

MARIEHAMNS FÖRSAMLING



S:t Görans kyrka

BOKSLUT 2021

Kyrkofullmäktige 24.05.2022

Innehållsförteckning

I Verksamhetsberättelse.....	3
1 Allmän översikt.....	3
1.1 Det allmänna ekonomiska läget – Ekonomichefen.....	3
1.2 Allmän översikt om församlingslivet – Kyrkoherden.....	7
2 Förvaltning.....	8
3 Personal.....	12
4 Medlemsantal.....	14
5 Intern kontroll.....	15
6 Ekonomiska nyckeltal.....	16
7 Koncernverksamhet och ekonomi.....	17
8 Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin.....	17
II Budgetutfall.....	18
1 Utfallet för driftsekonomi.....	16
2 Utfallet för resultaträkningsdelen.....	54
3 Utfallet för investeringsdelen.....	55
4 Utfallet för finansieringsdelen.....	56
III Bokslutskalkyler.....	55
1 Resultaträkning.....	57
2 Finansieringsanalys.....	58
3 Balansräkning.....	59
IV Noter till Bokslutet.....	60
1 Noter om tillämpande bokslutsprinciper.....	60
2 Noter om presentationen av bokslutet.....	60
3 Noter till Resultaträkningen.....	60
4 Noter till finansieringsanalysen.....	62
5 Noter till balansräkningens aktiva.....	62
6 Noter till balansräkningens passiva.....	62
7 Noter om ansvars och säkerhetsförbindelser.....	63
8 Noter om innehav i andra samfund.....	63
9 Särredovisade fonder.....	64

V Underskrifter och revisionsanteckning.....	68
VI Förteckningar och redogörelser.....	69
VII Definitioner.....	72

I VERKSAMHETSBERÄTTELSE

1 ALLMÄN ÖVERSIKT

1.1 Det allmänna ekonomiska läget – Ekonomichefen

Covid-19 pandemin har haft stor inverkan på den åländska ekonomin och sysselsättningsläget på arbetsmarknaden även under räkenskapsåret 2021. Ekonomin har varit svårutsägbart. Även om antalet arbetslösa och permitterade minskade i långsam takt under 2021, var antalet ändå väsentligt fler än före pandemin. Kyrkoskatterna för räkenskapsåret 2021 har trots detta inkommit på samma nivåer som året innan och även i linje med budget. Måhända har de åldersklasser med högst kyrkotillhörighet i större mån undgått sådana negativa konsekvenser som pandemin fört med sig på ekonomin i egenskap av permitteringar, mindre arbetstimmar och uppsägningar.

Mariehamns församling har en solid ekonomi och pandemin har inte haft någon större negativ inverkan på den ekonomiska situationen. Jämfört med 2020 har det ekonomiska läget detta räkenskapsår sett väldigt likartat ut, då pandemin på samma sätt som 2020 slog till under första halvåret. Däremot klarade vi oss lindrigare undan pandemin under hösten 2021. Minskade kostnader med anledning av mindre verksamhet har följaktligen lett till ett överskott i församlingens resultat mot budgeterat underskott. De minskade kostnaderna resulterade således i ett högre årsbidrag och fastän församlingen under året även antog en ny avskrivningsplan, med kortare avskrivningstider och ett betydligt större avskrivningsbelopp än budgeterat, påverkade inte heller det resultatet negativt.

Finlands ekonomi

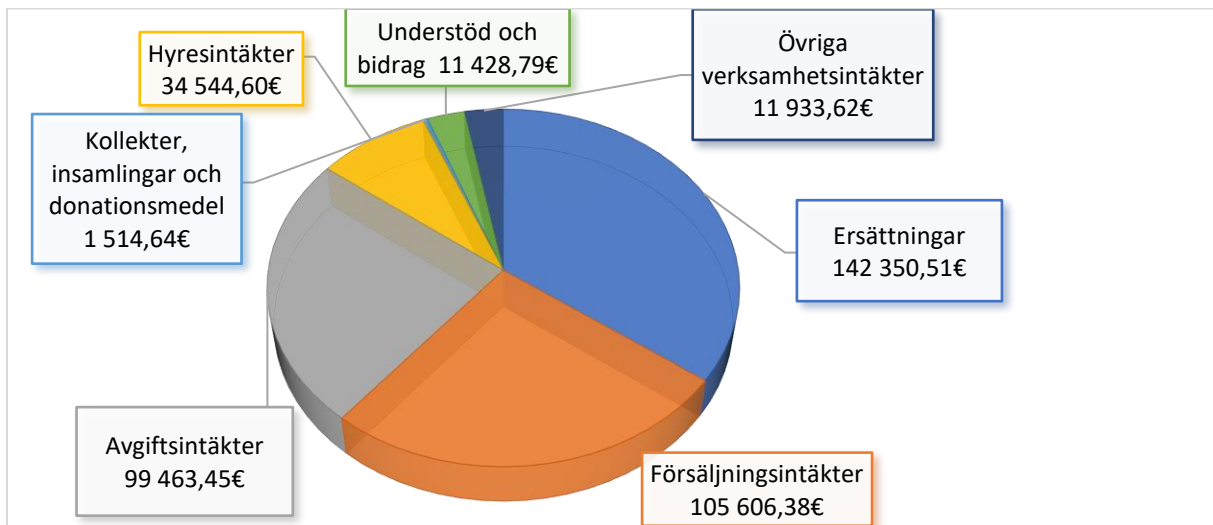
Trots Covid-19 pandemin har finländska företag klarat sig relativt bra om man undantar de inom servicesektorn, där främst restaurangerna fått ta stora konsekvenser. Ekonomin har under året fortsatt att återhämta sig både i Finland och i euroområdet. I början av året saktade inflationen in betydligt, men har sedan stigit under året exempelvis p.g.a. stigande energi- och råvarupriser samt flaskhalsar i produktionen. I takt med att vaccinationerna har framskridit och pandemin lättat har hushållen haft möjlighet att konsumera friare vilket lett till att ekonomin fått sig en skjuts framåt. När konsumtionsefterfrågan ökar och råvarupriserna stiger får vi en tillfällig uppgång i konsumentpriserna. I skrivande stund uppgår inflationen i Finland för januari månad 2022 till 4,1%.

Finlands Bank förutspår att ekonomin i Finland under 2022 växer med 3% och att inflationen sjunker till 1,7%. Prognoserna kan snabbt ändra både åt det positiva eller åt det negativa hållet eftersom pandemin inte är över förrän den besegrats i hela världen.

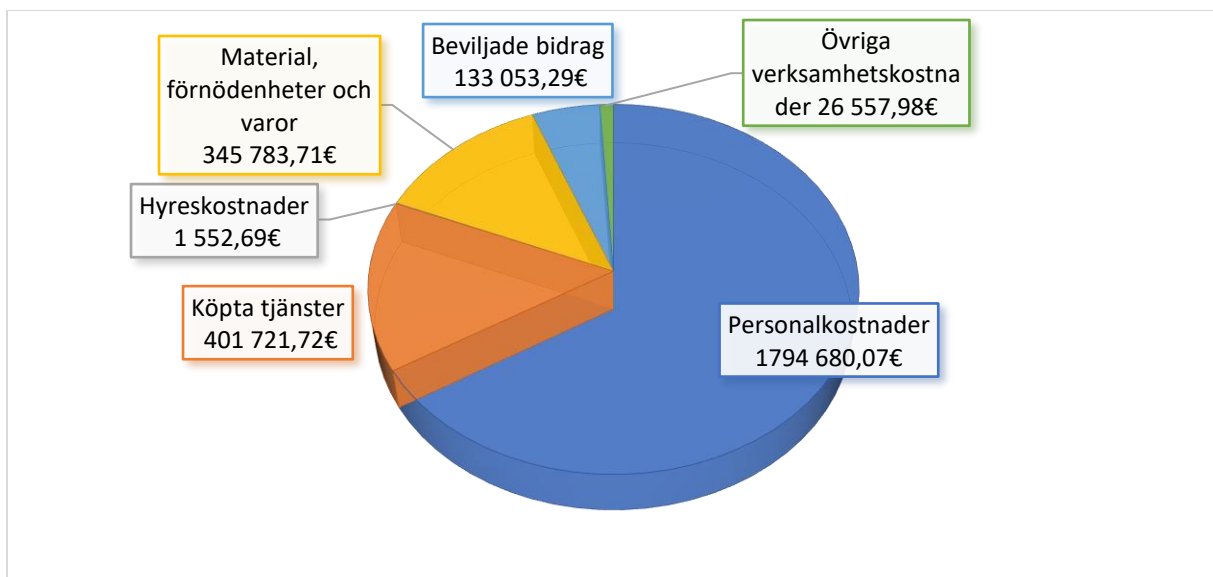
Församlingsekonomin

Räkenskapsperiodens resultat för Mariehamns församling visar ett överskott om 100 831,17 €. Trots ett budgeterat underskott om 22 000 € och ändringar i avskrivningsplanen blev utfallet avsevärt bättre än väntat. Pandemin har påverkat verksamheten i form av mindre verksamhetskostnader, vilket haft effekt på utfallet.

Verksamhetsintäkterna var 406 841,99 €, en ökning med 9 287,16 € från året innan. Intäkterna förverkligades till 93,5% av budget (435 000€). Försäljningsintäkterna ökade med 61 769,01 € från förra året och det var främst genom husmorstjänster (försäljning av mat och inkvarteringsintäkter) vid Lemböte lägergård. Fördelningen av verksamhetsintäkterna i diagrammet:



Verksamhetskostnaderna var 2 703 841,98 € och ökade från föregående år med 48 812,25 €. Kostnaderna förverkligades till 91,5% av budget, dvs 251 758,02 € lägre än budgeterat (2 995 600 €). Köpet av tjänster ökade från år 2020 med 18 921,32 € och köpet av varor med 20 452,70 €. Fördelningen av verksamhetskostnaderna i diagrammet:



Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 15,05% mot 14,97% föregående år.

Sammantaget är verksamhetsbidraget - 2 296 999,99 € mot -2 257 474,90 € föregående år, en ökning med 39 525,09 €.

Kyrkoskatteintäkterna uppgick till 2 700 160, 95 € vilket var 236,88 € mer än 2020.

Kyrkoskatteintäkternas andel av de totala intäkterna var 81%. Den statliga finansieringen var 228 252,00 €, vilket är 6,84% av de totala intäkterna. Beskattningskostnaderna var 33 122,17 € och i linje med året innan. Kyrkans fondavgifter var 239 344,98 € och ökade med 2 541,98 från föregående år. De finansiella intäkterna var 2 236,93 vilket är 4 718, 16 € mindre än året innan.

Årsbidraget för räkenskapsperioden var 361 182,74 €, en minskning med 51 558,20 € från föregående år men täcker bra de årliga avskrivningarna. Avskrivningarna uppgick till 266 827,88 € mot budgeterade 164 300 €. Kyrkofullmäktige godkände ny avskrivningsplan för bestående aktiva, 14.09.2021 §37, enligt anvisningar som Kyrkostyrelsen meddelade om i cirkulär 20/2020. Anvisningen innehåller bl.a. en rekommendation om att förkorta avskrivningstiderna för olika tillgångar och att endast använda linjär avskrivning.

Församlingens likvida medel ökade med 972 366,57 € och var vid årets slut totalt 5 621 336,29 €. Den ingående balansen var 8 154 981,49 € och den utgående balansen var 8 865 625,00 €.

Den planerade investeringen, tillgänglighetsanpassning av toalett vid servicehuset (vid begravningsgården) har inte slutförts under 2021. Däremot uppgår de totala kostnaderna för pågående arbete till 13 811,74 € för år 2021 (och 9 796,20 € från år 2020). En ny gräsklippare köptes till begravningsplatsen och investeringens totala värde var 12 165,47 €. För den gamla gräsklipparen fick församlingen 4 000€ i inbyte.

Efter räkenskapsperiodens slut förverkligades försäljningen av S:t Görans pensionärshem där besittnings- och äganderätten övergick till köparen Mariehamns stad per 1.1.2022.

Försäljningsintäkten på 600 000 € inkom på konto i slutet av räkenskapsåret och konterades under erhållna förskott i balansens passiva år 2021 och påverkar inte resultatet förrän år 2022 enligt prestationsprincipen. Vinsten beräknas bli 367 981,30 € vilket inte har beaktats i budgeten för 2022.

Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån förändringar i inkomstgrunden

Mariehamns församling höjde kyrkoskattesatsen från 1,45% till 1,55% att gälla fr.o.m. år 2020. Ett sätt att anpassa ekonomin till en negativ utveckling av medlemsantalet och till att kyrkoskatterna sannolikt har en nedåtgående trend. Några andra sätt att anpassa oss på är att under år 2022 inleda arbetet med en fastighetsstrategi samt en underhållsplan för våra fastigheter. S:t Görans pensionärshem avyttrades 1.1.2022, då det inte var en del av vår kärnverksamhet.

Granskning av verksamheten utifrån indikatorerna för en församling i kris

Av de fyra indikatorerna för en församling i kris uppfyller församlingen inget av dem under år 2021.

Indikatorer för en församling i krisekonomi	2021
1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativ tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 (eller högre).	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är positivt.
2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen.	I balansräkningen är föregående räkenskapsperiods överskott 245 391,58 €.
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd.	683 dagar.
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sjunkande.

En jämförelse med tidigare år:

	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetsintäkter	406 841,99	397 554,83	472 107,97	466 008,82	474 585,39
Verksamhetskostnad	-2 703 841,98	-2 655 029,73	-2 734 404,68	-2 698 015,21	-2 726 758,95
Verksamhetsbidrag	-2 296 999,99	-2 257 474,90	-2 262 296,71	-2 232 006,39	-2 252 173,56
Skatteintäkter och statlig finansiering	2 928 412,95	2 926 772,07	2 707 745,89	2 700 179,92	2 783 963,49
Årsbidrag	361 182,74	412 740,90	188 717,29	207 308,58	278 430,78
Resultat	100 831,17	245 391,58	501,50	2 794,36	47 270,03

1.2 Allmän översikt om församlingslivet - Kyrkoherden

Verksamhetsåret 2021 blev på många sätt lika med år 2020 då verksamheten präglades väldigt mycket av pandemiläget. Restriktionerna gällande offentliga samlingar varierade från att vara helt förbjudna till 20 eller 50 personer. Bl.a. påsken firades andra året i rad genom strömmade gudstjänster. Under sommaren och hösten var större samlingar tillåtna och t.ex.

Finlandssvenska kyrkodagarna kunde ordnas utan begränsningar. Även julen kunde till vår stora glädje firas med öppna dörrar.

Verksamhet har ordnats i mån av möjlighet. Domkapitlets, Kyrkostyrelsens och Landskapsregeringens anvisningar har följts noga och justeringar i verksamheten har gjorts med kort varsel vid behov.

Ett år till av pandemi och restriktioner har inte varit alldeles lätt för personalen. Det är svårt att planera verksamhet då osäkerheten är stor, och även då det har varit möjligt att ordna samlingar har en viss oro ändå funnits med hela tiden. Medarbetarna har i mån av möjlighet uppmanats att arbeta på distans vilket har påverkat sammanhållningen på arbetsplatsen. Det har även funnits många som inte har möjlighet till distansarbete.

I mitten av november anslöt församlingen sig till Kustens och Ålands centralregister. Det innebär nya rutiner inom medlemsbokföringen.

Under verksamhetsåret har församlingens förtroendevalda och medarbetare arbetat med vision och strategi. Med hjälp av en utomstående konsult, Britt Lundberg, har en allmän enkät för församlingsbor, intervjuer med förtroendevalda och medarbetare samt strategidagar förverkligats. Församlingens strategi blir klar under våren 2022.

Församlingens miljödiplom gick ut under verksamhetsåret, och arbetet med att förnya diplommet pågår. Nytt för år 2021 var bl.a. att församlingens skriftskolor skall ordnas inom konceptet ”grön skriba” d.v.s. med ökad miljömedvetenhet. Församlingen har under många år medvetet utvecklat verksamheten även med tanke på miljön och Kyrkans miljödiplom har varit ett stöd i det arbetet.

I församlingens alla verksamhetsområden finns en medvetenhet om miljöaspekterna. Det tar sig uttryck i ekologisk, närproducerad mat, användningen av rättvisemärkta produkter då så är möjligt och aktiv sopsortering. Det syns även i val av städprodukter samt i barn- och ungdomsarbetets val av pysselmaterial. S:t Mårtens daghem har fortsättningsvis arbetat för att minska andelen plastleksaker.

