

NORRA ÅLANDS FÖRSAMLING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE
OCH BOKSLUT 2024

INNEHÅLL

Allmän motivering	3
Allmän översikt	3
Förvaltning och ekonomi	3
Personalen	4
Förvaltningsorganen	5
Medlemmar i församlingen	7
Förvaltning	8
Församlingsarbete	12
Begravningsväsendet	29
Fastighetsväsendet	35
Utfallet för resultaträkningsdelen	50
Specifikation av skatteintäkterna och statlig finansiering	51
Utfallet för investeringsdelen	51
Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten	52
Utfall för finansieringsdelen och dess nyckeltal	52
Balansräkningen och dess nyckeltal	54
Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin	55
Noter till bokslutet	56
Noter angående tillämpade bokslutsprinciper	56
Noter till resultaträkningen	56
Noter till balansräkningen	57
Avskrivningar	58
Grunder för avskrivningar enligt plan	58
Specifikation av bestående aktiva	59
Förändringar i förvaltad kapital år 2024	60
Underskrifter kyrkorådet	61

Allmän motivering

Allmän översikt

I Norra Ålands församling bedrivs verksamhet på fyra orter. Förutsättningarna är inte lika överallt, men strävan är att kyrklig närvaro skall finnas på varje ort. I våra kyrkor firar vi mässa minst varannan söndag och samlingar som riktar sig till människor i olika åldersgrupper och livssituationer ordnas i all fyra församlingshem. Diakonin är tillgänglig i hela församlingen. Någon form av körverksamhet finns också i alla församlingsdelar.

Fastighetsskötseln är ett omfattande åtagande. Fyra medeltida kyrkor med tillhörande kyrkogårdar underhålls. Målet är att alltid ha något större reparationsarbete på gång för att en underhållsskuld inte skall uppstå. Under 2024 tjärades kyrktaket i Finström och målnings- och reparationsarbeten gjordes på Finströms prästgårds fasad. Planeringen av Vårdö kyrkas renovering har också pågått under 2024. Byggstart planeras till sommaren 2026.

Förvaltning och ekonomi

Ekonomin är inte riktigt i balans och bokslutet visar ett stort underskott. Den utbetalade skatten var under 2023 genom felräkning hos skatteförvaltningen högre än den borde ha varit. Under 2024 belastas bokslutet av en omfattande rättelse på 147.000 euro.

Förutsättningar för att balansera ekonomin finns utan att radikala beslut behöver tas. Fortfarande bär församlingen kostnaden för två kyrkoherdelöner, en situation som inte kommer att fortgå för alltid. Ändå är det också skäl att hålla diskussionen om fastighetsmängden levande. Vilka fastigheter kan församlingen avstå och vilka besparingar är därigenom möjliga.

Förvaltningen är komplicerad genom de olika distrikts- och kapellråden, men ekonomikontoret arbetar effektivt och i förhållande till församlingens verksamhet och fastighetsmängd är förvaltningskostnaden liten.

Alla datorer och skrivare (18 st.) är numera leasade från CHG och 3step IT. Leasingkostnaden för år 2024 var 3573,20.

Intern kontroll

Budgetansvariga och församlingssekreteraren konterar fakturorna och kyrkoekonomen godkänner dessa.

Personalen

Under räkenskapsperioden har församlingen haft 17 ordinarie anställda med en medel-
ålder hos kvinnorna på 54 år och männen 58 år.

- Kyrkoherde Jon Lindeman.
- Kaplan Outi Laukkanen
- Församlingspastor Ingrid Björkskog
- Diakon Maria Sjölund
- Diakoniassistent Anki Lind 40%
- Kantor Christian Juslin
- Församlingsmusiker Johanna Evenson 80%
- Ledare i barnverksamheten Elin Lindholm 60%
- Kyrkoekonom Gun Ljungström
- Församlingssekreterare och kyrkvaktmästare Johanna Boholm
- Fastighetsskötare David Husell
- Kyrkogårdsskötare Roger Söderström, timanställd
- Församlingsmästare, kyrkogårdsskötare och kyrkvaktmästare Johan Norrgård
- Fastighetsskötare Hans Wikström
- Församlingsmästare Yvonne Eriksson, timanställd
- Församlingsmästare och kyrkvaktmästare Johanna Svahn-Randelin
- Församlingsmästare Johanna Åberg 50%

Förvaltningsorganen

Kyrkofullmäktige 2023-2026 (G=Getalistan, SV=Sund-Vårdölistan, FF=Finströms församlingsdistrikt)

Kjell Berndtsson, ordförande (G)

Fredrik Lindeman, viceordförande (SV)

Paul-Mårten Sjölund (SV)

Jenny Jansson (FF)

Brita Erlandsson (FF)

Carl-Erik Carlsson (SV)

Erja Nordqvist (FF)

Krister Johansson (SV)

Angela Sjöberg (FF)

Kaisa Lundberg (SV)
Christian Jansson (G)
Erik Björkman (FF)
Jan-Erik Berglund (SV)
Anette Nyqvist-Källroos (FF)
Bror-Yngve Johansson (SV)

Suppleanter Finströms församlingsdistrikt

Lena Swatko
Freddie Forsman
Kjell Johansson
Heidi Vuokko

Suppleant Sund-Vårdölistan

Gerd Lönnström

Suppleanter Getalistan

Gunnel Henriksson
Torvald Jansson

Kyrkorådet 2023-2024

Paul-Mårten Sjölund (viceordförande) med Jan-Erik Berglund som personlig suppleant.

