-74 179,00	162 445,00	221 745,00
Årsbidrag	361 182,74	-57 890,00	-74 179,00	162 445,00	221 745,00
Rättelseposter till intern finansiering	-3 114,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringar	-21 977,21	-85 000,00	-111 200,00	0,00	0,00
Investeringsutgifter	-25 977,21	-85 000,00	-111 200,00	0,00	0,00
Försäljningsinkomster av bestående aktiva	4 000,00				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Den ordinarie verksamhetens och investerings.					
Nettokassaflöde	336 091,25	-142 890,00	-185 379,00	162 445,00	221 745,00
Intern finansiering	358 068,46	-57 890,00	-74 179,00	162 445,00	
Investeringar	-21 977,21	-85 000,00	-111 200,00	-100 000,00	
Övriga förändringar av likviditeten	636 275,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	4,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändring i kortfristiga fordringar	20 794,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	615 476,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	636 275,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändring av likvida medel	972 366,57	-142 890,00	-185 379,00	162 445,00	221 745,00
Förändring av likvida medel	972 366,57				
Likvida medel vid periodens slut	5 621 336,29				
Likvida medel vid periodens början	4 648 969,72				

Bilaga 1

Tablå över budgetens bindande nivåer år 2023

Förvaltn.org.	Huvudtitel	Förvaltn.org.	Kostnadsställe	Ansvarsperson/suppleant
KF	Förvaltning	KR	Kyrkliga val	Förvaltn.sekr/kyrkoherde
			Kyrkofullmäktige	Förvaltn.sekr/kyrkoherde
			Kyrkorådet	Förvaltn.sekr/kyrkoherde
			Revision	Ekon.chef/bokförare
			Ekonomiförvaltn.	Ekon.chef/personalsekr.
			Personalförvaltn.	Personalsekr./löneräknare
			Pastorsexpedition	Kyrkoherde/förvaltn.sekr.
			Dataadministration	Ekon.chef/personalsekr.
			Arbetskydd	Personalsekr./ekon.chef
			Gem.kansliuppg.	Förvaltn.sekr./bokförare
			Kyrkobokföring	Kyrkoherde/förvaltn.sekr.
KF	Förs.verksamhet	KR	Gudstjänster	Kyrkoherde/kaplan
			Begravningar	Kyrkoherde/kaplan
			Övr.kyrkliga förrätn.	Kyrkoherde/församl.pastor
			Vuxenarbete	Kaplan/kyrkoherde
			Övriga sammankomst	Kyrkoherde/kaplan
			Info/kommunikation	Informatör/kyrkoherde
			Kyrkomusik	Musikledare/kantor
			Dagklubbar	Dagklubsled./förs.pastor
			Minior-o juniorarb.	Ungd.arb.led/uf. ungd.arb.ledare
			Skriftskola	Ungd.arb.led/kyrkoherde
			Ungdomsarbete	Ungd.arb.led./uf. ungd.arb.ledare
			Familjearbete	Församl.pastor/kyrkoherde
			Efterm.verksamhet	Dagklubsled/förs.pastor
			St Mårtens daghem	Daghemförest/barnskötare
			Diakoni	Diakonissa/diakonitj.inneh
			Sjukhussjälavård	Församl.pastor/kyrkoherde
			Samtalstjänst	Kyrkoherde/kaplan
			Själavård	Församl.pastor/kyrkoherde
			Mission	Diakonissa/diakonitj.inneh
			Internationell diakoni	Diakonissa/diakonitj.inneh
			Övrigt församl.arb	Kyrkoherde/kaplan
KF	Begravn.väsen.	KR	Mariakapellets förvaringsutrymme	Förs.trädgårdsmästare/trädgårdsarbetare
			Begravn.platsförvaltn	Förs.trädg.mäst/trädg.arbetare
			Servicehus	Förs.trädg.mäst/trädg.arbetare
			Begravningsplats	Förs.trädg.mäst/trädg.arbetare
			Ord. beg.väsendet	Förs.trädg.mäst/trädg.arbetare
KF	Fastigh.väsendet	KR	Fastigh.förvaltning	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			Värdinnetj.inom stad	Huvudhusm/förs.värd-husmor
			Husmorstj.Lemböte	Lärgg.förest/ledande kock
			Café S:t Görän	Diakonissa/diakonitj.inneh.
			Transportfordon	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			S:t Görans kyrka	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			Mariakapellet	Förs.trädg.mäst/trädg.arbetare
			S:t Mårtensgården	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			S:t Görans förs.hem	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			Margaretagården	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			Fastigh.Villa Carita	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			Lemböte lägergård	Arb.ledare/kyrkvaktmästare
			Prästgården	Arb.ledare/kyrkvaktmästare

Bilaga 2

Fördelning av lönekostnader för präster, kyrkvaktmästare samt begravningsplatsens personal i budgeten för år 2023.