2 FÖRVALTNING

Kyrkofullmäktige

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

Kyrkofullmäktiges medlemmar och antalet möten de deltagit i:

Birney Julia, ordförande, 6/6

Ehn Johan, vice ordförande, 4/6

Andersson Ove, 3/6

Andersson Ulla, 6/6

Antbrams Kasimir, 5/6

Beijar Christian, 4/6

Flink Margareta, 6/6

Gammals Bror, 5/6

Herlin Henrik, 4/6

Husell-Karlström Anita, 4/6

Isaksson Donny, 4/6

Johansson Sari, 3/6

Kjeldsen Ann-Christina, 6/6

Lindfors Nina (befriad från uppdraget 14.09.2021), 2/3 / Liewendahl Robert (invald som ordinarie medlem 14.09.2021), 1/3

Raitanen Leena, 5/6

Stenberg-Haug Maria, 5/6

Sundblom Titti, 4/6

Sundman Elisabet, 5/6

Westmark Teresa, 5/6

Westmark Ulf-Peter, 5/6

Widén Olof, 6/6

Wirta Inga-Britt, 6/6

Österman Margaretha, 5/6

Suppleanter som deltagit i kyrkofullmäktiges sammanträden är: Ahlström Peter, Donning Stig, Eriksson Crister, Liewendahl Robert och Sjöström Erica. Förvaltningssekreterare Regina Lindström har fungerat som kyrkofullmäktiges sekreterare.

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

- Godkänt nytt reglemente för kyrkorådet i Mariehamns församling.
- Fastställt verksamhetsberättelsen och bokslutet för år 2020 samt beviljat ansvarsfrihet för de redovisningsskyldiga.
- Fastställt ny avskrivningsplan för bestående aktiva att gälla fr.o.m. 01.01.2021.
- Beslutat om försäljning av fastigheten S:t Görans pensionärshem samt att försäljningen skall underställas kyrkostyrelsen för fastställelse.
- Fastställt kyrkoskattesatsen för år 2022 till 1,55%
- Godkänt budgeten för år 2022 samt VEP för åren 2023–2024.

De förtroendevalda tog inga initiativ under 2021.

Kyrkorådet 2021 - 2022

Kyrkorådet utses av kyrkofullmäktige och mandatperioden är 2 år. Kyrkorådet är det verkställande och förvaltande organet i församlingen och det bereder de ärenden som kyrkofullmäktige skall besluta om. Kyrkorådet som valts för åren 2021–2022 sammanträdde 13 gånger under verksamhetsåret och det bestod av 8 medlemmar + kyrkoherden.

Kyrkorådets medlemmar/suppleanter och antalet möten de deltagit i är följande:

Puska Mari, kyrkoherde, kyrkorådets ordförande, 13/13

Flink Margareta, kyrkorådets vice ordförande, 13/13 / Wirta Inga-Britt, 0/13

Andersson Ulla, 13/13 / Österman Margaretha, 0/13

Antbrams Kasimir, 13/13 / Isaksson Donny, 0/13

Herlin Henrik, 11/13 / Andersson Ove, 0/13

Lindfors Nina, 7/8 (befriad från uppdraget 14.09.2021) / Husell-Karlström Anita, 3/13

Kjeldsen Ann-Christina, 2/3 (invald som ordinarie medlem 14.09.2021 istället för Lindfors Nina)

Sundblom Titti, 12/13 / Kjeldsen Ann-Christina, 0/13 -> Raitanen Leena, (invald som suppleant 14.09.2021 istället för Kjeldsen Ann-Christina)1/13

Westmark Ulf-Peter, 9/13 / Liewendahl Robert, 4/13

Widén Olof, 13/13 / Donning Stig, 0/13

Förvaltningssekreterare Regina Lindström har fungerat som kyrkorådets sekreterare.

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

- Fastställt avgifter inom begravningsväsendet samt beslutit om externa och interna avgifter för Lemböte lägergård och husmorstjänster inom staden
- Fastställt övriga avgifter inom Mariehamns församling år 2022
- Fastställt sammanträdesarvoden för de förtroendevalda år 2022
- Godkänt personalutvecklingsplan för år 2022
- Utsett ansvars personer för verksamhetens alla kostnadsställen
- Besiktning av begravningsplatsen
- Godkänt kollektplanen för år 2022
- Godkänt förslag till externbudget år 2022

Ekonomisektionen

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

Ekonomisektionens medlemmar och antalet möten de deltagit i är följande:

Lindfors Nina, sektionens ordförande, 0/1 (befriad från uppdraget 14.09.2021) / Sundblom Titti, 1/1

Flink Margareta, (invald som ordförande 14.09.2021), 1/1

Herlin Henrik, 1/1 / Widén Olof 1/1

Antbrams Kasimir, vice ordförande 1/1 / Westmark Ulf-Peter, 1/1

Ekonomisektionen har sammankommit en gång under året och förutom att välja vice ordförande, behandlades förvaltningen av församlingens likviditet.

Direktioner

Direktionen för diakoni och mission

Forsbom-Hjerpe Siv, ordförande

Österman Margaretha

Sundman Elisabeth

Ahlström Peter

Andersson Ulla, kyrkorådets representant

Nordlund Lisbet, diakonissa, direktionens sekreterare

Direktionen sammanträdde en gång under året (ej beslutfört).

Direktionen för barnverksamheten

Stenberg-Haug Maria, ordförande

Ulf Gustafsson

Birney Julia

Herlin Henrik, kyrkorådets representant

Nyman Carola, daghemsföreståndare, direktionens sekreterare

Direktionen sammanträdde inte under 2021.

Direktionen för ungdomsverksamheten

Isaksson Donny, ordförande

Westmark Teresa

Andersson Ove

Johansson Sari t.o.m. 30.09.2021

Sundman Elisabet fr.o.m. 1.10.2021

Sundblom Titti, kyrkorådets representant

Gustavsson Lucas, ungdomsarbetsledare, direktionens sekreterare

Direktionen sammanträdde inte under 2021.

Kommissioner

Kommissionen för miljöarbete

Lindfors Nina, ordförande (befriad från uppdraget 14.09.2021) / Flink Margareta

Widén Olof

Westerlund Monica

Högbäck Toni

Nordlund Lisbet, diakonissa, sekreterare i kommissionen

Miljökommissionen har sammanträtt två gånger under året. De viktigaste ärendena har i korthet varit att planera miljögudstjänster samt beslutet att skjuta upp ansökan om nytt miljödiplom.

Revisionsammanslutning 2019–2022

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

3 PERSONAL

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

Personalsammansättning

Totalt i arbete hade församlingen den 31/12 2021 42 personer (44 st. anställda), varav 22 var heltidsanställda och 22 deltidsanställda. 54% av personalen jobbar heltid och 46% jobbar deltid. Församlingen strävar aktivt till att erbjuda heltidstjänster till de befintliga anställda då behov uppstår och personal byter arbetsplats eller går i pension.

	2021	2020
Församlingspräster	5	5
Kyrkomusiker	3	2
Diakoni	2	3
Ungdomsverksamhet	3	3
Småbarnspedagogik	6	5
Övrigt församlingsarbete	-	1
Förvaltning	7	7
Gravgårdsarbete	3	3
Fastighets- och kyrkobetj.	13	13
Övriga	2	-
Totalt	44	42

Ålders- och könsfördelningen 31.12.2021

	Kvinnor			Män			Totalt		
	Anställninga r, st.	I arbete, pers.	Arbetsinsats en, pers.	Anställninga r, st.	I arbete, pers.	Arbetsinsats en, pers.	Anställninga r, st.	I arbete, pers.	Arbetsinsats en, pers.
20-24	1	1	1				1	1	1
25-29	1	1	1	1	1	1	2	2	2
30-34	2	2	2	1	1	1	3	3	3
35-39	4	4	3				4	4	3
40-44	3	3	3	3	3	3	6	6	6
45-49	1	1	1	5	4	4	6	5	5
50-54	7	6	5	1	1	1	8	7	6
55-59	6	6	6	2	2	2	8	8	8
60-64	3	3	3	2	2	2	5	5	5
65-	1	1	1				1	1	1
Totalt	29	28	25	15	14	13	44	42	39

Personalens hälsa

Församlingen följer kontinuerligt upp sjukfrånvaron och jobbar aktivt med orsakerna till den. Där ingår att analysera riskfaktorer, initiera jobbrotaion, utreda ev. missförhållanden med strävan att alla på sikt skall kunna må bra i arbetet och att vi skall förebygga framtida fysiska och psykiska problem.

De senaste pandemiåren med personal i karantän och flera svåra sjukdomsfall har påverkat vår sjukstatistik märkbart. Framförallt de långvariga sjukskrivningarna gör att vi under år 2021 haft en sjukfrånvaro på 13,8%. Det kan jämföras med församlingarna i övriga landet med ett sjukfrånvaromedeltal på 11,5%.

Välbefinnande i arbetet

Personalen har givits möjlighet att nyttja 250 €/person för egen rekreation/motion/kultur. Under 2021 har 6 410 € nyttjats för enskild rekreation, eller motsvarande 152 € per anställd. Under året gavs personalen möjlighet att i mindre grupper gå och se på musiken Grease.

Personalkostnader

Räkenskapsperiod	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Löner och arvoden	-1 502 914,94	-1 500 518,16	-1 481 014,66
Pensionsavgifter	-305 399,30	-312 012,26	-311 015,09
Övriga lönebikostnader	-44 358,01	-42 265,26	-32 541,13
Erhållna personalersättningar	57 992,89	54 464,84	21 091,91
Rättelseposter för personalkostnader (+/-)	-498,23	-3 851,39	-1 852,18
TOTALT	-1 795 177,59	-1 804 182,23	-1 805 331,15
Rese- inkvarterings- samt måltidskostnader	-14 246,47	-14 137,46	-46 628,70
Utbildnings- och tillhörande resekostnader	-23 049,29	-6 805,67	-10 082,35
Företagshälsovård	-37 128,50	-23 127,90	-23 821,00
TOTALT	-74 424,26	-44 071,03	-80 532,05

Personalkostnader i förhållande till skatteinkomsterna

	2021	2020	2019
Personalkostnader	-1 795 177,59	-1 804 182,23	-1 805 331,15
Skatteinkomster	2 928 412,95	2 926 772,07	2 707 745,89
Pers.kostn.andel av skatteinkomsterna	61,30 %	61,64 %	66,67 %

4 MEDLEMSANTAL

Medlemmarnas åldersfördelning 31.12.2021 samt årsförändring

	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-89	90-
Medlemsantal	467	801	822	713	725	976	1117	1189	558	119
Årsförändring	-39	+7	-86	+13	-26	-55	-28	+25	+23	-1

Församlingens medlemmar - översikt

	2021 (uppgifter 31.12)	2020 (uppgifter 31.12)
Döpta	47	51
Konfirmander	76	78
Vigda (kyrklig+borgerlig)	15/13	6/15
Avlidna	92	90
In- och utflyttade (+/-)	-52	-32
Inträdda i kyrkan	56	39
Utträdda ur kyrkan	91	94
Medlemsförändring sammanlagt	-167	-159
Medlemsantal 31.12.2020	7 654	
Medlemsantal 31.12.2021	7 487	

Sammanlagt **63,8%** (65,4% år 2020) av stadens befolkning är medlemmar i Mariehamns församling.

År	Medlemsantal (närvarande 31.12)
2021	7 487
2020	7 654
2019	7 813
2018	7 947
2017	8 069

Medlemsprognos över tiden 2022–2032, tabell från Kyrkostyrelsens statistiktjänst kirkontilastot.fi

	Medlemsantal, pers.	Ändring från år 2020, pers.	Ändring från år 2020, %	Kyrkotillhörighet %
2021	7 611	-43	-0.6	63.1
2022	7 566	-88	-1.1	62.2
2023	7 523	-131	-1.7	61.4
2024	7 487	-167	-2.2	60.6
2025	7 450	-204	-2.7	59.8
2026	7 409	-245	-3.2	59.1
2027	7 374	-280	-3.7	58.4
2028	7 336	-318	-4.1	57.7
2029	7 292	-362	-4.7	57.0
2030	7 251	-403	-5.3	56.3
2031	7 209	-445	-5.8	55.6
2032	7 167	-487	-6.4	55.0

5 INTERN KONTROLL

Beredningen av anvisningen om intern kontroll för Mariehamns församling påbörjades under 2021 och avsikten var att den skulle skickas till kyrkorådet för behandling under 2021. Detta förverkligades inte och kommer således att behandlas under våren 2022. Församlingen har en den 01.06.2017 godkänd ekonomistadga med bestämmelser om budget samt verksamhets- och ekonomiplan, egendoms- och finansförvaltning, bokföring och bokslut samt revision och intern kontroll. Kyrkorådets reglemente och instruktionerna för ledande tjänsteinnehavare förnyades under året och godkändes av kyrkofullmäktige den 13.4.2021 och fastställdes av domkapitlet i Borgå den 28.10.2021.

Utfallet av ekonomin och verksamheten har rapporterats fyra gånger om året till kyrkorådet och en gång om året till kyrkofullmäktige. Församlingen har särskilda anvisningar om hanteringen av kollekten.

Under räkenskapsåret har Mariehamns församling varit involverad i en rättsprocess vilken gäller en tvist angående anställning av ekonomichef. Simon Häggblom har 20.5.2021 inkommit med en omprövningsbegäran till Mariehamns församling, kyrkorådet gällande kyrkorådets beslut Kr 4.5.2021, § 81 om att utse Jens Folkesson till ekonomichef för församlingen.

6 EKONOMISKA NYCKELTAL

Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna ökade marginellt från året innan. Årsbidragets andel av avskrivningarna var 135,70%. Det är lägre än föregående år, men ändå över 100%, vilket är bra eftersom det innebär att årsbidraget räcker för att täcka avskrivningarna. Anledningen till den stora minskningen från år 2020 beror på att årsbidraget var större år 2020 och att församlingen antog en ny avskrivningsplan 1.1.2021 där avskrivningarna ökade med ca 100 000 € för år 2021. Årsbidrag, euro/medlem är ett nyckeltal för att bedöma om den interna finansieringen räcker till. Årsbidraget fördelas på antalet närvarande församlingsmedlemmar vid slutet av året.

Räkenskapsperiod	Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna	Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	Årsbidrag (€/medlem)
1.1. -31.12.2021	15,05	135,70	48,24
1.1. -31.12.2020	14,97	234,17	53,92

Finansieringsanalysens nyckeltal

De likvida medlen i församlingen ökade med 972 336,57 € under räkenskapsperioden och var vid utgången av perioden totalt 5 621 336,29 €. Nyckeltalet intern finansieringsprocent för investeringar var 1 390 %. Investeringarna har således mer än väl kunnat finansieras internt. Investeringen, tillgänglighetsanpassning av toalett Servicehuset har inte slutförts under 2021. Däremot uppgår de totala kostnaderna för pågående arbete till 13 811,74 € för år 2021 (och 9 796,20 € från år 2020). En ny gräsklippare köptes till begravningsplatsen och investeringens totala värde var 12 165,47 €. Totala investeringsutfallet var 25 977,21 €.

De likvida medlens tillräcklighet var 683 dagar vilket är en mycket stark siffra. Indikatorn för en församling i kris är om likvida medlens tillräcklighet är under 90 dagar. Mariehamns församling har inga lån.

Räkenskapsperiod	Intern finansieringsprocent för investeringar %	De likvida medlens tillräcklighet, dagar	Låneskötselbidrag
1.1. -31.12.2021	1 390,38	683	0,0
1.1. -31.12.2020	317 541,85	580	0,0

Balansräkningens nyckeltal

Balansomslutningen var 8 865 625,00 € och ökade med 710 643,51 € från föregående räkenskapsperiod. Bestående aktiva var 2 917 248,31 € och minskade från år 2020 med totalt 241 736,39 € då byggnadernas balansvärde sjönk efter avskrivningar/nedskrivningar med 266 827,88 minskat med 25 091,49 € för införskaffande av ny gräsklippare och försäljning av den gamla samt förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar. Rörliga aktiva var totalt 5 641 345,30 € av vilka de likvida medlen var 5 321 336, 29 €. Det egna kapitalet ökade från år 2020 med 2021 års räkenskapsperiods överskott på 100 831,17 €.

Mariehamns församling har en hög soliditetsgrad, vilket innebär en låg finansiell risk för verksamheten. Nyckeltalet visar hur stor andel av församlingens totala tillgångar som finansieras med hjälp av eget kapital. Församlingen har inga lån och den relativa skuldsättningen är låg, vilket visar att endast 15,46 % av församlingens driftsinkomster behövs för att återbetala det främmande kapitalet. Församlingen har stora finansiella tillgångar och mätt i euro/medlem är siffran 684,62 €. Avslutningsvis är Mariehamns församling solid och inga större förändringar har skett under de två senaste åren.