Angela Sjöberg med Karl-Johan Wallin som personlig suppleant

Jenny Jansson med Heidi Vuokko som personlig suppleant

Erik Björkman med Erja Nordqvist som personlig suppleant

Krister Johansson med Maud Johans som personlig suppleant

Monica Sandberg med Kaisa Lundberg som personlig suppleant

Gun-Britt Lyngander med Krister Berndtsson som suppleant

Direktionen för Sunds församlingsdistrikt

Medlemmar:

Ann Carlsson
Yvonne Mattsson
Monica Sandberg
Mari Stefansdotter (beviljades befrielse i maj 2024)
Bror-Yngve Johansson (beviljades befrielse i november 2024)

Fredrik Lindeman (valdes in i maj 2024)

Suppleanter:

Carl-Eric Carlsson

Kaisa Lundberg

Mikaela Krogell

Direktionen för Finströms församlingsdistrikt

Medlemmar:

Anette Nyqvist-Källroos

Kjell Johansson

Brita Erlandsson

Patricia Boman (beviljades befrielse i december 2024)

Lena Swatko

Andreas Sjöstrand (valdes in i december 2024)

Suppleanter:

Erja Nordqvist

Lena Mattsson

Johan Carlsson

Sandra Carlsson

Geta kapellråd

Medlemmar:

Gun-Britt Lyngander

Yvonne Eriksson

Kenneth Österlund

Pia Småros-Berndtsson

Suppleanter:

Krister Berndtsson

Carl-Henrik Eriksson

Vårdö kapellråd

Medlemmar:

Mikael Johansson

Katarina Karlsson

Douglas Lindén

Lena Lindholm

Lotta Skrtic-Lindholm

Christa Evans

Suppleanter:

Benita Björklund

Johan Påvals

Alfred Sjölund

Medlemmar i församlingen

Närvarande medlemmar vid årets ingång	3255
Döpta	9
Inträdda	25
Avlidna	-41
Utträdda	-28
Inflyttade	92
Utflyttade	- 102
Övriga förändringar	-2
Närvarande medlemmar vid årets slut	3208

Bland de inträdda är stor del barn som döpts efter tre månaders ålder. Dessa statistik-förs som inträdda.

Förvaltning

Förvaltningsorganen och kyrkliga val

1011010100,1011020100

Uppgifter

Församlingens högsta beslutande organ är kyrkofullmäktige. Fullmäktiges uppgifter beskrivs i kyrkolagen kapitel 3.

Kyrkorådet är församlingens organ för beredning, verkställighet och förvaltning. Kyrkorådets uppgifter framgår av Kyrkolagen kapitel 3 och av reglementet för kyrkorådet i Norra Ålands församling.

Kapellråden och distriktsråden är församlingens organ för lokal förvaltning. Organens uppgifter framgår i reglementen

Personal

Kyrkoekonom 20 %

Kyrkoherde 10 %

Verksamhetsplan och målsättningar

Förvaltningsorganen utför sina uppgifter enligt kyrkoordning och reglementen

Val förrättas år 2026.

Motiveringar till budgeten

Reseersättningar för förtroendevalda.

Lönekostnader.

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Förvaltningsorganen och kyrkliga val

Förvaltningsorganen och kyrkliga val	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/under 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-41 881	-29 210	-33 370	-4 160
varav personalkostnader	-39 073	-24 510	-30 339	-5 829
Verksamhetsbidrag	-41 881	-29 210	-33 370	-4 160

Ekonomi, personal, revision och allmän förvaltning

1011050000,1011050200,1011080000

Uppgifter

Till ekonomikontoret hör att ansvara för bokföring och bokslut, förvaltning av församlingens egendom, personalförvaltning samt uppgörande av församlingens budget.

Pastorskansliet i Finström är öppet måndag-onsdag kl.9.00-11.00 och betjänar hela församlingen

Personal

Kyrkoherde 20 %

Kyrkoekonom 80 %

Församlingssekreterare 50%

Verksamhetsplan och målsättningar

Ekonomi- och personalförvaltningen sköts så att församlingens beslutsfattare har god överblick över det ekonomiska läget.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader och material.

Datatjänster och programlicenser för alla verksamheter

Leasing av IT-utrustning

Post och telefonkostnader

Kopieringsmaterial till alla verksamheter i församlingen

Utbildningstjänster för hela personalen

KIPA och specialishjälp.

Företagshälsovård och personalvård

Arvode till revisor

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

ICT-tjänster, post och telefon, utbildningstjänster samt Kipa har överskridit budgeten.

Ekonomi, personal, revision och allmän förvaltning

Ekonomi, personal, revision och allmän förvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/under 2024
Verksamhetsinkomster	5 530	5 000	5 704	704
Verksamhetsutgifter	-87 620	-177 480	-195 981	-18 501
varav personalkostnader	-59 413	-101 580	-101 519	61
Verksamhetsbidrag	-82 090	-172 480	-190 278	-17 797

Kyrkobokföring

1011070000

Uppgifter

Att sköta församlingens medlemsregister och utfärda ämbetsbetyg.

Personal

Församlingen har ingen egen personal för uppgiftsområdet

Verksamhetsplan och målsättningar

Medlemsregistret upprätthålls av Kustens och Ålands centralregister

Motiveringar till budgeten

Kostnader för avtalet med Kustens och Ålands centralregister.

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Kyrkobokföring

Kyrkobokföring	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	156	0	0	0
	-6 777	-8 000	-7 455	545
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-6 777	-8 000	-7 455	545

Församlingsarbete

Gudstjänstliv

1012010000

Uppgifter

Gudstjänst firas söndagar och helgdagar.

Personal

Kyrkoherde 25 %

Kaplan 30%

Församlingspastor 20 %

Kantor 30 %

Församlingsmusiker 30%

Församlingssekreterare 10%

Församlingsmästare 10%

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Gudstjänst firas åtminstone varannan söndag i alla kyrkor. Gudstjänsttiderna är vanligtvis 10 i Sund, 11 i Geta, 12 i Finström och 14 i Vårdö.

Församlingens körer medverkar i gudstjänsterna.

Olika musiker och sångare medverkar i gudstjänsterna.

Förutom gudstjänsterna i kyrkan firas gudstjänst på äldreboendena.

På sommaren firas friluftsgudstjänster.

Skolgudstjänster ordnas i samarbete med skolorna om än i minskande omfattning.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Nattvardsförnödenheter

Köptjänst kyrkvaktmästare

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Totalt har 133 högmässor och 35 predikogudstjänster hållits.

Ett flertal kostnadsställen har överskridit budgeten.