Präster	
Pastorsexpedition	10%
Gudstjänstliv	10%
Jordfästning	15%
Övriga kyrkliga förrättningar	10%
Vuxenarbete	10%
Skriftskola	10%
Familjearbete	10%
Sjukhussjälavård	15%
Själavård	10%
Sammanlagt	100%
Kyrkvaktmästare	
Gudstjänstliv	15%
S:t Görans kyrka	15%
S:t Mårtensgården	15%
Margaretagården	15%
Lemböte lägergård	30%
Prästgården	10%
Sammanlagt	100%
Begravningsplats	
Begravningsplatsförvaltning	15%
Servicehuset	10%
Begravningsplatsen	65%
Ordinarie begravningsväsendet	10%
Sammanlagt	100%

Bilaga 3

GRAVVÅRDSFONDEN

Resurser

Skötselgravarna, ca 200 gravar sköts av personalen vid begravningsplatsen samt säsonganställda sommartid.

Verksamhet

Att sköta begravningsplatsens gravar genom uppgjorda gravskötselavtal med de anhöriga. Skötselavtal finns för 5 år och 10 år. Avgifterna är fastslagna till 350€ respektive 700€ för år 2023.

Verksamhetsmål

- att hålla gravarna välskötta för de som inte själv har möjlighet att sköta om sina gravar.
- att försöka hålla utgifter och inkomster i balans

Motivering till budgeten

Mariehamns församlings begravningsväsende debiterar fonden för personalkostnaderna samt uppköp. Uppköpen är blommor och material till skötseln och en del arbetsredskap. Fondens kapital uppgick vid senaste års bokslut till 71 866,20 € och ingår i balansräkningen under förvaltade medel.

Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Inga förändringar.

Gravvårdsfond	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter	-9 240,00	-8 000	-8 500
Avgiftsintäkter	-9 240,00	-8 000	-8 500
Verksamhetskostnader	7 648,47	8 000	8 000
Köpta tjänster	7 480,47	8 000	8 000
Material, förnödenheter och varor	168,00		
Inköp under räkenskapsperioden	168,00		
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 591,53	0	-500
ÅRS BIDRAG	-1 591,53		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 591,53		
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-1 591,53		

Bilaga 4

VILLA CARITA FOND

Verksamhet

- fonden redovisas separat och kapitalet upptas i församlingens balans under förvaltade medel.
- Fondens kapital uppgick vid senaste års bokslut till 14 453,16 €.

Motivering till budgeten

Bankavgifter. Löpande underhållskostnader.

Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Inga särskilda förändringar planeras.

Villa Carita Fond	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetskostnader	78,00	78,00	78,00
Köpta tjänster	78,00	78,00	78,00
VERKSAMHETS BIDRAG	78,00	78,00	78,00
ÅRS BIDRAG	78,00		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	78,00		
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	78,00		

Bilaga 5

KARL OCH GRETA HELIN FOND

Verksamhet

- Fonden äger två bostäder avsedda att hyras ut till pensionärer. Östra Skolgatan 10 (30m²) och Skarpansvägen 20 (30,5 m²).
- Fonden redovisas separat och kapitalet upptas i församlingens balans under förvaltade medel.
- Fondens egna kapital uppgick vid senaste års bokslut till 110 909,51 €.

Motivering till budgeten

Verksamhetskostnaderna utgörs av bolagsvederlag, bankavgifter samt löpande underhållskostnader.

Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Inga särskilda förändringar planeras under året.

Karl och Greta Helin Fond	BS 2021	BU 2022	BU 2023
Verksamhetsintäkter	-8 730,60	7 000,00	9 000,00
Hysesintäkter	-8 730,60	7 000,00	9 000,00
Verksamhetskostnader	3 478,33	3 000,00	4 000,00
Köpta tjänster	389,08		
Hyreskostnader	3 089,25		
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 252,27	4 000,00	5 000,00
ÅRS BIDRAG	-5 252,27		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-5 252,27		
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-5 252,27		