Räkenskapsperiod	Soliditetsgrad, %	Finansieringstillgångar euro/medlem	Relativ skuldsättning, %	Lånestock, euro/medlem
1.1. -31.12.2021	93,52	684,62	15,46	0,00
1.1. -31.12.2020	93,63	547,39	15,02	0,00

7 KONCERNVERKSAMHET OCH EKONOMI

Mariehamns församling är inte skyldig att upprätta en koncernbalansräkning.

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

Räkenskapsperiodens överskott är 100 831,17 €.

Kyrkorådet föreslår för kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 100 831,17 € bokförs i det egna kapitalet i balansräkningen på kontot *Över-/underskott från tidigare räkenskap*.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningens eget kapital efter bokföringen av överskottet i bokslutet 2021 är 4 309 992,98 €. Det finns inget behov av ett sådant förslag till åtgärder för att balansera ekonomin som förutsätts av kyrkoordningen.

II BUDGETUTFALL

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

Budgetens bindande nivå är i fråga om driftsekonomidelen nettoanslaget för uppgiftsområdet, dvs. verksamhetsbidrag 1. Administrationens kalkylerade överföringsposter samt de interna kostnaderna och intäkterna är inte bindande poster. Fastighetsväsendets interna hyreskostnader är inte heller bindande poster.

1 UTFALLET FÖR DRIFTSEKONOMIN

FÖRVALTNING – HUVUDTITEL 1

101101002 Kyrkofullmäktige

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Fullmäktiges uppgift är att uppställa visioner och målsättningar för församlingens verksamhet och besluta om de ekonomiska ramar genom en årlig budget i enlighet med direktiven för budgeterings- och bokföringssystemet.** *Kyrkofullmäktiges visioner och målsättningar framgår ur dess diskussioner och beslut.*
- **Anordna utbildnings- och informationskvällar för förtroendevalda och ansvarspersoner.** *Samlingar har ordnats i samband med strategiarbetet (3st.). Förtroendevalda hade även möjlighet att delta i Kyrkodagarna som ordnades på Åland i november.*

EFFEKTIVITET	2017	2018	2019	2020	2021
Sammanträden				3	6
Ärenden				32	60
€/sammanträde	2 083	2 648	1978	2746	1 560
€/ärende	227	265	174	257	156

Kyrkofullmäktige	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B -%
Verksamhetskostnader (externa)	-16 600,00	-9 352,85	-7 247,15	56,3
Verksamhetsbidrag 1	-16 600,00	-9 352,85	-7 247,15	56,3
Verksamhetskostnader (interna)	-500,00	-11 932,03	11 432,03	2 386,4
Verksamhetsbidrag 2	-17 100,00	-21 284,88	4 184,88	124,5
Kalkylmässiga poster		21 284,88	-21 284,88	
Sektorbidrag (externt och internt)	-17 100,00	0,00	-17 100,00	0,0

1011010104 Kyrkorådet

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Kyrkorådet beräknas hålla 17 sammanträden under året. Kyrkorådet har hållit 13 sammanträden år 2021 och 227 ärenden har behandlats.**
- **Anordna utbildnings- och informationskväll för förtroendevalda och ansvarspersoner. Samlingar har ordnats i samband med strategiarbetet (3st.).**

EFFEKTIVITET	2017	2018	2019	2020	2021
Sammanträden	17	15	16	13	13
Ärenden				212	227
€/sammanträde	4 094	3 386	3 394	5 229	4 915
€/ärende	285	249	223	325	281

Kyrkorådet	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B -%
Verksamhetskostnader (externa)	-62 500,00	-63 895,75	1 395,75	102,2
Verksamhetsbidrag 1	-62 500,00	-63 895,75	1 395,75	102,2
Verksamhetskostnader (interna)	-300,00	-17 074,05	16 774,05	5 691,4
Verksamhetsbidrag 2	-62 800,00	-80 969,80	18 169,80	128,9
Kalkylmässiga poster		80 969,80	-80 969,80	
Sektorbidrag (externt och internt)	-62 800,00	0,00	-62 800,00	0,0

1011050000 Ekonomiförvaltning

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

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

Ekonomiförvaltning	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B -%
Verksamhetsintäkter (externa)	200,00	120,00	80,00	60,0
Verksamhetskostnader (externa)	-133 200,00	-127 347,22	-5 852,78	95,6
Verksamhetsbidrag 1	-133 000,00	-127 227,22	-5 772,78	95,7
Verksamhetskostnader (interna)		-27 600,57	27 600,57	
Verksamhetsbidrag 2	-133 000,00	-154 827,79	21 827,79	116,4
Kalkylmässiga poster		154 827,79	-154 827,79	
Sektorbidrag (externt och internt)	-133 000,00	0,00	-133 000,00	0,0

1011050103 Revision

Uppgift

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

Revision	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-5 000,00	-5 604,18	604,18	112,1
Verksamhetsbidrag 1	-5 000,00	-5 604,18	604,18	112,1
Verksamhetsbidrag 2	-5 000,00	-5 604,18	604,18	112,1
Kalkylmässiga poster		5 604,18	-5 604,18	
Sektorbidrag (externt och internt)	-5 000,00	0,00	-5 000,00	0,0

1011050107 Dataadministration

Uppgift

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

Dataadministration	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-45 400,00	-34 865,98	-10 534,02	76,8
Verksamhetsbidrag 1	-45 400,00	-34 865,98	-10 534,02	76,8
Verksamhetskostnader (interna)		-11 040,03	11 040,03	
Verksamhetsbidrag 2	-45 400,00	-45 906,01	506,01	101,1
Avskrivningar och nedskrivningar		-26,68	26,68	
Kalkylmässiga poster		45 932,69	-45 932,69	
Sektorbidrag (externt och internt)	-45 400,00	0,00	-45 400,00	0,0

1011050109 Personalförvaltning

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Med personalservice bevara och förbättra personalens hälsa, säkerhet, välbefinnande och trivsel.** Majoriteten av de anställda har nyttjat sina friskvårdpengar om 250€/person och år till en totalsumma om ca 6 500 €. Covid-19 pandemin med rekommendationer om distansarbete satte under året käppar i hjulet för det mesta vad gällde direkta personalaktiviteter. Under året har företagshälsovårdskostnaderna nästan fördubblats från 23 000 € till 37 000 €. Flera långvariga sjukskrivningar har krävt omstruktureringar av personal och ändringar inom verksamheter. I de fall då orsaken konstaterats bottna i arbetssituationen, eller då det åtminstone kunnat vara en delorsak till sjukskrivningen, har återkommande trepartssamtal hållits, orsaker utretts och åtgärder genomförts. Personal har i flera fall beviljats möjlighet att gå ner i arbetstid för att erbjuda chans till återhämtning.
- **Personalutbildningen inriktas fortsättningsvis – i enlighet med den årligen fastställda personalutvecklingsplanen – så, att alla medarbetare får ta del av den.** Största delen av de önskade utbildningsinsatserna har kunnat genomföras trots pandemin och utöver budget hölls dessutom ett större strategiarbete där majoriteten av personalen och några förtroendevalda deltog.
- **Under året erhåller alla, som är i behov av det, arbetshandledning.** En del medarbetare har deltagit i arbetshandledning, både enskild och i grupp. Arbetshandledningen har erbjudits av kyrkans egna arbetshandledare.

Personalförvaltning	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	9 000,00	9 393,36	-393,36	104,4
Verksamhetskostnader (externa)	-198 100,00	-197 151,10	-948,90	99,5
Verksamhetsbidrag 1	-189 100,00	-187 757,74	-1 342,26	99,3
Verksamhetskostnader (interna)	-2 300,00	-29 224,82	26 924,82	1 270,6
Verksamhetsbidrag 2	-191 400,00	-216 982,56	25 582,56	113,4
Kalkylmässiga poster		216 982,56	-216 982,56	
Sektorbidrag (externt och internt)	-191 400,00	0,00	-191 400,00	0,0

1011050110 Arbetarskyddsverksamhet

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Arbetarskyddsplanen utgör grunden för arbetet. Planen har följts**
- **Arbetarskyddet betonar särskilt det psykiska arbetarskyddet i enlighet med arbetarskyddslagen. Verksamhetschefer och anställda har eget ansvar att rapportera ev. missförhållanden och företagshälsovården och personaladministrationen har trätt in vid behov.**
- **Förebyggandet av stress och konflikter enskilt och i grupp fortsätter. Möten och diskussioner har hållits vid uppstådda konflikter.**
- **En ergonomiutredning utförs gällande de medarbetare som önskar detta. Företagshälsovården genomför utredning vid påkallat behov. Ett skilt arbetsplatsbesök har under året genomförts på Margaretagården.**

Arbetarskyddsverksamhet	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-4 400,00	-2 008,40	-2 391,60	45,6
Verksamhetsbidrag 1	-4 400,00	-2 008,40	-2 391,60	45,6
Verksamhetsbidrag 2	-4 400,00	-2 008,40	-2 391,60	45,6
Kalkylmässiga poster		2 008,40	-2 008,40	
Sektorbidrag (externt och internt)	-4 400,00	0,00	-4 400,00	0,0

1011050111 Gemensamma kansliuppgifter

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Målsättningen är att ändamålsenligt stöda församlingens verksamhet vad beträffar kontorstjänsterna.** *Har förverkligats. Löneräknaren har anskaffat kontorsmaterial och vid behov hjälpt till vid användningen av kansliets kontorsmaskiner.*

Gemensamma kansliuppgifter	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	200,00	18,63	181,37	9,3
Verksamhetskostnader (externa)	-26 100,00	-15 018,94	-11 081,06	57,5
Verksamhetsbidrag 1	-25 900,00	-15 000,31	-10 899,69	57,9
Verksamhetskostnader (interna)		-16 560,35	16 560,35	
Verksamhetsbidrag 2	-25 900,00	-31 560,66	5 660,66	121,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-100,00	-512,23	412,23	512,2
Kalkylmässiga poster		32 072,89	-32 072,89	
Sektorbidrag (externt och internt)	-26 000,00	0,00	-26 000,00	0,0

1011070106 Kyrkobokföring

Uppgift

Att handha skötseln, administrationen och arkiveringen av medlemsregistret. Ansvara för församlingens telefonväxel samt övriga uppgifter som hör till kyrkoherdeämbetets verksamhet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Församlingen ansluter sig till Kustens och Ålands centralregister fr.o.m. 1.1.2021.** *Församlingen anslöt sig till Kustens och Ålands centralregister fr.o.m. 15.11.2021 då enheten på Åland startade sin verksamhet.*

Kostnadsställets verksamhetsbidrag är 42%. Orsaken är att det inte budgeterades för inkomster då det utgicks från att Kustens och Ålands centralregister skulle ta över kyrkobokföringen redan 1.1.2021.

Kyrkobokföring	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)		29 002,63	-29 002,63	
Verksamhetskostnader (externa)	-73 100,00	-59 731,93	-13 368,07	81,7
Verksamhetsbidrag 1	-73 100,00	-30 729,30	-42 370,70	42,0
Verksamhetskostnader (interna)		-55 201,18	55 201,18	
Verksamhetsbidrag 2	-73 100,00	-85 930,48	12 830,48	117,6
Kalkylmässiga poster		-50 308,75	50 308,75	
Sektorbidrag (externt och internt)	-73 100,00	-136 239,23	63 139,23	186,4

1011080000 Pastorsexpedition

Uppgift

Kyrkoherdens förvaltningsmässiga ansvarsområden.

Pastorsexpedition	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-36 600,00	-29 190,60	-7 409,40	79,8
Verksamhetsbidrag 1	-36 600,00	-29 190,60	-7 409,40	79,8
Verksamhetskostnader (interna)	-200,00	-16 560,35	16 360,35	8 280,2
Verksamhetsbidrag 2	-36 800,00	-45 750,95	8 950,95	124,3
Kalkylmässiga poster		45 750,95	-45 750,95	
Sektorbidrag (externt och internt)	-36 800,00	0,00	-36 800,00	0,0

DRIFTSEKONOMIDELLEN, Förvaltning

FÖRVALTNING	Budget 2021	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	9 400,00		9 400,00	38 534,62	-29 134,62	409,9
Verksamhetskostnader (externa)	-606 100,00		-606 100,00	-544 166,95	-61 933,05	89,8
Verksamhetsbidrag 1	-596 700,00		-596 700,00	-505 632,33	-91 067,67	84,7
Verksamhetskostnader (interna)	-3 300,00		-3 300,00	-185 193,38	181 893,38	5 611,9
Verksamhetsbidrag 2	-600 000,00		-600 000,00	-690 825,71	90 825,71	115,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-100,00		-100,00	-538,91	438,91	538,9
Kalkylmässiga poster				555 125,39	-555 125,39	
Överföringsintäkter/överföringskostnader				555 125,39	-555 125,39	
Sektorbidrag (externt och internt)	-600 100,00		-600 100,00	-136 239,23	-463 860,77	22,7

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET – HUVUDTITEL 2

1012010000 Gudstjänstliv

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Högmässa firas varje sön- och helgdag kl. 11 i S:t Görans kyrka.** *Har förverkligats. Högmässorna har ordnats med öppna dörrar då det har varit möjligt, samtliga högmässor har även strömmats på webben.*
- **Lunchmässa torsdagar.** *Har förverkligats då det har varit möjligt enligt rådande restriktioner.*
- **Sinnesromässor.** *Har förverkligats då det har varit möjligt.*
- **Kvällsgudstjänster vid behov.** *10 kvällsgudstjänster har hållits.*
- **Daghems- och skolgudstjänster.** *4 daghemsgudstjänster och 2 skolgudstjänster har hållits.*
- **Finskspråkiga gudstjänster och vid behov engelskspråkiga.** *Fem finska gudstjänster har hållits, en engelskspråkig mässa planerades i samband med Sjödagarna, men det blev inga deltagare.*
- **Gudstjänster firas även i Lemböte lägergård, församlingshem och i hem för äldreboende.** *Har förverkligats vid behov.*
- **Diakonissa/diakonitjänsteinnehavare samt ungdomsarbetsledaren medverkar i gudstjänstlivet.** *Har förverkligats.*
- **Frivilliga kyrkvårdar fungerar under höst- och vårterminen som värdar i högmässor och övriga större gudstjänster.** *Kyrkvårdar har medverkat vid högmässor då pandemiläget har tillåtit det.*
- **Gudstjänstgruppernas verksamhet fortsätter, konfirmandernas och barnens medverkan utvecklas.** *Gudstjänstgrupperna har varit verksamma under stor del av året, konfirmanderna har medverkat i gudstjänstgrupper.*
- **Gudstjänster och andakter hålls även vid akuta behov.** *Har inte funnits behov.*
- **Ekumeniskt samarbete.** *Inget ekumeniskt samarbete under verksamhetsåret inom gudstjänstlivet.*
- **Mässor i samband med evenemang i staden, såsom Litterär mässa och regnbågsmässa.** *En litterär högmässa och regnbågsmässa har hållits.*
- **En terminssamling ordnas för alla som medverkar i gudstjänsterna.** *En terminssamling ordnades på hösten.*
- **Andaktsliv.** *Morgonbön och andakter har hållits.*

- **Strömmandet av högmässorna fortsätter.** *Högmässor har strömmats under hela året.*

STATISTISKA UPPGIFTER	2017	2018	2019	2020	2021
Sammankomster totalt	281	512	253	358	277
Högmässor	59	59	61	72	65
Övriga gudstjänster	62	71	75	44	46
Övriga samlingar inom gudstjänstlivet	382	353	117 ¹⁾	242	166
Deltagare totalt	14 967	14 967	11 824	14194	9995
Högmässor	6 276	6 276	4 985	7206	6531
Övriga gudstjänster	3 250	3 250	5 476	1903	1608
Övriga samlingar	2 960	2 960	1 363	5085	1856
Nattvardsgångar totalt	95	95	116	84	86
Deltagare i nattvard totalt	3 405	3 405	4 083	2475	2381

Gudstjänstliv	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)		5,12	-5,12	
Verksamhetskostnader (externa)	-52 500,00	-49 838,13	-2 661,87	94,9
Verksamhetsbidrag 1	-52 500,00	-49 833,01	-2 666,99	94,9
Verksamhetskostnader (interna)		-97 675,71	97 675,71	
Verksamhetsbidrag 2	-52 500,00	-147 508,72	95 008,72	281,0
Kalkylmässiga poster		-62 334,48	62 334,48	
Sektorbidrag (externt och internt)	-52 500,00	-209 843,20	157 343,20	399,7

1012020000 Jordfästning

Uppgift

För 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.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021.