Gudstjänstliv	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un- der
	2023	2024	2024	2024
Verksamhetsinkomster	23	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-106 708	-93 300	-104 920	-11 620
varav personalkostnader	-101 383	-89 000	-96 533	-7 533
Verksamhetsbidrag	106 685	-93 300	-104 920	-11 620

Jordfästning

1012020000

Uppgifter

Jordfästningar förrättas enligt kyrkans ordning.

Personal

Kyrkoherde 10%

Kaplan 20%

Församlingspastor 10%

Kantor 15 %

Församlingsmusiker 15 %

Församlingssekreterare 10%

Församlingsmästare 10%

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Uppgiften förverkligas. Uppskattningsvis 50 jordfästningar förrättas under året.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Köptjänst kyrkvaktmästare

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. 52 jordfästningar har hållits.

Jordfästning	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	8	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-53 973	-52 550	-57 271	-4 721
varav personalkostnader	-50 931	-50 050	-53 112	-3 062
Verksamhetsbidrag	-53 965	-52 550	-57 271	-4 721

Övriga kyrkliga förrättningar

1012030000

Uppgifter

Vigsel och dop förrättas enligt kyrkans ordning.

Personal

Kyrkoherde 10 %

Kaplan 20%

Församlingspastor 10%

Kantor 15 %

Församlingsmusiker 15%

Församlingssekreterare 10%

Församlingsmästare 10%

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Uppgiften förverkligas. Uppskattningsvis förrättas 10 vigslar och 25 dop under året.

Dopens betydelse när det gäller att knyta unga familjer till församlingen betonas.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader.

Vigselbiblar, fadderbrev, dopattester och dopljus.

Köptjänst kyrkvaktmästare

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. 32 dop och 13 vigslar har hållits.

Övriga kyrkliga förrättningar	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
oVerksamhetsutgifter	-55 375	-52 750	-58 901	-6 151
varav personalkostnader	-51 426	-49 550	-53 038	-3 488
Verksamhetsbidrag	-55 375	-52 750	-58 901	-6 151

Vårdö kapellförsamlings verksamhetsanslag

1012050200

Uppgifter

Kapellrådet beslutar om anslagets användning för verksamhet i Vårdö utöver anslag som ingår i församlingens budget i övrigt.

Kapellrådet gör en plan för anslagets användning

Verksamhetsplan och målsättningar

Kapellrådet uppställer målen.

Motiveringar till budgeten

Kapellförsamlingen skall enligt kyrkoordningen tilldelas ett anslag för verksamheten som kapellrådet beslutar om.

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Husgeråd har införskaffats

Vårdö kapellrådsverksamhet	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
				2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-327	-500	-468	32
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-327	-500	-468	32

Geta kapellförsamlings verksamhetsanslag

1012050100

Uppgifter

Kapellrådet beslutar om anslagets användning för verksamhet i Geta utöver anslag som ingår i församlingens budget i övrigt.

Kapellrådet gör en plan för anslagets användning

Verksamhetsplan och målsättningar

Kapellrådet uppställer målen.

Motiveringar till budgeten

Kapellförsamlingen skall enligt kyrkoordningen tilldelas ett anslag för verksamheten som kapellrådet beslutar om.

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Nya tallrikar införskaffades till församlingshemmet

Geta kapellrådsverksamhet

Geta kapellrådsverksamhet	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un- der
	2023	2024	2024	2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	0	-500	-168	332
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	0	-500	-168	332

Sunds församlingsdistrikts verksamhetsanslag

1012050400

Uppgifter

Distriktsrådet beslutar om anslagets användning för verksamhet i Sund utöver anslag som ingår i församlingens budget i övrigt.

Distriktsrådet gör en plan för anslagets användning

Verksamhetsplan och målsättningar

Distriktsrådet uppställer målen.

Motiveringar till budgeten

Distriktsrådet skall enligt kyrkoordningen tilldelas ett anslag för verksamheten som Distriktsrådet beslutar om.

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Kaffemuggar har införskaffats

Sunds distrikts verksamhet	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un- der
	2023	2024	2024	2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-385	-500	-360	140
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	0	-500	-360	140

Finströms församlingsdistrikts verksamhetsanslag

1012050300

Uppgifter

Distriktsrådet beslutar om anslagets användning för verksamhet i Finström utöver anslag som ingår i församlingens budget i övrigt.

Distriktsrådet gör en plan för anslagets användning

Verksamhetsplan och målsättningar

Distriktsrådet uppställer målen.

Motiveringar till budgeten

Distriktsrådet skall enligt kyrkoordningen tilldelas ett anslag för verksamheten som distriktsrådet beslutar om.

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Anslaget har inte använts

Finströms distrikts verksamhet	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un- der
	2023	2024	2024	2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	0	-500	0	500
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	0	-500	0	500

Information och kommunikation

1012100000

Uppgifter

Församlingens arbete för församlingens interna och externa information. Målet är att snabbt synliggöra församlingens verksamhet.

Personal

Kyrkoherde 10 %

Församlingssekreterare 20%

Verksamhetsplan och målsättningar

Församlingen annonserar i kommunbladen i den mån det är möjligt. Egna utskick görs också

Församlingen informerar genom facebook och hemsidan

Under året undersöks om det är bättre att övergå till ett gemensamt infoblad i hela församlingen i stället för att annonsera i de olika kommunbladen.

Motiveringar till budgeten

Kostnader för tryckning och distribution.

Lönekostnader

Kyrkpressen till alla församlingsmedlemmar

Budgetansvarig

Kyrkoherden

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under perioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Ett gemensamt församlingsblad finns för hela församlingen. Annonseringen i kommunbladen har upphört.

Cirka 100 st. prenumererar på Kyrkpressen.

Infoblad och Kyrkpressen överskred budgeten.

Info och kommunikation	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	12	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-45 289	-27 240	-38 134	-10 894
varav personalkostnader	-15 853	-17 240	-18 564	-1 324
Verksamhetsbidrag	-45 277	-27 240	-38 134	-10 894

Musik

1012200000

Uppgifter

Uppgiftsområdet omfattar musikverksamheten i församlingen, förutom kantorns arbete vid gudstjänster och förrättningar.

Personal

Kantor 30 %

Församlingsmusiker 30%

Ledare i barn och musikverksamheten 50 %

Hjälpare till barnkörerna enligt arvode

Verksamhetsplan och målsättningar

Sankt Mikael's kyrkokör övar i Mikaelsgården.

Geta barnkör övar i Geta församlingshem

Finströms barnkör övar i Mikaelsgården

I Sund och Vårdö finns inga barnkör. Kantorn arbetar med uppgiften att få till nya barnkör.

I Geta samlas en projektkör inför jul och påsk.

I Vårdö samlas en projektkör.

Församlingens körer berikar gudstjänstlivet

Konsserter hålls i kyrkorna då utomstående konsertarrangörer så önskar.

Församlingens barn erbjuds möjlighet att delta i prostens musikläger.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader.

Anslag för material och övriga kostnader för församlingens musikverksamhet.

Underhåll av orglar och pianon i församlingen.

Budgetansvarig

Församlingsmusikern

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat i stor utsträckning enligt plan. Följande körer har varit verksamma under 2024: Mikaelskören, Geta barnkören, Vårdö projektkör, Finströms barnkör.

Ledare i barn och musikverksamheten 50% anställdes inte.

Musik	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-45 162	-60 200	-42 320	17 880
varav personalkostnader	-37 854	-49 100	-35 287	13 813
Verksamhetsbidrag	-45 162	-60 200	-42 320	17 880

Skriftskola

1012350000

Uppgifter

Att hålla skriftskola i enlighet med stadgandena i kyrkoordningen och i församlingens reglemente för skriftskolan.

Personal

Kyrkoherde 15 %

Församlingspastor 30%

Kantor 10 %

Församlingsmusiker 10%

Diakon 10 %

Verksamhetsplan och målsättningar

Skriftskolan ordnas så att konfirmanderna kan välja mellan två olika skriftskolor, vinter-skriftskolan eller sommarskriftskolan

Varje konfirmand deltar i minst 10 gudstjänster.

Varje konfirmand får en Bibel.

Konfirmanderna uppmanas att engagera sig i hjälpledarverksamheten.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader.

Biblar och undervisningsmaterial.

Kostnader för konfirmandläger

Arvoden till hjälpledare.

Budgetansvarig

Församlingspastorn

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. 41 ungdomar konfirmerades

Skriftskola	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	66	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-59 142	-55 900	-59 453	-3 553
varav personalkostnader	-51 944	-46 650	-50 223	-3 573
Verksamhetsbidrag	-59 076	-55 900	-59 453	-3 553

Barn- och ungdomsarbete

1012360000

Uppgifter

Uppgiftsområdet ordnar kyrklig verksamhet för barn- och unga.

Personal

Församlingspastor 30%

Diakon 10%

Vik. diakoniassistent 25%

Ledare i barnverksamheten 60 %

Timanställd hjälpare

Verksamhetsplan och målsättningar

Hjälpledarutbildning ordnas i samarbete med andra församlingar.

Ungdomsveckoslut och ungdomskvällar ordnas inom ramen för samarbetsgruppen "Ålands unga kyrka".

Församlingens ungdomar deltar i Ungdomens kyrkodagar

Församlingens ungdomar deltar i Höstdagarna

Kyrkis ordnas i Mikaelsgården, Sunds församlingshem och Geta församlingshem varje vecka under terminerna.

Daghemmen besöks en gång per månad under terminerna

Bibel för barn delas ut till alla som fyller fyra år.

Barn ges möjlighet att delta i Prosteriets läger.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader.

Material för barn och ungdomsverksamheten

Läger och resor

Hjälpledarutbildningen.

Arvoden för klubbledare

Budgetansvarig

Församlingspastorn

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. 2 ungdomar från församlingen deltog i Ungdomens kyrkodagar, 5 ungdomar från församlingen deltog i Höstdagarna samt 6 barn från församlingen deltog i Prosteriets läger.

Också i Vårdö har kyrkis kommit i gång. I Geta avvecklades det traditionella kyrkisarbetet och barnarbetet där går under namnet musiksprakarna.

Barn-och ungdomsarbete	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	78	0	121	0
Verksamhetsutgifter	-54 568	-57 850	-57 156	816
varav personalkostnader	-45 207	-52 750	-47 796	4 954
Verksamhetsbidrag	-54 490	-57 850	-57 035	816

Diakoni och mission

1012410000

Uppgifter

Diakonins uppgift är att finnas där nöden är störst, att genom delaktighet, respekt och ömsesidig solidaritet möta människor i utsatta livssituationer. Till diakonins område hör alla åldersgrupper och kan beröra t.ex. ensamhet, sjukdom, varierande livsproblematiser samt andlig, psykisk och materiell nöd.

Inom diakoniarbetet ordnas också gruppverksamhet.

Personal

Kaplan 30 %

Diakon 80 %

Vik. diakoniassistent 75 %

Verksamhetsplan och målsättningar

Diakonerna är tillgängliga för samtal i församlingens utrymmen.

Diakonerna gör hembesök.

Ekonomiskt understöd i begränsad omfattning ges åt behovande.

Föräldra-barngrupperna och småbarnsmusiken hör till diakonins ansvarsområde.

Herrlunch ordnas i Mikaelsgården, Geta och Sunds församlingshem, Församlingslunch i Vårdö församlingshem

Syfoöreningar och tillsammansträffar samlas i församlingshemmen

Födelsedagsfester för församlingens medlemmar som under året fyllt 70,75,80,85,90 och alla födelsedagar över 90år.

Församlingsutfärd

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Kostnader för olika gruppers samlingar

Kostnader för utbildningstjänster för personalen.

Budgetansvarig

Diakonen med tjänsteställe i Mikaelsgården

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Församlingsresan ordnades till Länna.

Diakoni	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un- der
	2023	2024	2024	2024
Verksamhetsinkomster	116	0	575	575
Verksamhetsutgifter	-91 911	-97 000	-100 724	-1 598
varav personalkostnader	-79 799	-79 550	-89 020	-7 344
Verksamhetsbidrag	-91 795	-97 000	-100 149	-1 023

Övrigt församlingsarbete

1012900000

Uppgifter

Uppgiftsområdet innehåller de totala kostnaderna för livsmedel och ansvarsförsäkring som vid bokslut fördelas på berörda områden.