- **Jordfästningar hålls i Mariakapellet, S:t Görans kyrka, Margaretagården, S:t Mårtens kyrka och ute på Mariehamns begravningsplats.** *Har förverkligats.*
- **Kistläggningar och visningar hålls mestadels i kapellet vid Ålands Centralsjukhus eller i Mariakapellets visningsrum.** *Har förverkligats.*
- **Minnesstunder hålls i församlingshemmen, restauranger eller i hemmen.** *Har förverkligats då det har varit tillåtet att samlas.*
- **Själavårdande kontakter hålls med de sörjande.** *Har förverkligats.*

- **Församlingen delar vid behov ut litteratur och annat material för att stöda de sörjande i deras sorg (sörjande samlas även i sorgegrupper). Litteratur och annat material finns till förfogande vid behov.**

	2017	2018	2019	2020	2021
Jordfästningar, antal *)	86	107	97	99	89
Jordfästningar, deltagare	3 784	4 467	3 371	2300	2435

*) den som förrättning gäller är inte alltid skriven i Mariehamns församling; därför är denna statistik inte jämförbar med församlingens befolkningsstatistik om antalet avlidna medlemmar eller så kan avliden medlem vara jordfäst i annan församling.

Jordfästning	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-36 100,00	-37 148,02	1 048,02	102,9
Verksamhetsbidrag 1	-36 100,00	-37 148,02	1 048,02	102,9
Verksamhetskostnader (interna)		-27 600,57	27 600,57	
Verksamhetsbidrag 2	-36 100,00	-64 748,59	28 648,59	179,4
Kalkylmässiga poster		-28 728,09	28 728,09	
Sektorbidrag (externt och internt)	-36 100,00	-93 476,68	57 376,68	258,9

1012030000 Övriga kyrkliga förrättningar

Uppgift

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

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Barndop föregås av samtal med barnets föräldrar. Har förverkligats.**
- **Vid vuxendop hålls skriftskola för katekumenen. Har förverkligats.**
- **Dopattest, fadderbrev och dopljus samt en bokgåva delas ut i samband med dop. En inbjudan riktas till föräldrar att med sina barn delta i församlingens småbarnsgrupper. Har förverkligats.**
- **Ett dopträd finns i S:t Görans kyrka och dopfamiljerna bjuds till högmässan där församlingen ber för den döpta och dess familj och faddrar. Dopträd används men en högmässa för dopfamiljer har inte ännu ordnats p.g.a. pandemin och RS-virusepidemin.**
- **Kyrkliga vigslar föregås av lagstadgad hindersprövning och vigelsamtal. Har förverkligats.**
- **Till brudparen överlämnas vigselbibel och -bevis. Har förverkligats.**

- **Fem konfirmationsmässor planeras i S:t Görans kyrka.** *Fem konfirmationsmässor samt tre enskilda konfirmationer har ordnats.*
- **Församlingsmedlemmarna påminns om möjligheten till välsignelse av hem.** *Har förverkligats.*

	2017	2018	2019	2020	2021
Förrättningar totalt *)	79	69	60	50	63
Dop	62	58	48	41	47
Kyrkliga vigslar	17	10	10	9	15
Välsignelse av äktenskap	-	1	2	-	2
Förrättningsdeltagare totalt	2 786	2 345	2 238	919	1950

*) den som förrättning gäller är inte alltid skriven i Mariehamns församling; därför är denna statistik inte jämförbar med församlingens befolkningsstatistik.

Övriga kyrkliga förrättningar	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-26 500,00	-27 297,66	797,66	103,0
Verksamhetsbidrag 1	-26 500,00	-27 297,66	797,66	103,0
Verksamhetskostnader (interna)		-4 676,92	4 676,92	
Verksamhetsbidrag 2	-26 500,00	-31 974,58	5 474,58	120,7
Kalkylmässiga poster		-14 751,19	14 751,19	
Sektorbidrag (externt och internt)	-26 500,00	-46 725,77	20 225,77	176,3

1012040000 Vuxenarbete

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

Vuxenarbetet har under 2021 fått anpassas till det rådande pandemiläget. Verksamhet har upprätthållits och fortgått enligt vad läget har tillåtit.

- **sorgegrupper.** *En sorgegrupp hade avslutande träff i januari och en sorgegrupp med 4 deltagare höll 5 träffar under hösten.*
- **samtals- och bibelgrupper.** *Under våren hölls gruppen "samtal om döden" via videochatt. 4 deltagare träffades varannan vecka.*
- **gudstjänstgrupper.** *Under året har gudstjänstgrupperna fungerat i mån av möjlighet, med planeringsträff onsdagen innan högmässan. En gemensam inspirationsdag för frivilliga i gudstjänsten hölls på hösten med 3 ledare och 20 deltagare. Några nya kom med, och både efterfrågan och intresse finns för flera deltagare till gudstjänstgrupperna.*

- **ordna retreatar och miniretreatar, i första hand till medlemmar i Mariehamns församling.** *En retreat ordnades på Lemböte i oktober med 9 deltagare.*
- **livsstegen** *Två livsstegen-grupper har hållits under året. Vardera hade 6 deltagare, en anställd och en frivillig ledare.*
- **Katekumenat-gruppen.** *En söndagsskola för vuxna hölls under våren med 5 träffar och 6 deltagare.*
- **För gruppverksamheten krävs minst fem medlemmar (lekmannaledare skall ha minst fem medlemmar; för personal som leder grupp kan medlemsantalet vara mindre om gruppen har själavårdande karaktär)**

Vuxenarbete	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 200,00	242,00	958,00	20,2
Verksamhetskostnader (externa)	-25 400,00	-25 696,19	296,19	101,2
Verksamhetsbidrag 1	-24 200,00	-25 454,19	1 254,19	105,2
Verksamhetsbidrag 2	-24 200,00	-25 454,19	1 254,19	105,2
Kalkylmässiga poster		-12 295,16	12 295,16	
Sektorbidrag (externt och internt)	-24 200,00	-37 749,35	13 549,35	156,0

1012050000 Övriga församlingssammanskomster

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Samlingar för olika verksamhetsområden i församlingen, såsom t.ex. mission, diakoni och kristen litteratur.** *Har förverkligats, framför allt i samband med Kyrkodagarna.*
- **Gästföreläsare i församlingsaftnar.** *Har förverkligats, framför allt i samband med Kyrkodagarna*
- **Föreställningar med kristet innehåll.** *Har förverkligats.*
- **Fester i församlingen i samband med kyrkliga högtider.** *Har förverkligats.*
- **Kyrkkaffe varannan helg i samband med högmässan och efter vissa kvällsgudstjänster och samlingar.** *Har förverkligats då det har varit tillåtet enligt restriktionerna.*
- **Samarbete med Mariehamns stadsbibliotek (litteraturdagarna), handikappföreningar, Advents-, Missions-, Pingstförsamlingen samt Församlingen Ordet.** *Har delvis förverkligats.*
- **Pilgrimsvandring.** *Har förverkligats.*
- **Skapa kontakt till olika yrkesgrupper utanför församlingen utgående från olika livsfrågor samt upprätthålla kontakter med dessa.** *Har förverkligats*

- **Arbete med krigsveteraner.** *Samarbete med Ålands Krigsveteraner r.f. har förekommit bl.a. i samband med nationella högtider.*
- **Arbetsplatsbesök görs vid behov.** *Har förverkligats*
- **Äldre församlingsbor, från 80 år (därefter vart femte år), inbjuds till födelsedagsfest vår- och hösttermin; när jubilarerna önskar det görs hembesök av diakonipersonal eller präst.** *Har förverkligats i den mån läget med pandemin har tillåtit.*
- **Finlandssvenska kyrkodagarna 2021 ordnas i Mariehamn. Enligt planen skulle dagarna ordnas redan 2020 men p.g.a. Covid-19 pandemin ändrades dagarna till ett mera lokalt evenemang och stora dagarna flyttades ett år framåt. Församlingen deltar i både planeringen och förverkligandet av dagarna i samarbete med Kyrkans central för det svenska arbetet (KCSA) som är huvudarrangör.** *Finlandssvenska Kyrkodagarna ordnades 12-14.11.2021 med ca 250 deltagare.*

Övriga församlingssammanskomster	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	4 000,00	2 771,85	1 228,15	69,3
Verksamhetskostnader (externa)	-7 200,00	-4 013,75	-3 186,25	55,7
Verksamhetsbidrag 1	-3 200,00	-1 241,90	-1 958,10	38,8
Verksamhetskostnader (interna)	-22 500,00	-7 954,50	-14 545,50	35,4
Verksamhetsbidrag 2	-25 700,00	-9 196,40	-16 503,60	35,8
Kalkylmässiga poster		-4 683,77	4 683,77	
Sektorbidrag (externt och internt)	-25 700,00	-13 880,17	-11 819,83	54,0

101210000 Information och kommunikation

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Utveckla, förbättra och effektivisera församlingens Facebook- och hemsida.** *Har förverkligats enligt plan.*
- **Församlingens informationsblad utvecklas och bildbanken utvidgas.** *Församlingen har utkommit med fem informationsblad. Infobladen finns att läsa elektronisk på hemsidan. Pandemin har gjort att bildbanken inte utvecklats enligt förhoppning. Vi använder endast bilder som vi har rätt att använda. Vi "lånar" inte bilder från nätet.*
- **En kyrklig tidning, Kyrkpressen eller Kotimaa, prenumereras till de hushåll som så önskar.** *Enligt plan.*

- **Annonsering inför påsk och julhelgen i de lokala tidningarna.** *Enligt plan.*
- **Information via medier upprätthålls. Fokus på församlingens e-brev (e-postlista), Facebook och hemsida.** *Enligt plan. Församlingens Facebooksida har 1718 gillare, 2001 följare och 204 387 sidvisningar. Lemböte lägergårds Facebooksida har 510 gillar och 508 följare och 2532 sidvisningar. Församlingens Instagramkonto har 312 följare.*
- **Fortgående utveckla församlingens externa information.** *Församlingen jobbar med och utvecklar följande verktyg: Hemsida, Facebook, Instagram och e-post. Församlingen medverkar även i Kyrkpressens lokala sidor.*
- **Klippboken hålls à jour.** *Enligt plan.*

Information och kommunikation	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)		100,00	-100,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-114 300,00	-112 561,59	-1 738,41	98,5
Verksamhetsbidrag 1	-114 300,00	-112 461,59	-1 838,41	98,4
Verksamhetsbidrag 2	-114 300,00	-112 461,59	-1 838,41	98,4
Kalkylmässiga poster		-48 251,74	48 251,74	
Sektorbidrag (externt och internt)	-114 300,00	-160 713,33	46 413,33	140,6

1012200000 Musik

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Musik vid gudstjänster, andakter, förrättningar, allsångstillfällena och konserter.** *Kantorerna och musikedare har tillsammans med körer, instrumentalister och sångsolister haft hand om musiken vid församlingens olika sammankomster. Kantorerna har gjort 21 besök hos Trobergshemmet, 26 besök på Odalgården och 18 besök hos Folkhälsan.*
- **Musikarbete bland vuxna; körer och musikgrupper.** *Församlingens körer och musikgrupper har under året uppträtt vid gudstjänster, allsångstillfällena och konserter i den mån det varit möjligt med tanke på pandemin.*
- **Musikarbete bland ungdomar; konfirmandarbete.** *Församlingens kantor har besökt konfirmandgrupperna och tillsammans med dem haft sångstunder och förberett konfirmationen.*

- **Musikarbete bland barn; körer och musikgrupper.** *Församlingen har en föräldrabarngrupp, en Klapp & Klang-grupp samt en barnkör. Under året har barnkören haft 2 framträdanden. Föräldrabarngruppen har under året blivit ett samarbete mellan Folkhälsan och Mariehamns församling och då också lämnat kyrkomusikens verksamhetsområde och istället blivit en del av familjearbetet.*
- **Inom kyrkomusiken finns inga begränsningar om antal medlemmar i grupp.** *Enligt plan.*

Musik	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 200,00	313,20	886,80	26,1
Verksamhetskostnader (externa)	-197 200,00	-168 573,89	-28 626,11	85,5
Verksamhetsbidrag 1	-196 000,00	-168 260,69	-27 739,31	85,8
Verksamhetskostnader (interna)	-4 300,00	-98 303,71	94 003,71	2 286,1
Verksamhetsbidrag 2	-200 300,00	-266 564,40	66 264,40	133,1
Kalkylmässiga poster		-118 671,86	118 671,86	
Sektorbidrag (externt och internt)	-200 300,00	-385 236,26	184 936,26	192,3

1012310000 Dagklubbar

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Klubben följer skolornas terminer med start i medlet av augusti och avslutning första veckan i juni.** *Klubben har följt skolornas terminer.*
- **Dagklubben verkar i Margaretagården; gruppen omfattar högst 15 barn och gruppen träffas fem gånger i veckan under tre timmar.** *Dagklubbens verksamheten i Margaretagården har förverkligats, 8 barn på vårterminen och 7 på höstterminen.*
- **Dagklubbens personalen ansvarar för eftermiddagsverksamheten för skolbarn på Margaretagården fem dagar per vecka.** *Eftermiddagsverksamheten på Margaretagården hade 19 barn på våren och 25 barn på höstterminen. Personalen på eftis har bestått av 3 personer på grund av antalet barn. På vårterminen tillredde personalen även mellanmål till viss del själva.*

Dagklubbar	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	3 300,00	2 365,00	935,00	71,7
Verksamhetskostnader (externa)	-46 100,00	-45 696,10	-403,90	99,1
Verksamhetsbidrag 1	-42 800,00	-43 331,10	531,10	101,2
Verksamhetskostnader (interna)	-100,00	-27 600,57	27 500,57	27 600,6
Verksamhetsbidrag 2	-42 900,00	-70 931,67	28 031,67	165,3
Kalkylmässiga poster		-33 190,07	33 190,07	
Sektorbidrag (externt och internt)	-42 900,00	-104 121,74	61 221,74	242,7

1012330000 Minior- och juniorarbete

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Sportlovsläger för barn (7–12 år).** Sportlovslägret ställdes in p.g.a. pandemin.
- **Pysselklubb för barn (7–12 år).** Pysselklubb en gång i veckan på Villa Carita för barn i åldern 7–12 år, men en paus under våren p.g.a. pandemin.
- **Ungdomsarbetsledarna medverkar i Ålands prosteriförenings barn- och musikläger.** Ungdomsarbetsledarna har medverkat i Prosteriets barn- och musikläger. På barnlägret deltog 58 barn och på musiklägret deltog 60 barn. På lägren deltog unglädare från Mariehamns församling tillsammans med ungdomar från andra församlingar på Åland.
- **Höstlovsaktiviteter, heldags.** Har inte förverkligats.
- **Hålla kontakt med rektorer och att träffa elever i skolmiljön.** Har inte förverkligats.
- **Medverkar i skolornas lektioner och annan verksamhet enligt överenskommelse med respektive skola.** Har inte förverkligats. Pandemin har inneburit begränsade möjligheter. I samband med våravslutningen ordnade vi en gudstjänstvandring utomhus för en av stadens grundskolor, som de kunde göra på egen hand.
- **För gruppverksamheten krävs minst fem medlemmar.** Gruppverksamheten har haft fler än fem deltagare.
- **Församlingens 10-åringar bjuds in till ett gemensamt 10-års kalas.** Har inte förverkligats.

Minior-och juniorarbete	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 200,00		1 200,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-6 500,00	-1 697,61	-4 802,39	26,1
Verksamhetsbidrag 1	-5 300,00	-1 697,61	-3 602,39	32,0
Verksamhetskostnader (interna)	-2 700,00	-27 600,57	24 900,57	1 022,2
Verksamhetsbidrag 2	-8 000,00	-29 298,18	21 298,18	366,2
Kalkylmässiga poster		-11 519,09	11 519,09	
Sektorbidrag (externt och internt)	-8 000,00	-40 817,27	32 817,27	510,2

1012350000 Skriftskola

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Ett konfirmandläger under sommaren för ungdomar födda 2006.** *Ett konfirmandläger sommaren 2021 med 16 konfirmander. På grund av pandemin erbjöds konfirmander födda 2006 eller tidigare möjligheten att skjuta upp sin lägervistelse från sommaren 2020 till sommaren 2021.*
- **Samlingar gruppvis under kyrkoåret. En föräldrasamling per grupp.** *Har förverkligats.*
- **Vinterskriftskola som ordnas som dagsskriftskola.** *Ingen vinterskriftskola 2021.*
- **I undervisningen följer vi kyrkans plan för konfirmandarbetet. Med konfirmandens eget liv i centrum skall konfirmandtiden förstärka ungdomens kristna identitet och utrusta henne att leva i gemenskap med Gud och andra människor.** *Har förverkligats.*
- **Vuxenskriftskola erbjuds enligt behov.** *Fyra personer har deltagit i vuxenskriftskola.*

Skriftskola	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	6 000,00	-300,00	6 300,00	-5,0
Verksamhetskostnader (externa)	-42 700,00	-29 704,88	-12 995,12	69,6
Verksamhetsbidrag 1	-36 700,00	-30 004,88	-6 695,12	81,8
Verksamhetskostnader (interna)	-21 000,00	-56 822,66	35 822,66	270,6
Verksamhetsbidrag 2	-57 700,00	-86 827,54	29 127,54	150,5
Kalkylmässiga poster		-36 429,10	36 429,10	
Sektorbidrag (externt och internt)	-57 700,00	-123 256,64	65 556,64	213,6

1012360000 Ungdomsarbete

Uppgift

Stöda ungdomarnas andliga uppväxt och hjälpa de unga med en kristen identitet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Ungdomskväll en gång i veckan på Villa Carita.** *Ungdomskväll på Villa Carita en gång i veckan mellan kl. 19-22, med en paus under våren p.g.a. pandemin.*

- **Tjejgrupp varannan vecka på Villa Carita.** Tjejgrupp för ungdomar i åk. 9 i samarbete med Mariehamns stads ungdomsenhet som huvudarrangör. Tjejgruppen har varit indelad i två skilda grupper, som träffats varannan vecka med start hösten 2021.
- **Ungdomskör.** Har inte förverkligats.
- **Individuella träffar med ungdomar vid behov.** Ungdomsarbetsledarna har träffat ungdomar individuellt vid behov. Under träffarna har vi främst samtalat, fikat eller promenerat.
- **Ungledarskolning hålls under sex veckoslut.** Ungledarutbildningen har hållits vid sex tillfällen. Under våren byttes ett veckoslutsläger till en dagsträff p.g.a. pandemin.
- **Fortbildning för de redan utbildade ledarna, fyra veckoslut parallellt med ungläderskolningen.** Fortbildningen har hållits vid fyra tillfällen. Under våren byttes ett veckoslutsläger till en dagsträff p.g.a. pandemin.
- **Vid intresse deltar ungdomar i Förbundet Kristen Skolungdoms höstdagar.** En ungdomsarbetsledare tillsammans med en ungdom från Mariehamns församling har, tillsammans med deltagare från övriga åländska församlingar, deltagit i Höstdagarna 2021.
- **Församlingens ungdomsrepresentanter deltar i Ungdomens kyrkodagar.** 2021 har fyra delegater från Mariehamns församling deltagit i Ungdomens kyrkodagar, som ordnades virtuellt till följd av pandemin. Två av dem var ungdomar och två av dem var församlingens ungdomsarbetsledare.
- **Hålla kontakt med rektorer, delta i lärarkonferenser och träffa elever i skolorna.** På grund av pandemin har möjligheten till skolbesök till viss del begränsats. I början av hösten besökte församlingens ungdomsarbetsledare, tillsammans med en av Mariehamns stads ungdomsledare, stadens högstadier för att berätta om tjejgruppsverksamheten. Under hösten har ungdomsarbetsledarna och kyrkoherden besökt Sjöfartsgymnasiet två gånger.
- **Deltagande i skolornas morgonandakter, lektioner eller annan verksamhet enligt överenskommelse med respektive skola, samt jul- och våravslutningsgudstjänster.** Har inte förverkligats. I samband med våravslutningen ordnade vi en gudstjänstvandring utomhus för en av stadens grundskolor, som de kunde göra på egen hand.
- **Lägerverksamhet. Ett konfirmandläger och ett ungdomsläger, för konfirmerade ungdomar, under sommaren.** Sommaren 2021 ordnades ett konfirmandläger och en övernattning för konfirmerade ungdomar.
- **Information genom Mariehamns församlings hemsida, Facebook och Instagram.** Har förverkligats.
- **Samarbete med Mariehamns stad och ungdomsorganisationer på Åland.** Har förverkligats genom ett skolavslutningsevenemang för högstadieelever på Uncan, tjejgruppen, en tjejkväll och evenemanget Unga Band. Samarbeten har främst skett med Mariehamns stad, Folkhälsan på Åland och Ålands Ungdomsförbund. På grund av pandemin kunde inte vårt stora planerade evenemang School's Out genomföras varken inför eller efter sommaren 2021. Vi har också samarbetat med prosteriets

ungdomsarbetsledare och ordnade under hösten 2021 en heldagsaktivitet för ungdomar.

- **För gruppverksamhet krävs minst fem deltagare. Gruppverksamheten har haft fler än fem deltagare.**

Ungdomsverksamhet	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000,00		1 000,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-123 300,00	-97 224,46	-26 075,54	78,9
Verksamhetsbidrag 1	-122 300,00	-97 224,46	-25 075,54	79,5
Verksamhetskostnader (interna)	-11 800,00	-59 885,86	48 085,86	507,5
Verksamhetsbidrag 2	-134 100,00	-157 110,32	23 010,32	117,2
Kalkylmässiga poster		-69 887,13	69 887,13	
Sektorbidrag (externt och internt)	-134 100,00	-226 997,45	92 897,45	169,3

1012380000 Familjearbete

Uppgifter

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Verksamhet för småbarnsföräldrar.**

Familjecafé

I september startade ett familjecafé på Margaretagården, i samarbete med Folkhälsan på Åland. Familjecafé är som verksamhet en föräldrastödande insats, där föräldrar får utbyta erfarenheter, diskutera glädjeämnen och utmaningar i småbarnslivet medan barnen får träna sociala färdigheter genom fri lek, i samma utrymme.

Familjecafét hade öppet 4 dagar i veckan; måndag och onsdag under eftermiddagen kl. 13-15, tisdagar och fredagar under förmiddagen kl. 10-12. Totalt ordnades 55 tillfällen. Totalantalet besök under höstterminen var 935. Av dessa var 443 vuxna och 492 barn. Majoriteten, 373 besök, gjordes av kvinnor, och 70 besök av män.

Föräldra-barn musikgruppen blev en del av familjecaféverksamheten, och fick det nya namnet sångstund. 9 sångstundstillfällen ordnades under höstterminen på onsdagar från och med 6.10-1.12.2021.

Folkhälsan på Åland bjöd in gäster vid 6 tillfällen att berätta om olika tema. Familjecafét fick besök av biblioteket, och från ÅHS kom en barnmorska som berättade om amning i vardagen. Folkhälsans ekonomirådgivare föreläste om ekonomiplanering för småbarnsfamiljer. En talterapeut berättade om babytecken som stöd i den tidiga kommunikationen. Besökarna fick även höra

om livet med ett barn med Downs syndrom, samt information om och prova på spädbarnsmassage eller babyberöring.

- **Föredragstillfällen kring familjeteman.** Har inte förverkligats i egen regi, däremot i samband med Folkhälsan under familjecafét.
- **Familjedag på Lemböte.** Påskdagen ordnades p.g.a. pandemiläget en familjedag, till största delen utomhus, på Lemböte. 9 familjer deltog.
- **Stöda flyktingfamiljer vid behov.** Flyktingfamiljer stöds av diakonin.

Familjearbete	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)		437,08	-437,08	
Verksamhetskostnader (externa)	-26 400,00	-26 092,59	-307,41	98,8
Verksamhetsbidrag 1	-26 400,00	-25 655,51	-744,49	97,2
Verksamhetsbidrag 2	-26 400,00	-25 655,51	-744,49	97,2
Kalkylmässiga poster		-12 449,72	12 449,72	
Sektorbidrag (externt och internt)	-26 400,00	-38 105,23	11 705,23	144,3

1012390000 Eftermiddagsklubbar

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Eftermiddagsverksamhet för skolbarn i åk 1 – 2, totalt en grupp i Margaretagården. Verksamheten sammanfaller med skolornas terminer. För gruppverksamheten krävs minst sju medlemmar. I Margaretagården har det varit stor efterfrågan på platser, det har varit 19 barn på våren och 25 barn på hösten.**
- **Skolbarnen får också komma på morgonen till Margaretagården om behovet finns. Var endast 5 barn på våren och 13 på hösten. De flesta barnen på hösten var 3 gånger i veckan till kl.09.45.**

Eftermiddagsklubbar	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	11 000,00	10 297,50	702,50	93,6
Verksamhetskostnader (externa)	-63 300,00	-45 622,65	-17 677,35	72,1
Verksamhetsbidrag 1	-52 300,00	-35 325,15	-16 974,85	67,5
Verksamhetskostnader (interna)	-12 400,00	-11 676,00	-724,00	94,2
Verksamhetsbidrag 2	-64 700,00	-47 001,15	-17 698,85	72,6
Kalkylmässiga poster		-26 639,63	26 639,63	
Sektorbidrag (externt och internt)	-64 700,00	-73 640,78	8 940,78	113,8

1012391240 S:t Mårtens daghem

Uppgift

S:t Mårtens daghem är ett hel- och halvdagsdaghem med kristen fostran för barn i åldern 2-6 år. Daghemmet har 17 barnomsorgsplatser. S:t Mårtens daghem är ett enskilt daghem. Daghemmet tillhandahåller tjänster till Mariehamns stad, som även godkänt verksamheten. Daghemmet iakttar bestämmelserna i Barnomsorgslagen för landskapet Åland 86/2011. Även andra kommuner kan köpa tjänster från daghemmet.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Daghemmet skall genom den pedagogiska verksamheten medvetet och målinriktat stöda barnens utveckling och inläring.** *Det har varit ett utmanande år för oss med tanke på Covid-19 pandemin. Två gånger har dagiset behövt stänga p.g.a. smitta. Vi har därför varit ute mycket för att minska eventuell ny smittspridning. Detta har inneburit samlingar ute med fruktstund. Sagoläsning för 4 – 6 åringar 1 – 2 gånger i veckan. Då har vi också arbetat med rim & ramsor. Barnens bibel för 4 – 6 åringar har vi haft en gång i veckan.*
- **Daghemmet skall utveckla och stärka de färdigheter och förmågor som behövs för det fortsatta lärandet. Verksamheten skall stärka barnens självuppfattning och tron på den egna förmågan.** *En femårsgrupp har arbetat med förberedelser till förundervisningen. Förundervisningen har löpt på enligt arbetsplanen. Kantorn har haft sångstunder. Vi har haft utflykter till skogen, lekplatser och bad. Teater och biblioteksbesök har inhiberats på grund av pandemin. Men det blev vårfest utomhus. Då välsignades blivande skolbarn. Och julfest inomhus i kyrkan. Med på festerna var kyrkoherden, kantor och barnens familjer.*
- **Personalen fokuserar på barnens lek, både den fria och den styrda.** *Vi fokuserar på barnens lek, att få vara liten och inte stressa. I leken utvecklas barnen mycket i samspel med varandra och den sociala kompetensen stärks, både i den fria och styrda leken. Har också jobbat med hur man är en god vän, från jag till vi.*
- **S:t Mårtens daghems miljöplan: fortsätta med sopsortering, erbjuda barnen ekologisk och närproducerad mat, informera personalen om sätt att spara på miljön (energi, vatten, återanvändning), regelbundet ta upp miljön som tema- arbete med barnen, informera barn och föräldrar vikten av rättvis resursfördelning i världen. Daghemmet arbetar med ”Giftfritt daghem” - strategin.** *Har förverkligats.*

S:t Mårtens daghem	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	156 000,00	138 623,99	17 376,01	88,9
Verksamhetskostnader (externa)	-193 400,00	-184 377,09	-9 022,91	95,3
Verksamhetsbidrag 1	-37 400,00	-45 753,10	8 353,10	122,3
Verksamhetskostnader (interna)	-600,00	-27 729,62	27 129,62	4 621,6
Verksamhetsbidrag 2	-38 000,00	-73 482,72	35 482,72	193,4
Kalkylmässiga poster		-99 300,92	99 300,92	
Sektorbidrag (externt och internt)	-38 000,00	-172 783,64	134 783,64	454,7

1012410000 Diakoni

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Erbjuda andlig och ekonomisk hjälp genom samtal och rådgivning under mottagningstider och vid hembesök.** *Har förverkligats anpassat till rådande restriktioner.*
- **Uppsökande arbete bland pensionärer.** *Besök/samtal har erbjudits alla hemmaboende 83-åringar.*
- **Medverka i Matbankens verksamhet.** *Diakoniarbetarna har deltagit i matutdelningen samt arrangerat hemkörning till äldre och sjuka varannan vecka. Tomteloppet kunde genomföras med drygt 100 deltagare.*
- **Arrangera gruppträffar för pensionärer och personer med utvecklingsstörning.** *Har genomförts i begränsad omfattning.*
- **Arrangera utfärder och läger, även i samarbete med Ålands prosteriförening.** *För pensionärer arrangerades en dagstur med m/s Sunnan i augusti samt ett pensionärläger på Lemböte lägergård.*
- **Erbjuda sorgebearbetning individuellt och i grupp.** *Har förverkligats.*
- **Arrangera Livsstegen-grupp.** *Har förverkligats.*
- **Regelbunden medverkan i gudstjänster och sinnesromässor.** *Har förverkligats, dock inte regelbundet.*
- **Organisera kampanjer såsom Gemensamt Ansvar och Ansvarsveckan.** *Har förverkligats. Under Ansvarsveckan hölls en bytesdag i S:t Mårtens.*
- **Undervisa i skriftskolor.** *Har inte förverkligats.*
- **Ansvara för bostadsköerna till S:t Görans pensionärshem samt till Karl och Margareta Helins minnesfonds bostäder.** *Har förverkligats. Inga byten av hyresgäster har skett under året.*
- **Ansvara för församlingens sommarcafé.** *Kunde genomföras med hjälp av ungdomsarbetsledarna, diakoniarbetarna, anställda ungdomar och anställd husmorsvikarie. En konstutställning fanns i caféet med målningar/collage av diakon My Ström. Caféet besöktes av 1072 personer.*
- **Delta i Forum för diakoni.** *Har förverkligats via Teams.*
- **Utdela julhälsningar till personer i behov av uppmuntran samt utdela ekonomisk julhjälp.** *Har förverkligats.*

Diakoni	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 100,00	2 298,23	-1 198,23	208,9
Verksamhetskostnader (externa)	-117 100,00	-118 818,50	1 718,50	101,5
Verksamhetsbidrag 1	-116 000,00	-116 520,27	520,27	100,4
Verksamhetskostnader (interna)	-1 200,00	-41 117,18	39 917,18	3 426,4
Verksamhetsbidrag 2	-117 200,00	-157 637,45	40 437,45	134,5
Kalkylmässiga poster		-71 077,68	71 077,68	
Sektorbidrag (externt och internt)	-117 200,00	-228 715,13	111 515,13	195,1

1012430000 Sjukhussjälavård

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Församlingen ansvarar för själavården inom Ålands hälso- och sjukvård och övriga institutioner inom Mariehamn. Har förverkligats.**
- **Krisberedskapen hålls à jour. Har förverkligats.**

Sjukhussjälavård	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-36 300,00	-36 744,34	444,34	101,2
Verksamhetsbidrag 1	-36 300,00	-36 744,34	444,34	101,2
Verksamhetsbidrag 2	-36 300,00	-36 744,34	444,34	101,2
Kalkylmässiga poster		-2 457,45	2 457,45	
Sektorbidrag (externt och internt)	-36 300,00	-39 201,79	2 901,79	108,0

1012440000 Samtalstjänst

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Verksamheten sker i samarbete med Kyrkans central för det svenska arbetet, Församlingarnas samtalstjänst, som har utbildad personal. Samtalen kan ringas till lokal taxa varje kväll kl. 20-23 telefon 0400 225590. Har förverkligats. Det nya numret till Samtalstjänsten är 0400-221190.**

Samtalstjänst	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-3 100,00	-3 103,68	3,68	100,1
Verksamhetsbidrag 1	-3 100,00	-3 103,68	3,68	100,1
Verksamhetsbidrag 2	-3 100,00	-3 103,68	3,68	100,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-3 100,00	-3 103,68	3,68	100,1

1012550000 Själavård

Uppgift

Själavård för församlingsmedlemmar.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Församlingen ansvarar för själavården inom Mariehamn. Har förverkligats.**
- **Både korta och längre, spontana och påförhandbokade samtal sköts professionellt. Har förverkligats.**