Verksamhetsplan och målsättningar

Svårt att rättvist fördela försäkringar och livsmedel på de olika områdena, därför bokförs kostnaderna så här.

Motiveringar till budgeten

Livsmedelskostnader

Ansvarsförsäkring

Blommor, ljus och nattvardstillbehör

Skyddskläder

Transporttjänster

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Transporttjänster, livsmedel samt blommor, ljus och nattvardstillbehör har överskridit budgeten.

Övrigt församlingsarbete	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	6 029	0	19	19
Verksamhetsutgifter	-41 325	-38 500	-53 456	-14 956
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-35 296	-38 500	-53 437	-14 937

Begravningsväsendet

Gravsättning

1014040000

Uppgifter

Sköta om gravbokföringen

Gravgrävning och inlösning av gravar.

Personal

Fastighetsskötare 10 %

Fastighetsskötare 5%

Verksamhetsplan och målsättningar

Förverkliga uppgiften

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Inkomster och utgifter vid gravgrävning (50 st. per år)

Inkomster vid inlösning av gravar

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Nytt gravgrävningsavtal skrevs från 1.1.2023.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. 52 jordfästningar under året

Gravsättning

Gravsättning	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	12 542	19 000	22 840	3 840
Verksamhetsutgifter	-16 256	-23 020	-23 805	-785
varav personalkostnader	-6 393	-7 720	-6 620	1 100
Verksamhetsbidrag	-3 713	-4 020	-965	3 055

Gravskötselavtal

1014050000

Uppgifter

Att erbjuda gravskötsel för de gravrättsinnehavare som inte sköter sina gravar själva.

Personal

Fastighetsskötare 10 %

Fastighetsskötare 5%

Församlingsmästare 5%

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften

Nettokostnaden kommer att minska vartefter alla gamla gravskötselavtal går ut, efter det faktureras alla avtal varje år.

Motiveringar till budgeten

Material för gravskötseln

Lönekostnader

Inkomster från gravvårdsavtalen

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under året.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. 20 gamla avtal fortfarande kvar, de flesta från Sund-Vårdö

Överföringen (3 360,00 euro) från gravvårdfonden har vi tyvärr missat år 2024 så det blir dubbel överföring år 2025. Enligt revisorn är det godkänt att göra så.

Gravskötselavtal

Gravskötselavtal	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	10 020	9 000	7 740	-1 260
Verksamhetsutgifter	-12 389	-8 590	-9 403	-813
varav personalkostnader	-7 461	-5 290	-6 845	-1 555
Verksamhetsbidrag	-2 369	410	-1 663	-2 073

Finströms kyrkogård

1014030100

Uppgifter

Att hålla kyrkogården i gott skick och erbjuda begravningsplatser i vacker och rofylld miljö.

Personal

Fastighetsskötare 30 %

Timanställd kyrkogårdsskötare 50%

Extra personal under sommaren bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgifterna

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader och material för kyrkogården.

Trädfällning på kyrkogården.

Nya vattenposter på kyrkogården

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Finströms kyrkogård

Finströms kyrkogård	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-50 965	-50 850	-53 195	-2 345
varav personalkostnader	-34 759	-40 550	-36 465	4 085
Verksamhetsbidrag	-50 965	-50 850	-53 195	-2 345

Geta kyrkogård

1014030200

Uppgifter

Att hålla kyrkogården i gott skick och erbjuda begravningsplatser i vacker och rofylld miljö.

Personal

Timanställd kyrkogårdsskötare 30%

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgifterna

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader och material för kyrkogården

Plantering av tujahäck vid materialplatsen

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Geta kyrkogård

Geta kyrkogård	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-13 465	-14 450	-13 590	860
varav personalkostnader	-8 309	-9 850	-9 168	682
Verksamhetsbidrag	-13 465	-14 450	-13 590	860

Sunds kyrkogård

1014030300

Uppgifter

Att hålla kyrkogården i gott skick och erbjuda begravningsplatser i vacker och rofylld miljö.

Personal

Fastighetsskötare 50 %

Extra personal under sommaren bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgifterna

Gravstenar tas bort från gravar som återgått till församlingen.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader och material för kyrkogården

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Vikarier för långtidssjukskriven personal, resekostnader samt reparation av gräsklippare är gjort att budgeten har överskridits.

Sunds kyrkogård

Sunds kyrkogård	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-40 235	-43 160	-61 817	-18 657
varav personalkostnader	-24 964	-28 700	-33 066	-4 366
Verksamhetsbidrag	-40 235	-43 160	-61 817	-18 657

Vårdö kyrkogård

1014030400

Uppgifter

Att hålla kyrkogården i gott skick och erbjuda begravningsplatser i vacker och rofylld miljö.

Personal

Församlingsmästare 35%

Fastighetsskötare 5%

Extra personal under sommaren bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgifterna

Gravstenar tas bort från gravar som återgått till församlingen.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader och material för kyrkogården

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Församlingen har anställt en timanställd

Vårdö kyrkogård

Vårdö kyrkogård	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	780	0	11	-11
Verksamhetsutgifter	-18 600	-24 150	-10 095	-14 055
varav personalkostnader	-12 316	-18 750	-4 136	14 614
Verksamhetsbidrag	-17 820	-24 150	-10 084	-14 066

Fastighetsväsendet

Finströms kyrka

1015020100

Uppgifter

Att hålla kyrkan i gott skick

Att hålla kyrkan öppen för gudstjänster, kyrkliga förrättningar och konserter

Att hålla kyrkan öppen under sommaren

Personal

Församlingsmästare 20 %

Fastighetsskötare 10 %

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Material för kyrkans skötsel

Blommor, ljus o.dyl.

Uppvärmningskostnader

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Kyrktaket tjärades under året.

Finströms kyrka

Finströms kyrka	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	193	0	304	304
Verksamhetsutgifter	-36 305	-27 180	-32 116	-4 936
varav personalkostnader	-10 326	-13 480	-14 091	-611
Verksamhetsbidrag	-26 418	-27 180	-31 812	-4 632

Geta kyrka

1015020200

Uppgifter

Att hålla kyrkan i gott skick

Att hålla kyrkan öppen för gudstjänster, kyrkliga förrättningar och konserter.

Att hålla kyrkan öppen under sommaren

Personal

Timanställd församlingsmästare 60 %

Fastighetsskötare 10 %

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Material för kyrkans skötsel

Blommor, ljus o. dyl.

Uppvärmningskostnader

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

En tilläggsbudget på 15 000,00 euro antogs för klockrenovering.

Geta kyrka

Geta kyrka	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	64	0
Verksamhetsutgifter	-15 994	-37 405	-33 911	-3 494
varav personalkostnader	-8 544	-8 005	-8 544	-539
Verksamhetsbidrag	-15 994	-37 405	-33 847	-3 494

Sunds kyrka

1015020300

Uppgifter

Att hålla kyrkan i gott skick

Att hålla kyrkan öppen för gudstjänster, kyrkliga förrättningar och konserter

Att hålla kyrkan öppen under sommaren

Personal

Församlingsmästare 20 %

Fastighetsskötare 10 %

Vikariekostnader bokförs här

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Material för kyrkans skötsel

Blommor, ljus o.dyl.

Uppvärmningskostnader

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Reparation av brandlarmet och belysning

Sunds kyrka

Sunds kyrka	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	204	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-44 039	-31 245	-36 032	-4 787
varav personalkostnader	-16 195	-15 095	-16 864	-1 769
Verksamhetsbidrag	-34 054	-31 245	-36 032	-4 787

Vårdö kyrka

1015020400

Uppgifter

Att hålla kyrkan i gott skick

Att hålla kyrkan öppen för gudstjänster, kyrkliga förrättningar och konserter

Att hålla kyrkan öppen under sommaren

Personal

Församlingsmästare 15 %

Fastighetsskötare 10 %

Vikariekostnader bokförs här

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften

Planering för renovering av kyrkan inleds.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Material för kyrkans skötsel

Blommor, ljus o.dyl.

Uppvärmningskostnader

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Renovering av kyrkan planeras till år 2025.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Planering inför kyrkans renovering pågår.

Församlingsmästaren långtidssjukskriven utan lön, därav lägre personalkostnader.

Vårdö kyrka

Vårdö kyrka	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-27 961	-25 820	-21 024	4 828
varav personalkostnader	-10 932	-16 320	-9 700	6 620
Verksamhetsbidrag	-27 961	-25 820	-21 024	4 828

Geta församlingshem

1015060200

Uppgifter

Verksamhetsutrymmen för församlingen

Församlingshemmet används för minnesstunder och dopkaffen.

Församlingshemmet hyrs ut för andra ändamål t.ex. föreningsmöten.

Personal

Timanställd församlingsmästare, 60 %

Timanställd kyrkogårdsskötare 10%

Fastighetsskötare 10 %

Vikariekostnader bokförs här

Verksamhetsplan och målsättningar

Att hålla huset i skick för att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Uppvärmning

Kostnader för underhåll och förbrukning

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Högre personalkostnader pga. för lågt budgeterat.

Geta församlingshem

Geta församlingshem	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	484	400	725	325
Verksamhetsutgifter	-24 243	-16 800	-23 628	-6 828
varav personalkostnader	-15 287	-11 400	-17 683	-6 283
Verksamhetsbidrag	-23 759	-16 400	-22 903	-6 503

Mikaelsgården

1015060100

Uppgifter

Verksamhetsutrymmen för församlingen

Arbetsrum för personalen finns i Mikaelsgården

Församlingens förvaltning finns i Mikaelsgården

Mikaelsgården används för minnesstunder och dopkaffen.

Mikaelsgården hyrs ut för andra ändamål t.ex. föreningsmöten.

Personal

Fastighetsskötare 10 %

Timanställd kyrkogårdsskötare 10%

Församlingsmästare 50 %

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att hålla huset i skick för att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Kostnader för underhåll och förbrukning

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Ett flertal kostnadsställen har överskridit budget.

Mikaelsgården

Mikaelsgården	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	600	500	810	310
Verksamhetsutgifter	-39 201	-46 450	-53 012	-6 562
varav personalkostnader	-22 554	-31 550	-28 659	2 891
Verksamhetsbidrag	38 601	-45 950	-52 202	-6 252

Sunds församlingshem

1015060300

Uppgifter

Verksamhetsutrymmen för församlingen

Arbetsrum för personal

Församlingshemmet hyrs ut för andra ändamål, t.ex. föreningsmöten.

Personal

Fastighetsskötare 15 %

Församlingsmästare 20 %

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att hålla huset i skick för att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Kostnader för underhåll och förbrukning

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Problem med avloppet har konstaterats.

Undersökning av marken under församlingshemmet.

Vikarier för långtidssjukskriven personal.

Sunds församlingshem

Sunds församlingshem	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	100	0	200	200
Verksamhetsutgifter	-42 817	-26 010	-36 162	-10 152
varav personalkostnader	-30 122	-19 910	-27 580	-7 670
Verksamhetsbidrag	-42 717	-26 010	-35 962	-9 952

Vårdö församlingshem

1015060400

Uppgifter

Verksamhetsutrymmen för församlingen

Församlingshemmet hyrs ut för andra ändamål t.ex. föreningsmöten.

Personal

Församlingsmästare 10 %

Fastighetsskötare 5%

Vikariekostnader bokförs här.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att hålla huset i skick för att förverkliga uppgiften.

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Kostnader för underhåll och förbrukning

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Vikarier för långtidssjukskriven personal

Vårdö församlingshem

Vårdö församlingshem	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-10 702	-11 415	-16 758	-5 343
varav personalkostnader	-5 244	-8 015	-12 011	-3 996
Verksamhetsbidrag	-10 702	-11 415	-16 758	-5 343

Finströms prästgård

1015070100

Uppgifter

Att hålla byggnaden i skick och hyra ut de två lägenheterna.