Själavård	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-23 900,00	-24 376,28	476,28	102,0
Verksamhetsbidrag 1	-23 900,00	-24 376,28	476,28	102,0
Verksamhetskostnader (interna)		-185,00	185,00	
Verksamhetsbidrag 2	-23 900,00	-24 561,28	661,28	102,8
Kalkylmässiga poster		-1 638,33	1 638,33	
Sektorbidrag (externt och internt)	-23 900,00	-26 199,61	2 299,61	109,6

1012600000 Mission

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Bidrag huvudsakligen till Finska missionssällskapet och Finlands Sjomanskyrka. Har förverkligats enligt budget.**
- **Samla in medel för missionen med hjälp av frivilliga genom försäljning och lotterier. Har inte förverkligats.**
- **Informera om och stöda ekonomiskt och med förböner församlingens missionärer Andrej och Kristina Heikkilä i Ryssland, fadderbarnsprojektet i Mauretanien samt 17 lokala präster i Senegal. Har förverkligats.**

Mission	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0
Verksamhetsbidrag 1	-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0
Verksamhetsbidrag 2	-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-40 000,00	-40 000,00	0,00	100,0

101270000 Internationell diakoni

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Organisera kampanjer såsom Ansvarsveckan och insamlingen Gemensamt Ansvar.**
- **Understöda internationell diakoni genom Kyrkans utlandshjälp. Har förverkligats enligt budget.**
- **Sprida information om Kyrkans Utlandshjälp. Har förverkligats.**
- **Sprida information om Rejäl Handel, Annorlunda Gåva och liknande. Har förverkligats.**

Internationell diakoni	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0
Verksamhetsbidrag 1	-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0
Verksamhetsbidrag 2	-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-15 000,00	-15 000,00	0,00	100,0

101290000 Övrigt församlingsarbete

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Medlemsavgifter. Medlemsavgifter har erlagts till Ålands prosteriförening r.f., Kyrkans central för det svenska arbetet, Församlingsförbundet r.f., S:t Olofsleder i Finland r.f. samt Föreningen den Inre Oasen r.f.**
- **Understöd. Understöd har getts bl.a. till Lärkkulla stiftelsen samt till Föreningen S:t Olof r.f.**

Övrigt församlingsarbete	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	400,00		400,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-23 300,00	-20 001,27	-3 298,73	85,8
Verksamhetsbidrag 1	-22 900,00	-20 001,27	-2 898,73	87,3
Verksamhetskostnader (interna)	-700,00	-11 692,30	10 992,30	1 670,3
Verksamhetsbidrag 2	-23 600,00	-31 693,57	8 093,57	134,3
Kalkylmässiga poster		-12,76	12,76	
Sektorbidrag (externt och internt)	-23 600,00	-31 706,33	8 106,33	134,3

DRIFTSEKONOMIDELLEN, Församlingsverksamhet

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET	Budget 2021	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	186 400,00		186 400,00	158 416,17	27 983,83	85,0
Verksamhetskostnader (externa)	-1 219 600,00		-1 219 600,00	-1 114 850,88	-104 749,12	91,4
Verksamhetsbidrag 1	-1 033 200,00		-1 033 200,00	-956 434,71	-76 765,29	92,6
Verksamhetskostnader (interna)	-77 300,00		-77 300,00	-500 521,17	423 221,17	647,5
Verksamhetsbidrag 2	-1 110 500,00		-1 110 500,00	-1 456 955,88	346 455,88	131,2
Kalkylmässiga poster				-654 318,17	654 318,17	
Sektorbidrag (externt och internt)	-1 110 500,00		-1 110 500,00	-2 111 274,05	1 000 774,05	190,1

BEGRAVNINGSVÄSENDET - HUVUDTITEL 4**1014030000 Mariakapellets förvaringsutrymmen**

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

Verksamhetsplan år 2021

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

Mariakapellets förvaringsutrymmen	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	10 000,00	9 300,00	700,00	93,0
Verksamhetskostnader (externa)	-6 200,00	-7 002,00	802,00	112,9
Verksamhetsbidrag 1	3 800,00	2 298,00	1 502,00	60,5
Verksamhetsbidrag 2	3 800,00	2 298,00	1 502,00	60,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 800,00	-7 257,70	457,70	106,7
Kalkylmässiga poster		-6 991,10	6 991,10	
Sektorbidrag (externt och internt)	-3 000,00	-11 950,80	8 950,80	398,4

1014010000 Begravningsplatsförvaltning

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

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

Begravningsplatsförvaltning	Budget 2021	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-23 000,00	-21 809,96	-1 190,04	94,8
Verksamhetsbidrag 1	-23 000,00	-21 809,96	-1 190,04	94,8
Verksamhetsbidrag 2	-23 000,00	-21 809,96	-1 190,04	94,8
Kalkylmässiga poster		21 809,96	-21 809,96	
Sektorbidrag (externt och internt)	-23 000,00	0,00	-23 000,00	0,0

1014030431 Servicehus

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

Verksamhetsplan och målsättningar 2021

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

Servicehus	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-19 500,00	-20 683,70	1 183,70	106,1
Verksamhetsbidrag 1	-19 500,00	-20 683,70	1 183,70	106,1
Verksamhetsbidrag 2	-19 500,00	-20 683,70	1 183,70	106,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 700,00	-4 728,75	2 028,75	175,1
Kalkylmässiga poster		-13 666,76	13 666,76	
Sektorbidrag (externt och internt)	-22 200,00	-39 079,21	16 879,21	176,0

1014030432 Begravningsplatsen

Mariehamns begravningsplats omfattar en areal om 30 779,6 m². Församlingen tillhandahåller grav- och urngravplatser i en vacker och rofylld miljö.

Verksamhetsplan år 2021

- **Årligen förrättas ca 90 begravningar. Under år 2021 har 90 jordfästningar hållits.**
- **37st kulturgravar sköts av församlingen.**
- **218 st. gravar totalt sköts av församlingen genom Gravvårdsfonden. Har förverkligats.**

Begravningsplatsen	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	7 800,00	11 893,62	-4 093,62	152,5
Verksamhetskostnader (externa)	-132 200,00	-132 021,56	-178,44	99,9
Verksamhetsbidrag 1	-124 400,00	-120 127,94	-4 272,06	96,6
Verksamhetsbidrag 2	-124 400,00	-120 127,94	-4 272,06	96,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-40 300,00	-55 743,49	15 443,49	138,3
Kalkylmässiga poster		-101 727,56	101 727,56	
Sektorbidrag (externt och internt)	-164 700,00	-277 598,99	112 898,99	168,5

1014040440 Ordinarie begravningsväsendet

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

Verksamhetsplan år 2021

- Årligen förrättas ca 90 jordfästningar. 90 jordfästningar förrättades.
- Gravgrävningen handhas av en entreprenör. A-M Entreprenad.

Ordinarie begravningsväsendet	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	50 000,00	46 239,00	3 761,00	92,5
Verksamhetskostnader (externa)	-84 500,00	-83 191,62	-1 308,38	98,5
Verksamhetsbidrag 1	-34 500,00	-36 952,62	2 452,62	107,1
Verksamhetsbidrag 2	-34 500,00	-36 952,62	2 452,62	107,1
Avskrivningar och nedskrivningar		-168,19	168,19	
Kalkylmässiga poster		-41 994,23	41 994,23	
Sektorbidrag (externt och internt)	-34 500,00	-79 115,04	44 615,04	229,3

DRIFTSEKONOMIDELLEN, Begravningsväsendet

BEGRAVNINGSVÄSENDET	Budget 2021	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	67 800,00		67 800,00	67 432,62	367,38	99,5
Verksamhetskostnader (externa)	-265 400,00		-265 400,00	-264 708,84	-691,16	99,7
Verksamhetsbidrag 1	-197 600,00		-197 600,00	-197 276,22	-323,78	99,8
Verksamhetsbidrag 2	-197 600,00		-197 600,00	-197 276,22	-323,78	99,8
Avskrivningar och nedskrivningar	-49 800,00		-49 800,00	-67 898,13	18 098,13	136,3
Kalkylmässiga poster				-142 569,69	142 569,69	
Sektorbidrag (externt och internt)	-247 400,00		-247 400,00	-407 744,04	160 344,04	164,8

FASTIGHETSVÄSENDET – HUVUDTITEL 5

1015010000 Fastighetsförvaltning

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- Verkställa av kyrkofullmäktige fastställt fastighetsunderhåll. *Planerat fastighetsunderhåll har förverkligats till största del. Därtill har utförts en del nödvändiga men oplanerade underhållsarbeten i fastigheterna.*

Fastighetsförvaltning	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-1 000,00	-788,42	-211,58	78,8
Verksamhetsbidrag 1	-1 000,00	-788,42	-211,58	78,8
Verksamhetsbidrag 2	-1 000,00	-788,42	-211,58	78,8
Kalkylmässiga poster		788,42	-788,42	
Sektorbidrag (externt och internt)	-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,0

1015070511 S:t Görans Pensionärshem

I pensionärshemmet finns 12 pensionärlägenheter samt ett socialt utrymme för de boende. Fastigheten uppvärms med fjärrvärme.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Vid byte av hyresgäst målas/tapetseras vid behov lägenheten.**
- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan.*

S:t Görans Pensionärshem	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	43 600,00	26 335,42	17 264,58	60,4
Verksamhetskostnader (externa)	-46 200,00	-45 869,92	-330,08	99,3
Verksamhetsbidrag 1	-2 600,00	-19 534,50	16 934,50	751,3
Verksamhetsintäkter (interna)		290,00	-290,00	
Verksamhetsbidrag 2	-2 600,00	-19 244,50	16 644,50	740,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-9 800,00	-9 822,37	22,37	100,2
Kalkylmässiga poster		-2 365,45	2 365,45	
Sektorbidrag (externt och internt)	-12 400,00	-31 432,32	19 032,32	253,5

Kostnadsställets verksamhetsbidrag år 2021 är 751,3% (orsaken är att intäkterna, i detta fall hyror, inte har influerat som budgeterat och bruksgraden således är 60,4%).

1015020520 S:t Görans kyrka

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Kyrkan hålls öppen med guide för allmänheten 24.5 – 14.8 måndag – fredag kl. 10 – 18 och lördag kl. 10 – 15, och under andra tider enligt överenskommelse. Se tabellen nedan.**
- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan.*
- **Asbestsanering källaren.** *Har utförts enligt plan.*

År	2017	2018	2019	2020	2021
öppetdagar	70	70	70	70	71
Besök, högsäsong	8 108	7 838	9 762	3 567	6 841
Besök, lågsäsong	-	-	-	-	-
Antal besök tot.	8 108	7 838	9 762	3 567	6 841

Obs! besökare, högsäsong: juni-augusti, lågsäsong: januari-april, september-december.

Kyrkan hålls stängd under lågsäsong, öppnas på begäran.

S:t Görans kyrka	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)		5,12	-5,12	
Verksamhetskostnader (externa)	-85 000,00	-77 561,57	-7 438,43	91,2
Verksamhetsbidrag 1	-85 000,00	-77 556,45	-7 443,55	91,2
Verksamhetsintäkter (interna)		85 440,25	-85 440,25	
Verksamhetsbidrag 2	-85 000,00	7 883,80	-92 883,80	-9,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 900,00	-4 375,63	475,63	112,2
Kalkylmässiga poster		-3 508,17	3 508,17	
Sektorbidrag (externt och internt)	-88 900,00	0,00	-88 900,00	0,0

1015040521 Mariakapellet

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

Verksamhetsplan år 2021

- **Årligen förrättas ca 90 jordfästningar.** *I begravningskapellet har 80 jordfästningar hållits och 10 i övriga fastigheter.*

Mariakapellet	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	200,00	150,00	50,00	75,0
Verksamhetskostnader (externa)	-10 100,00	-16 432,57	6 332,57	162,7
Verksamhetsbidrag 1	-9 900,00	-16 282,57	6 382,57	164,5
Verksamhetsintäkter (interna)		30 180,42	-30 180,42	
Verksamhetsbidrag 2	-9 900,00	13 897,85	-23 797,85	-140,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 800,00	-13 897,85	7 097,85	204,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-16 700,00	0,00	-16 700,00	0,0

1015060530 S:t Görans församlingshem

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

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

S:t Görans församlingshem	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000,00	-520,16	1 520,16	-52,0
Verksamhetskostnader (externa)	-19 700,00	-15 101,33	-4 598,67	76,7
Verksamhetsbidrag 1	-18 700,00	-15 621,49	-3 078,51	83,5
Verksamhetsintäkter (interna)		27 005,74	-27 005,74	
Verksamhetsbidrag 2	-18 700,00	11 384,25	-30 084,25	-60,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 600,00	-10 672,58	7 072,58	296,5
Kalkylmässiga poster		-711,67	711,67	
Sektorbidrag (externt och internt)	-22 300,00	0,00	-22 300,00	0,0

1015020531 S:t Mårtensgården

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

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

	Tillfällen	Besökare	Tillfällen	Besökare	Tillfällen	Besökare
	2019	2019	2020	2020	2021	2021
Gudstjänster	11	1 167	2	130	4	214
Musiktillf.	3	288	-	-	-	-
Övriga tillf.	7	220	2	78	4	129
TOTALT	21	1 675	4	208	8	343

S:t Mårtensgården	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	2 700,00	1 703,52	996,48	63,1
Verksamhetskostnader (externa)	-87 600,00	-85 755,92	-1 844,08	97,9
Verksamhetsbidrag 1	-84 900,00	-84 052,40	-847,60	99,0
Verksamhetsintäkter (interna)		153 430,06	-153 430,06	
Verksamhetsbidrag 2	-84 900,00	69 377,66	-154 277,66	-81,7
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 300,00	-64 025,15	44 725,15	331,7
Kalkylmässiga poster		-5 352,51	5 352,51	
Sektorbidrag (externt och internt)	-104 200,00	0,00	-104 200,00	0,0

1015060532 Margaretagården

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Löpande fastighetsunderhåll.** *Har utförts enligt plan. Därtill har det kommit oplanerade men nödvändiga underhållsarbeten.*

	Tillfällen	Besökare	Tillfällen	Besökare	Tillfällen	Besökare
	2019	2019	2020	2020	2021	2021
Gudstjänster	2	198	-	-	2	32
Musiktilf.	-	-	-	-	1	17
Övriga tillf.	13	464	9	255	10	252
TOTALT	15	662	9	255	13	301

Margaretagården	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	3 200,00	3 263,20	-63,20	102,0
Verksamhetskostnader (externa)	-81 500,00	-80 248,23	-1 251,77	98,5
Verksamhetsbidrag 1	-78 300,00	-76 985,03	-1 314,97	98,3
Verksamhetsintäkter (interna)		100 860,05	-100 860,05	
Verksamhetsbidrag 2	-78 300,00	23 875,02	-102 175,02	-30,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-11 400,00	-19 244,36	7 844,36	168,8
Kalkylmässiga poster		-4 630,66	4 630,66	
Sektorbidrag (externt och internt)	-89 700,00	0,00	-89 700,00	0,0

1015090533 Fastigheten Villa Carita

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

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

Fastigheten Villa Carita	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	800,00	358,87	441,13	44,9
Verksamhetskostnader (externa)	-13 600,00	-9 399,89	-4 200,11	69,1
Verksamhetsbidrag 1	-12 800,00	-9 041,02	-3 758,98	70,6
Verksamhetsintäkter (interna)		9 395,88	-9 395,88	
Verksamhetsbidrag 2	-12 800,00	354,86	-13 154,86	-2,8
Kalkylmässiga poster		-354,86	354,86	
Sektorbidrag (externt och internt)	-12 800,00	0,00	-12 800,00	0,0

1015120534 Vårdinnetjänster inom staden

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Verksamheten sker enligt samma riktlinjer som tidigare år. Kostnadsstället använder ekologiska, närproducerade, och rättvisemärkta produkter, om dessa finns att tillgå. Har förverkligats.**
- **Antalet personer som serveras uppskattas till ca 7000.**

Värdinnetjänster inom staden	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000,00	238,82	761,18	23,9
Verksamhetskostnader (externa)	-84 800,00	-58 402,40	-26 397,60	68,9
Verksamhetsbidrag 1	-83 800,00	-58 163,58	-25 636,42	69,4
Verksamhetsintäkter (interna)	39 500,00	62 356,75	-22 856,75	157,9
Verksamhetsbidrag 2	-44 300,00	4 193,17	-48 493,17	-9,5
Kalkylmässiga poster		-4 193,17	4 193,17	
Sektorbidrag (externt och internt)	-44 300,00	0,00	-44 300,00	0,0

1015120535 Café S:t Göran

Café S:t Göran finns i S:t Görans församlingshem och håller öppet under sommartid. Intäkterna, ca 4 400 €, går oavkortat till Mariehamns diakoniförening.