Personal

Fastighetsskötare 10 %

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften

Motiveringar till budgeten

Lönekostnader

Hysesinkomster

Underhåll av byggnaden

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

En egen elmätare till norra lägenheten skall införskaffas.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Olja för uppvärmning samt vattenförbrukning har överskridit budgeten.

Norra väggen har renoverats och målats.

Finströms prästgård

Finströms prästgård	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der 2024
Verksamhetsinkomster	14 473	18 400	18 348	-52
Verksamhetsutgifter	-32 107	-24 370	-27 860	-3 490
varav personalkostnader	-5 031	-5 170	-5 234	-64
Verksamhetsbidrag	-17 634	-5 970	-9 512	-3 542

Sunds prästgård

1015070200

Uppgifter

Byggnaden är utarrenderad till Den inre oasen för att skapa ett retreatcentrum.

Motiveringar till budgeten

Fastighetsförsäkring

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Sunds prästgård

Sunds prästgård	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-1 615	0	-1 465	-1 465
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-1 615	0	-1 465	-1 465

Vårdö prästgård

1015070300

Uppgifter

Att hålla byggnaden i skick och hyra ut bostaden.

Verksamhetsplan och målsättningar

Att förverkliga uppgiften

Motiveringar till budgeten

Uppvärmning

Hysesinkomster

Underhåll av byggnaden

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan

Vårdö prästgård

Vårdö prästgård	Bokslut	Budget	Bokslut	över/un-
	2023	2024	2024	der
Verksamhetsinkomster	8 844	9 700	10 459	759
Verksamhetsutgifter	-7 300	-4 100	-5 381	-1 281
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	1 544	5 600	5 078	522

Arrendatorsbostaden

1015090000

Uppgifter

Att hålla byggnaden i skick.

Verksamhetsplan och målsättningar

Huset står oanvänt. Några bestämda planer finns inte för närvarande.

Motiveringar till budgeten

El

Underhållskostnader

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Under perioden behöver diskussion föras kring arrendatorsbostadens framtid.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Under året togs arrendatorsbostaden i bruk av Mieke de Vries som konstnärsateljé.

Arrendatorsbostaden

Arrendatorsbostaden	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-411	-300	-528	-228
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-411	-300	-528	-228

Jord- och skogsbruk

1015100000

Uppgifter

Att förvalta församlingens jord, vatten och skog

Verksamhetsplan och målsättningar

Församlingens skog sköts så att produktiviteten gynnas på lång sikt. Skogsbruksplanerna följs.

Ny gemensam skogsbruksplan är klar.

Jordbruksmarken arrenderas ut och hålls i sådant skick att produktiviteten är god.

Jakt och fiskeområden arrenderas ut.

Motiveringar till budgeten

Skogsvårdsavgift

Skogsinkomst 15 000,00 euro

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan.

Biotop ersättning 22 601,00 euro

Skogsinkomst 28 713,91 euro

Hyror för fastigheter 25 742,98 euro

Vägförbättringar och markberedning.

Jord- och skogsbruk

Jord- och skogsbruk	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	över/un- der 2024
Verksamhetsinkomster	43 939	41 500	77 058	35 558
Verksamhetsutgifter	-11 275	-4 100	-17 140	-13 040
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	32 664	37 400	59 918	22 518

Övriga fastighetskostnader

1015110000

Uppgifter

Verksamhetsplan och målsättningar

Försäkringar på församlingens fastigheter bokförs här.

Motiveringar till budgeten

Församlingens egendomsförsäkringar

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Även församlingens verksamhetsförsäkringar har bokförts här.

Övriga fastighetskostnader

Övriga fastighetskostnader	Bokslut	Budget	Bokslut	Över/under
Verksamhetsplan 2024 – 2026	2023	2024	2024	2024
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	0	-15 600	-21 476	-5 876
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	0	-15 600	-21 476	-5 876

Bokslut - Sammandrag på huvudtitelnivå

Sammandrag på huvudtitelnivå	Bokslut 2 023	Budget 2024	Bokslut 2024	Avvikelser 2024
Allmän förvaltning				
Verksamhetsinkomster	5 686	5 000	5 704	704
Verksamhetsutgifter	-218 310	-214 690	-244 390	-29 700
Verksamhetsbidrag	-212 310	-209 690	-238 686	-28 996
Församlingsarbete				
Verksamhetsinkomster	7 034	0	3 114	3 114
Verksamhetsutgifter	-554 664	-537 290	-573 330	-36 040
Verksamhetsbidrag	-548 630	-537 290	-570 216	-32 926
Begravningsväsendet				
Verksamhetsinkomster	23 342	28 000	30 591	2 591
Verksamhetsutgifter	-151 910	-164 220	-171 905	-7 685
Verksamhetsbidrag	-128 568	-136 220	-141 314	-5 094
Fastigheter				
Verksamhetsinkomster	68 837	70 500	107 968	37 468
Verksamhetsutgifter	-293 970	-271 395	-326 495	-55 100
Verksamhetsbidrag	-225 133	-200 895	-218 527	-17 632
TOTALT				
Verksamhetsinkomster	104 899	103 500	147 377	43 877
Verksamhetsutgifter	-1 219 854	-1 171 995	-1 316 120	-144 125
Verksamhetsbidrag	-1 114 955	-1 068 495	-1 168 743	-100 248