Utvärdering:

Diakonin ansvarade för verksamheten. Vikarierande husmor bakade. Timanställda ungdomar, personal från diakonin och ungdomsarbetet betjänade gästerna. Sortimentet var som tidigare rättvisemärkta/ekologiska produkter och hembakt, även loppis och konstupställning. Cafédet höll öppet under tiden 28.6–6.8 (en vecka kortare än tidigare år) vardagar 11–16.

År	2018	2019	2020	2021
Antal gäster	1 129	1 245	1 000	1 072
Inkomster	4 347	4 624	3424	4 061

Café S:t Göran	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-4 400,00	-2 663,00	-1 737,00	60,5
Verksamhetsbidrag 1	-4 400,00	-2 663,00	-1 737,00	60,5
Verksamhetsbidrag 2	-4 400,00	-2 663,00	-1 737,00	60,5
Kalkylmässiga poster		-158,50	158,50	
Sektorbidrag (externt och internt)	-4 400,00	-2 821,50	-1 578,50	64,1

1015010540 Transportfordon

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

Släpvagn: Thule 2270, registernummer ÅS 5602

2 cyklar: Monark, Tunturi

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

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

Transportfordon	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetskostnader (externa)	-6 600,00	-4 250,34	-2 349,66	64,4
Verksamhetsbidrag 1	-6 600,00	-4 250,34	-2 349,66	64,4
Verksamhetsbidrag 2	-6 600,00	-4 250,34	-2 349,66	64,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 500,00	-5 979,18	1 479,18	132,9
Kalkylmässiga poster		10 229,52	-10 229,52	
Sektorbidrag (externt och internt)	-11 100,00	0,00	-11 100,00	0,0

1015080550 Lemböte Lägergård

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. Uthyrning sker då detta inte inkräktar på den egna verksamheten. Kyrkorådet fastställer närmare direktiv. Den dominerande delen av lägergårdens gäster är barn och ungdomar – särskilt konfirmander. Uthyrningen sköts från kostnadsställe Husmorstjänster.

Den om- och tillbyggda lägergårdens möjligheter till verksamhet under vinterperioden har väsentligt förbättrats. Våningsytan uppgår till ca 2 500 m² och markområdet till

4 ha. Lägergården består av tio byggnader i varierande storlek varav de två största renoverades/byggdes 1998–99. Fastigheten uppvärms med bergvärme samt med elpanna vid förbrukningstoppar.

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Löpande fastighetsunderhåll. Har utförts enligt plan. Därtill har oväntade men nödvändigt underhåll utförts.**

Lemböte Lägergård	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	400,00	270,36	129,64	67,6
Verksamhetskostnader (externa)	-121 000,00	-127 825,03	6 825,03	105,6
Verksamhetsbidrag 1	-120 600,00	-127 554,67	6 954,67	105,8
Verksamhetsintäkter (interna)		178 637,53	-178 637,53	
Verksamhetskostnader (interna)		-107 182,52	107 182,52	
Verksamhetsbidrag 2	-120 600,00	-56 099,66	-64 500,34	46,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-37 400,00	-50 615,60	13 215,60	135,3
Kalkylmässiga poster		-6 943,57	6 943,57	
Sektorbidrag (externt och internt)	-158 000,00	-113 658,83	-44 341,17	71,9

1015120551 Husmorstjänster – Lemböte Lägersgård

Uppgift

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Lägersgården utnyttjas ca 280 dagar under året.** *Lägersgården har utnyttjats 174 dagar under år 2021.*
- **Köket tillreder 13 000 måltider för ca 9 500 gäster.** *Köket har tillrätt 6085 måltider för 5366 gäster under år 2021.*
- **Antalet övernattningar uppskattas till 5500.** *Antalet övernattningar har under år 2021 varit 2432.*

Utvärdering:

Även detta år har påverkats av pandemin. Ganska lite verksamhet mellan 1.1–1.5. Personalen jobbade med att grovstäda internat och huvudbyggnad samt vara ute på gården och röja och elda. Sommaren var ganska normal. Hösten var riktigt bra, med mycket verksamhet.

Julborden var bra, men lite färre än normalt.

Gäster	2017	2018	2019	2020	2021
Dag	8 510	10 052	7 641	3603	5366
Natt	4 862	3 946	3 866	2057	2432
Sammanlagt	13 372	13 998	11 507	5660	7798
Matportioner	11 347	9 896	9 114	4529	6085
PRODUKTIVITET					
matportion/anställd	4 364	3 298	3 645	2 265	2 434
EFFEKTIVITET					
deltagare/anställd	4 775	4 666	4 602	2 830	3 119

Husmorstjänster-Lemböte Lägersgård	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	116 200,00	110 650,01	5 549,99	95,2
Verksamhetskostnader (externa)	-200 100,00	-176 041,96	-24 058,04	88,0
Verksamhetsbidrag 1	-83 900,00	-65 391,95	-18 508,05	77,9
Verksamhetsintäkter (interna)	41 100,00	74 206,37	-33 106,37	180,6
Verksamhetskostnader (interna)		-33 125,05	33 125,05	
Verksamhetsbidrag 2	-42 800,00	-24 310,63	-18 489,37	56,8
Kalkylmässiga poster		-8 814,42	8 814,42	
Sektorbidrag (externt och internt)	-42 800,00	-33 125,05	-9 674,95	77,4

1015120552 Lemböte kiosk

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Lemböte kiosk drivs av ungdomsarbetet. Intäkterna skall täcka kostnaderna för varuinköpen. Kiosken var inte i användning sommaren 2021.**

Lemböte kiosk	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	1 900,00		1 900,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-1 900,00	0,00	-1 900,00	0,0
Verksamhetsbidrag 1	0,00	0,00	0,00	
Verksamhetsbidrag 2	0,00	0,00	0,00	
Sektorbidrag (externt och internt)	0,00	0,00	0,00	

1015090560 Prästgården

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

Verksamhetsplan och målsättningar år 2021

- **Löpande fastighetsunderhåll. Har utförts enligt plan.**
- **Fasadrenovering gamla delen. Har inte utförts enligt plan.**

Prästgården	Budget 2021	Utfall	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	400,00	3,42	396,58	0,9
Verksamhetskostnader (externa)	-101 000,00	-79 774,73	-21 225,27	79,0
Verksamhetsbidrag 1	-100 600,00	-79 771,31	-20 828,69	79,3
Verksamhetsintäkter (interna)		104 219,07	-104 219,07	
Verksamhetsbidrag 2	-100 600,00	24 447,76	-125 047,76	-24,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-17 700,00	-19 758,12	2 058,12	111,6
Kalkylmässiga poster		-4 689,64	4 689,64	
Sektorbidrag (externt och internt)	-118 300,00	0,00	-118 300,00	0,0

DRIFTSEKONOMIDELLEN, Fastighetsväsendet

FASTIGHETSVÄSENDET	Budget 2021	BU ändr.	BU efter ändr.	Utfall 2021	Över/under	B- %
Verksamhetsintäkter (externa)	171 400,00		171 400,00	142 458,58	28 941,42	83,1
Verksamhetskostnader (externa)	-864 500,00		-864 500,00	-780 115,31	-84 384,69	90,2
Verksamhetsbidrag 1	-693 100,00		-693 100,00	-637 656,73	-55 443,27	92,0
Verksamhetsintäkter (interna)	80 600,00		80 600,00	826 022,12	-745 422,12	1 024,8
Verksamhetskostnader (interna)				-140 307,57	140 307,57	
Verksamhetsbidrag 2	-612 500,00		-612 500,00	48 057,82	-660 557,82	-7,8
Avskrivningar och nedskrivningar	-114 400,00		-114 400,00	-198 390,84	83 990,84	173,4
Kalkylmässiga poster				-30 704,68	30 704,68	
Sektorbidrag (externt och internt)	-726 900,00		-726 900,00	-181 037,70	-545 862,30	24,9

2 UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN

Budgetens resultaträkningsdel och dess utfallsjämförelse

	Utfall 1-12 2020	BU Pågående	BU Ändr.	BU Totalt	Utfall 1-12 2021	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter	397 554,83	435 000,00		435 000,00	406 841,99	28 158,01	93,5
Ersättningar	168 390,61	135 000,00		135 000,00	142 350,51	-7 350,51	105,4
Försäljningsintäkter	43 837,37	112 900,00		112 900,00	105 606,38	7 293,62	93,5
Avgiftsintäkter	115 833,77	116 300,00		116 300,00	99 463,45	16 836,55	85,5
Hysesintäkter	43 924,45	53 600,00		53 600,00	34 544,60	19 055,40	64,4
Skogsbruksintäkter	518,40						
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	893,54				1 514,64	-1 514,64	
Understöd och bidrag	16 254,91	9 000,00		9 000,00	11 428,79	-2 428,79	127,0
Övriga verksamhetsintäkter	7 901,78	8 200,00		8 200,00	11 933,62	-3 733,62	145,5
Verksamhetskostnader	-2 655 029,73	-2 955 600,00		-2 955 600,00	-2 703 841,98	-251 758,02	91,5
Personalkostnader	-1 804 182,23	-1 936 600,00		-1 936 600,00	-1 795 177,59	-141 422,41	92,7
Löner och arvoden	-1 500 518,16	-1 569 500,00		-1 569 500,00	-1 502 914,94	-66 585,06	95,8
Lönebikostnader	-354 277,52	-367 100,00		-367 100,00	-349 757,31	-17 342,69	95,3
Rättelseposter för personalkostnader	50 613,45				57 494,66	-57 494,66	
Köpta tjänster	-382 795,40	-470 200,00		-470 200,00	-401 716,72	-68 483,28	85,4
Hyseskostnader	-3 145,10	-1 200,00		-1 200,00	-1 552,69	352,69	129,4
Material, förnödenheter och varor	-325 331,01	-388 200,00		-388 200,00	-345 783,71	-42 416,29	89,1
Beviljade bidrag	-117 701,33	-131 100,00		-131 100,00	-133 053,29	1 953,29	101,5
Övriga verksamhetskostnader	-21 874,66	-28 300,00		-28 300,00	-26 557,98	-1 742,02	93,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 257 474,90	-2 520 600,00		-2 520 600,00	-2 296 999,99	-223 600,01	91,1
Kyrkoskatteinkomster	2 699 924,07	2 684 000,00		2 684 000,00	2 700 160,95	-16 160,95	100,6
Statlig finansiering	226 848,00	225 000,00		225 000,00	228 252,00	-3 252,00	101,4
Beskattningskostnader	-32 889,34	-32 000,00		-32 000,00	-33 122,17	1 122,17	103,5
Avgift till kyrkans fond	-236 803,02	-235 000,00		-235 000,00	-239 344,98	4 344,98	101,8
Verksamhetsunderstöd	6 181,00						
Finansiella intäkter och kostnader	6 955,09	12 000,00		12 000,00	2 236,93	9 763,07	18,6
Ränteintäkter	7 178,89	12 000,00		12 000,00	2 246,93	9 753,07	18,7
Räntekostnader	-69,74				-10,00	10,00	
Övriga finansiella kostnader	-154,06						
ÅRS BIDRAG	412 740,90	133 400,00		133 400,00	361 182,74	-227 782,74	270,8
Avskrivningar och nedskrivningar	-176 255,19	-164 300,00		-164 300,00	-266 827,88	102 527,88	162,4
Avskrivningar enligt plan	-176 255,19	-164 300,00		-164 300,00	-261 992,61	97 692,61	159,5
Avskrivningar av engångsnatur					-4 162,51	4 162,51	
Nedskrivningar					-672,76	672,76	
Särredovisade fonder	0,00				0,00	0,00	
Intäkter	17 714,50				17 970,60	-17 970,60	
Kostnader	-12 888,71				-11 204,80	11 204,80	
Överföring från/till fond	-4 825,79				-6 765,80	6 765,80	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	236 485,71	-30 900,00		-30 900,00	94 354,86	-125 254,86	305,4
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivningsdiffens	8 905,87	8 900,00		8 900,00	6 476,31	2 423,69	72,8
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	245 391,58	-22 000,00		-22 000,00	100 831,17	-122 831,17	458,3

Skatteinkomster och statlig finansiering

År	Kyrkoskattesats	Kyrkoskatt	Statlig finansiering
2021	1,55%	2 700 161	228 252
2020	1,55%	2 699 924	226 848
2019	1,45%	2 485 350	222 396
2018	1,45%	2 475 323	224 857
2017	1,45%	2 563 336	223 484

3 UTFALLET FÖR INVESTERINGSDELEN**Utfallet för investeringsdelen**

	Totala kostnader	Användn. föregående år	BU pågående	Budget-ändr.	Budget efter ändr.	Utfall 2021	Över/under	B-%
1014030431 - Servicehus	-23 607,94	-9 796,20	25 000,00			-13 811,74	13 811,74	
2007504 - Tillgänglighetsanp.toalett Servicehuset	-23 607,94	-9 796,20				-13 811,74	13 811,74	
1014030432 - Begravningsplatsen	-12 165,47	0,00				-12 165,47	12 165,47	
2008613 - Husqvarna R420 TSX gräsklippare	-12 165,47					-12 165,47	12 165,47	
TOTALRESULTAT						-25 977,21	25 977,21	

4 UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN

Utfallet för finansieringsdelen

	BS föregående år 2020	BU pågående	BU ändr.	BU Totalt 2021	Utfall 2021	Över-under	B-%
Intern finansiering	412 740,90	133 400,00		133 400,00	358 068,46	-224 668,46	268,4
Årsbidrag	412 740,90	133 400,00		133 400,00	361 182,74	-227 782,74	270,8
Rättelseposter till intern finansiering					-3 114,28	3 114,28	
Investeringar	-129,98				-21 977,21	21 977,21	
Investeringsutgifter	-129,98				-25 977,21	25 977,21	
Inkomster av försäljning av bestående aktiva					4 000,00	-4 000,00	
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd	412 610,92	133 400,00		133 400,00	336 091,25	-202 691,25	251,9
Övriga förändringar av likviditeten	73 197,50				636 275,32	-636 275,32	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0,00				4,15	-4,15	
Förändring i långfristiga fordringar	499,70						
Förändring i kortfristiga fordringar	24 144,19				20 794,42	-20 794,42	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	48 553,61				615 476,75	-615 476,75	
Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten	73 197,50				636 275,32	-636 275,32	
Förändring av likvida medel	485 808,42	133 400,00		133 400,00	972 366,57	-838 966,57	728,9
Förändring av likvida medel (balans)	485 808,42				972 366,57	-972 366,57	

III BOKSLUTSKALKYLER

1 RESULTATRÄKNING

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Verksamhetsintäkter	406 841,99	397 554,83
Ersättningar	142 350,51	168 390,61
Försäljningsintäkter	105 606,38	43 837,37
Avgiftsintäkter	99 463,45	115 833,77
Hyresintäkter	34 544,60	43 924,45
Skogsbruksintäkter		518,40
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 514,64	893,54
Understöd och bidrag	11 428,79	16 254,91
Övriga verksamhetsintäkter	11 933,62	7 901,78
Verksamhetskostnader	-2 703 841,98	-2 655 029,73
Personalkostnader	-1 795 177,59	-1 804 182,23
Löner och arvoden	-1 502 914,94	-1 500 518,16
Lönebikostnader	-349 757,31	-354 277,52
Rättelseposter för personalkostnader	57 494,66	50 613,45
Köpta tjänster	-401 716,72	-382 795,40
Hyreskostnader	-1 552,69	-3 145,10
Material, förnödenheter och varor	-345 783,71	-325 331,01
Inköp under räkenskapsperioden	-345 783,71	-325 331,01
Beviljade bidrag	-133 053,29	-117 701,33
Övriga verksamhetskostnader	-26 557,98	-21 874,66
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 296 999,99	-2 257 474,90
Kyrkoskatteinkomster	2 700 160,95	2 699 924,07
Statlig finansiering	228 252,00	226 848,00
Beskattningskostnader	-33 122,17	-32 889,34
Avgift till kyrkans fond	-239 344,98	-236 803,02
Verksamhetsunderstöd		6 181,00
Finansiella intäkter och kostnader	2 236,93	6 955,09
Ränteintäkter	2 246,93	7 178,89
Räntekostnader	-10,00	-69,74
Övriga finansiella kostnader		-154,06
ÅRSBIDRAG	361 182,74	412 740,90
Avskrivningar och nedskrivningar	-266 827,88	-176 255,19
Avskrivningar enligt plan	-261 992,61	-176 255,19
Avskrivningar av engångsnatur	-4 162,51	
Nedskrivningar	-672,76	
Särredovisade fonder		
Intäkter	17 970,60	17 714,50
Kostnader	-11 204,80	-12 888,71
Överföring från/till fond	-6 765,80	-4 825,79
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	94 354,86	236 485,71
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivningsdiffens	6 476,31	8 905,87
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	100 831,17	245 391,58

2 FINANSIERINGSANALYS

Räkenskapsperiod	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Intern finansiering	358 068,46	412 740,90
Årsbidrag	361 182,74	412 740,90
Rättelseposter till intern finansiering	-3 114,28	
Investeringar	-21 977,21	-129,98
Investeringsutgifter	-25 977,21	-129,98
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	4 000,00	
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöde	336 091,25	412 610,92
Intern finansiering	358 068,46	412 740,90
Investeringar	-21 977,21	-129,98
Övriga förändringar av likviditeten	636 275,32	73 197,50
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	4,15	0,00
Förändring i långfristiga fordringar		499,70
Förändring i kortfristiga fordringar	20 794,42	24 144,19
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	615 476,75	48 553,61
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	636 275,32	73 197,50
Förändring av likvida medel	972 366,57	485 808,42
Förändring av likvida medel (balans)	972 366,57	485 808,42

Räkenskapsperiod	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Förändring av likvida medel	972 366,57	485 808,42
Likvida medel vid periodens slut	5 621 336,29	4 648 969,72
Likvida medel vid periodens början	4 648 969,72	4 163 161,30

3 BALANSRÄKNING

Räkenskapsperiod	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	2 917 248,31	3 158 984,70
Materiella tillgångar	2 917 248,31	3 158 984,70
Mark och vattenområden	17 114,26	17 618,83
Begravningsväsendets materiella tillgång	447 309,30	503 759,49
Byggnader	2 378 681,15	2 558 677,86
Fasta konstruktioner och anordningar	31 543,56	37 541,57
Maskiner och inventarier	18 992,10	31 590,75
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	23 607,94	9 796,20
FÖRVALTADE MEDEL	307 031,39	306 223,64
Donationsfondernas särskilda täckning	108 257,45	116 400,67
Övriga förvaltade medel	198 773,94	189 822,97
RÖRLIGA AKTIVA	5 641 345,30	4 689 773,15
Fordringar	20 009,01	40 803,43
Kortfristiga fordringar	20 009,01	40 803,43
Kundfordringar	19 663,13	27 792,61
Resultatregleringar	345,88	13 010,82
Finansiella värdepapper	300 000,00	0,00
Aktier och andelar	300 000,00	0,00
Kassa och bank	5 321 336,29	4 648 969,72
AKTIVA TOTAL	8 865 625,00	8 154 981,49
PASSIVA		
EGET KAPITAL	-7 339 408,78	-7 238 577,61
Grundkapital	-3 029 415,80	-3 029 415,80
Över-/underskott från tidigare räkenskap	-4 209 161,81	-3 963 770,23
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-100 831,17	-245 391,58
Avskrivningsdifferens och reserver	-103 621,02	-110 097,33
Avskrivningsdifferens	-103 621,02	-110 097,33
FÖRVALTAT KAPITAL	-307 035,54	-306 223,64
Donationsfondernas kapital	-108 257,45	-116 400,67
Övrigt förvaltad kapital	-198 778,09	-189 822,97
FRÄMMANDE KAPITAL	-1 115 559,66	-500 082,91
Kortfristigt främmande kapital	-1 115 559,66	-500 082,91
Erhållna förskott	-600 000,00	0,00
Leverantörsskulder	-112 660,56	-114 558,74
Övriga skulder	-64 111,86	-58 050,24
Resultatregleringar	-338 787,24	-327 473,93
PASSIVA TOTALT	-8 865 625,00	-8 154 981,49

IV NOTER TILL BOKSLUTET

1 NOTER OM TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

Periodiserings- och värderingsprinciper

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

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

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

2 NOTER OM PRESENTATIONEN AV BOKSLUTET

Utseendet på presentationen av bokslutet har ändrats så att de uppfyller kyrkostyrelsens anvisningar om upprättandet av bokslut. Anvisningen gäller fr.o.m. 1.1.2021 och skall iakttas när bokslutet för 2021 upprättas. Ändringen har ingen effekt på bokslutets innehåll.

Räkenskapsperiodens avskrivningar är inte jämförbara med avskrivningarna under föregående räkenskapsperiod eftersom församlingens avskrivningsplan ändrades att gälla fr.o.m. 1.1.2021 med kortare avskrivningstider och endast linjär avskrivning.

3 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

Försäkringar

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

Avskrivningar

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

Kyrkofullmäktige har godkänt följande avskrivningstider (tidigare tider inom parentes):

1. Immateriella tillgångar

1.1. Immateriella rättigheter

Användarrättighet till dataprogram	3 år (3 år)
------------------------------------	-------------

1.2. Övriga utgifter med lång verkningstid

Utvecklingsutgifter	5 år (-)
Dataprogram	3 år (3 år)
Övriga	3 år (3 år)

2. Materiella tillgångar

2.1. Mark- och vattenområden	- (-)
------------------------------	-------

2.2. Begravningsplatser

Utgifter med lång verkningstid i anslutning	
Till begravningsväsendet	5 år (30% degressivt)
Begravningsplatsernas mark- och vattenområden	- (-)
Begravningsväsendets övriga byggnader	10 år (20 år)
Begravningsväsendets fasta konstruktioner och anordningar	20 år (15% degressivt)
Begravningsväsendets maskiner och anordningar	5 år (25% degressivt)
Begravningsväsendets övriga materiella tillgångar	enligt användningstid

3. Byggnader

Kyrkor	60 år (70 år)
Församlingshem	25 år (50 år)
Kapell	40 år (50 år)
Begravningskapell	40 år (50 år)
Läger- och kursgårdar	25 år (40 år)
Bostadshus	25 år (40 år)
Förvaltningsbyggnader och inrättningar	20 år (40 år)
Service- och ekonomibygnader	15 år (20 år)
Övriga byggnader	15 år (20 år)

4. Fasta konstruktioner och anordningar

Mark- och vattenkonstruktioner	20 år (10% degressivt)
Orglar	20 år (10% degressivt)
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	15 år (15% degressivt)

5. Maskiner och inventarier

Transportmedel	5 år (25% degressivt)
IT-utrustning	3 år (30% degressivt)
Övriga maskiner och inventarier	5 år (25% degressivt)

6. Övriga materiella tillgångar

Naturtillgångar	- (enl. användn.)
-----------------	-------------------

4 NOTER TILL FINANSIERINGSANALYSEN

Mariehamns församling har inget att rapportera i detta avsnitt.

5 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA

Förändringar i anläggningstillgångar 1.1 -31.12.2021

	Värde 31.12.2020	Lägg till	Försäljning	Avskrivn./förs.	Avskrivn. enl. plan	Avskrivn. ej enl. plan	Nedskrivningar	Värde 31.12.2021
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00							0,00
Immateriell tillgångar total	0,00							0,00
Mark och vattenområden	17 618,83						-504,57	17 114,26
Begravningsväsendets materiella tillgång	503 759,49	12 165,47	-4 265,62	3 379,90	-67 394,91	-166,84	-168,19	447 309,30
Byggnader	2 558 677,86				-178 819,38	-1 177,33		2 378 681,15
Fasta konstruktioner och anordningar	37 541,57				-5 829,82	-168,19		31 543,56
Maskiner och inventarier	31 590,75				-9 948,50	-2 650,15		18 992,10
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	9 796,20	13 811,74						23 607,94
Materiella tillgångar total	3 158 984,70	25 977,21	-4 265,62	3 379,90	-261 992,61	-4 162,51	-672,76	2 917 248,31
Total	3 158 984,70	25 977,21	-4 265,62	3 379,90	-261 992,61	-4 162,51	-672,76	2 917 248,31

Fastigheten Villa Carita ingår inte i anläggningstillgångarna och tas upp i posten donationsfondernas särskilda täckning. Avskrivningen för år 2021 var 8 143,22 €.

Finansiella värdepapper

	<u>Anskaffningspris</u>	<u>Marknadspris</u>
Andelsbankens avkastningsandelar	300 000 €	300 000 €

6 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA

Förändringar i eget kapital

2020 års överskott om 245 391,58 € överförs till över-/underskott från tidigare räkenskaper.

Passiva resultatregleringar

Passiva resultatregleringar är totalt 338 787,24 € varav väsentliga resultatregleringar är:

- semesterlöneperiodiseringen, 305 616,95 €.
- övertidsperiodisering, 19 314,80 €
- donation, 13 555,55 €

7 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

Pensionsansvarsunderskott

Mariehamns församlings kalkylmässiga andel av kyrkans pensionsansvar som saknar täckning minskade till 8 927 047 € 2021 (9 484 096,82 € 2020).

Mariehamns församlings pensionsansvar 31.12.2021.

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Kyrkans pensionsansvarsunderskott	2 971 098 882	3 132 378 851
Mariehamns församling, lönesumma	1 502 914,94	1 500 518,16
Hela kyrkans lönesumma	500 200 000	495 586 605,73
Pensionsansvar 31.12.2021	<u>8 927 047</u>	<u>9 484 096,82</u>

Övriga säkerheter och ansvarsförbindelser

Leasingansvar

Församlingen har ingen leasing.

8 NOTER OM INNEHAV I ANDRA SAMFUND

Mariehamns församling har inget att rapportera i detta avsnitt.

9 SÄRREDOVISADE FONDER

Församlingen övergick den 1.1.1999 att tillämpa bokföringslagen i tillämpliga delar.

I församlingens bokslut för år 2021 är Gravvårdsfondens bokslutsuppgifter inkluderade så att de i balansomslutningen upptas under förvaltade medel (aktiva) samt förvaltad kapital (passiva). Gravfondens överteckning per 31.12.2021 var 33 137, 88 €.

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

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

GRAVVÅRDSFONDEN

RESULTATRÄKNING

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2020
Verksamhetsintäkter	9 240,00	8 880,00
Avgiftsintäkter	9 240,00	8 880,00
Verksamhetskostnader	-7 648,47	-7 809,42
VERKSAMHETS BIDRAG	1 591,53	1 070,58
ÅRS BIDRAG	1 591,53	1 070,58
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 591,53	1 070,58
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 591,53	1 070,58
Total	7 957,65	5 352,90

BALANSRÄKNING

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2020
AKTIVA	71 866,20	69 464,67
Rörliga aktiva	71 866,20	69 464,67
Fordringar	0,00	0,00
Kassa och bank	71 866,20	69 464,67
AKTIVA SAMMANLAGT	71 866,20	69 464,67
PASSIVA	-71 866,20	-69 464,67
Eget Kapital	-22 937,80	-21 346,27
Grundkapital	-30 667,64	-30 667,64
Över-/underskott från tidigare räkenskap	9 321,37	10 391,95
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 591,53	-1 070,58
PASSIVA	-48 928,40	-48 118,40
Främmande kapital	-48 928,40	-48 118,40
Långfristigt främmande kapital	-48 928,40	-48 118,40
Kortfristigt främmande kapital	0,00	0,00

PASSIVA SAMMANLAGT	-71 866,20	-69 464,67
--------------------	------------	------------

Gravskötselansvar

Gravskötsel fondens över-/underskott år 2021

Antal gravar	Gravskötselår
218	1104
Gravgårdsfondens kostnader	7 648,47
Antal skötselgravar	218
Genomsnittskostnad	35,08
Gravvårdsansvar	38 728,32
Gravvårdsfondens balansomslutning	71 866,20
Överteckning/(undertäckning)	33 137,88

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

KARL OCH GRETA HELINS FOND**RESULTATRÄKNING**

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2020
Verksamhetsintäkter	8 730,60	8 834,50
Hyresintäkter	8 730,60	8 834,50
Verksamhetskostnader	-3 478,33	-5 031,29
VERKSAMHETS BIDRAG	5 252,27	3 803,21
ÅRS BIDRAG	5 252,27	3 803,21
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	5 252,27	3 803,21
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	5 252,27	3 803,21

BALANSRÄKNING

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2020
AKTIVA	110 909,51	105 657,24
Bestående aktiva	69 125,24	69 125,24
Placeringar	69 125,24	69 125,24
Aktier och andelar	69 125,24	69 125,24
Rörliga aktiva	41 784,27	36 532,00
Fordringar	0,00	0,00
Kassa och bank	41 784,27	36 532,00
AKTIVA SAMMANLAGT	110 909,51	105 657,24
PASSIVA	-110 909,51	-105 657,24
Eget Kapital	-110 909,51	-105 657,24
Grundkapital	-108 454,71	-108 454,71
Över-/underskott från tidigare räkenskap	2 797,47	6 600,68
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-5 252,27	-3 803,21
Främmande kapital	0,00	0,00
Kortfristigt främmande kapital	0,00	0,00
PASSIVA SAMMANLAGT	-110 909,51	-105 657,24

FOND FÖR RENOVERING AV VILLA CARITA**RESULTATRÄKNING**

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2020
Verksamhetskostnader	-78,00	-48,00
VERKSAMHETS BIDRAG	-78,00	-48,00
ÅRS BIDRAG	-78,00	-48,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-78,00	-48,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-78,00	-48,00

BALANSRÄKNING

Räkenskapsperiod	1.1. -31.12.2021	1.1. -31.12.2020
AKTIVA	14 453,16	14 531,16
Rörliga aktiva	14 453,16	14 531,16
Fordringar	0,00	0,00
Kassa och bank	14 453,16	14 531,16
AKTIVA SAMMANLAGT	14 453,16	14 531,16
PASSIVA	-14 453,16	-14 531,16
Eget Kapital	-14 453,16	-14 531,16
Grundkapital	-31 796,12	-31 796,12
Över-/underskott från tidigare räkenskap	17 264,96	17 216,96
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	78,00	48,00
PASSIVA SAMMANLAGT	-14 453,16	-14 531,16

V UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING

Mariehamn den 5 april 2022

Kyrkorådet i Mariehamns församling

Mari Puska
ordförande

Margareta Flink
viceordförande

Kasimir Antbrams

Henrik Herlin

Ann-Christina Kjeldsen

Titti Sundblom

Ulf-Peter Westmark

Margaretha Österman

Stina Ekman-Byskata
ekonomichef

Revisionsanteckning

Över utförd revision har idag avgetts revisionsberättelse.

Mariehamn den ___/___ 2022

BDO Auditor Ab, revisionsammanslutning

Tove Lindström-Koli

Revisor, GR, OFGR

VI FÖRETECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

Förteckning över bokföringsmaterial 2021

Dagbok

Huvudbok

Resultaträkning

Balas

Finansieringsanalys

Bokföringsmaterialet i Servicecentralens system lagras i elektronisk form.

Förteckning över verifikat

Kassa- och memorialverifikat

Nr serie Verifikatslag

1 AB Automatisk bokning

1 K1 Bokföringsanslutning

1 K2 Bokföringsanslutning , skattebehandling

1 K3 Bokföringsanslutning

1 K4 Nätbetalningar

1 PK Kassasystem

1 SA Servicecentralens memorialverifikat/HB-kontodokument

1 SE Interna poster (intern överföring)

1 SK Församlingens memorialverifikat/HB-kontodokument

1 SN Kollekt memorialverifikat

1 SR Placeringsbokföringens memorialverifikat

- 1 SZ Annuleringsdokument/PM
- 1 TO Kontoutdrag
- 1 T1 Betalningsrörelseprogrammets kontering
- 1 ZA Kontots öppningssaldo
- 1 ZM M2 Bokföringssystem
- 1 ZY Samgående församlingar

Försäljningsfakturor

Nr serie Verifikatslag

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

Inköpsfakturor

Nr serie Verifikatslag

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

19 TM Reseräkning inköpsreskontra

Anläggningstillgångar

Nr serie Verifikatslag

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

Löner

Nr serie Verifikatslag

- 1 P1 Löner
- 1 PV Semesterlönereservering

Nr serie Använda verifikatnumror

- 1 1000000 - 1005813
- 3 3000000 - 3000021
- 9 90000000 - 90000577
- 14 14000000 - 14002720
- 15 15000000 -1 5003682
- 18 18000000 - 18002293
- 19 19000000 - 19004022

Bokslutet förvaras varaktigt i digital form.

VII DEFINITIONER

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

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

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

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

Likvida medlens tillräcklighet, dagar (= $365 \text{ dgr} * \frac{\text{Likvida medel 31.12}}{\text{Betalningar ur kassan under räkenskapsperioden}}$)

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

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

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

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

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