Utfallet för resultaträkningsdelen

	Bokslut 2023	Budget 2024	Bokslut 2024	Över-under
Verksamhetsintäkter	104 899,47	103 500,00	147 377,44	43 877,44
Ersättningar	0,00	0,00	22 601,00	22 601,00
Avgiftsintäkter	23 655,00	28 000,00	30 725,40	2 725,40
Hyresintäkter	46 449,54	55 500,00	56 652,88	1 152,88
Donationsmedel	1 102,19	0,00	1 394,47	1 394,47
Skogsbruksintäkter	0,00	15 000,00	28 713,91	13 713,91
Understöd och bidrag	4 513,63	4 000,00	3 926,20	-73,80
Övriga verksamhetsintäkter	29 178,84	1 000,00	3 363,58	2 363,58
Verksamhetskostnader	-1 219 854,02	-1 171 995,00	-1 316 120,10	-144 125,10
Personalkostnader	-779 197,81	-799 785,00	-812 308,02	-12 523,02
Löner och arvoden	-638 018,81	-651 400,00	-678 583,90	-27 183,90
Lönebikostnader	-145 073,26	-147 385,00	-148 990,60	-1 605,60
Rättelseposter för personalkostnader	3 894,26	-1 000,00	15 266,48	14 266,48
Köpta tjänster	-238 062,14	-221 300,00	-298 093,25	-91 793,25
Hyreskostnader	-330,23	-100,00	-100,00	0,00
Material, förnödenheter och varor	-179 171,88	-145 160,00	-177 227,02	-32 067,02
Beviljade bidrag	-7 699,37	-8 550,00	-5 883,87	2 666,13
Övriga verksamhetskostnader	--15 392,59	-12 100,00	-22 507,94	-10 407,94
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 114 954,55	-1 068 495,00	-1 168 742,66	-100 247,66
Kyrkoskatteinkomster	1 307 669,79	1 182 000,00	1 071 323,88	-110 676,12
Statlig finansiering	93 765,00	90 000,00	93 225,00	3 225,00
Beskattningskostnader	-12 407,09	-14 500,00	-13 539,94	960,06
Avgift till kyrkans fond	-97 093,79	-124 000,00	-97 614,87	26 385,13
Finansiella intäkter och kostnader	8 633,35	0,00	20 567,14	20 567,14
Övriga finansiella intäkter	8 633,35	7 500,00	10 146,26	2 646,26
Övriga ränteintäkter	0,00	0,00	10 420,88	10 420,88
ÅRSBIDRAG	185 612,71	72 505,00	-94 781,45	-22 276,45
Avskrivningar och nedskrivningar	-103 500,85	-72 650,00	-107 255,76	-34 605,76
Avskrivningar enligt plan	-103 500,85	-72 650,00	-107 255,76	-34 605,76
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	82 111,86	-15 145,00	-202 037,21	-186 892,21
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	82 111,86	-15 145,00	-202 037,21	-186 892,21

Specifikation av skatteintäkterna och statlig finansiering

	Budget 2024	Bokslut 2024
Kyrkoskatt	1 182 000,00	1 071 323,88
Statlig finansiering	90 000,00	93 225,00
Sammanlagt	1 272 000,00	1 164 548,88

Grunder för bestämning av skatteintäkter:
Kyrkoskatten har varit 1,95 % under år 2024

Utfallet för investeringsdelen

Församling: 3267 - Norra Ålands församling | Segment: 326701 - Norra Ålands församling | Bokningsperiod: 1.1.2024-31.12.2024

Resultatenhet	Utfall totalt	Användning föreg. år	Utfall pågående Utgifter	Utfall pågående Inkomst	Utfall pågående Totalt	Över/Under
1015020100 - Finströms kyrka	-15 186,86		-39 686,86	24 500,00	-15 186,86	15 186,86
2011499 – Tjärning av taket	-14 138,55		-39 686,86	24 500,00	-15 186,86	15 186,86
1015020400 - Vårdö kyrka	-1 745,67	-790,87	-954,80		-954,80	954,80
2010800 - Projektering inför renovering av Vårdö k	-1 745,67	-790,87	-954,80		-954,80	954,80
1015070200 - Sunds prästgård	121 732,62	-3 488,89	-24 772,49	150 000,00	125 227,51	-125 227,51
2009400 - Renovering av Sunds prästgård fas 2	121 738,62	-3 488,89	-24 772,49	150 000,00	125 227,51	-125 227,51
Totalt	104 806,09	-4 279,76	-65 414,15	174 500,00	109 085,85	-109 085,85

Utfallet för finanseringsdelen

Finanseringsanalysen och dess nyckeltal

	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Intern finansiering	-94 781,45	185 612,71
Årsbidrag	-94 781,45	185 612,71
Investeringar	109 085,85	123 926,08
Investeringsutgifter	-65 414,15	-292 869,77
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	174 500,00	416 795,85
Den ordinarie verksamhetens och investerings. netto-kassaflöde	14 304,40	309 538,79
Övriga förändringar av likviditeten	103 560,21	-247 643,42
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-55,00	-291,91
Förändring i kortfristiga fordringar	15 410,49	-10 851,19
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	88 204,72	-236 500,32
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	103 560,21	-247 643,42
Förändring av likvida medel	117 864,61	61 895,37
Förändring av likvida medel (balans)	117 864,61	61 895,37

	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Förändring av likvida medel	117 864,61	61 895,37
Likvida medel vid periodens slut	976 316,57	858 451,96
Likvida medel vid periodens början	858 451,96	796 556,59
	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	86,89	-149,78
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	217	173
Låneskötselbidrag	0,00	0,00

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Utfall för resultaträkning och dess nyckeltal

	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Verksamhetsintäkter	104 899,47	147 377,44
Ersättningar	0,00	22 601,00
Avgiftsintäkter	23 655,00	30 725,40
Hyresintäkter	46 449,54	56 652,88
Skogsbruksintäkter	0,00	28 713,91
Donationsmedel	1 102,19	1 394,47
Understöd och bidrag	4 513,63	3 926,20
Övriga verksamhetsintäkter	29 178,84	3 363,58
Verksamhetskostnader	-1 219 854,02	-1 316 120,10
Personalkostnader	-779 197,81	-812 308,02
Löner och arvoden	-638 018,81	-678 583,90
Lönebikostnader	-145 073,26	-148 990,60
Rättelseposter för personalkostnader	3 894,26	15 266,48
Köpta tjänster	-238 062,14	-298 093,25
Hyreskostnader	-330,23	-100,00
Material, förnödenheter och varor	-179 171,88	-177 227,02
Beviljade bidrag	-7 699,37	-5 883,87
Övriga verksamhetskostnader	-15 392,59	-22 507,94
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 114 954,55	-1 168 742,66
Kyrkoskatteinkomster	1 307 669,79	1 071 323,88
Statlig finansiering	93 765,00	93 225,00
Beskattningskostnader	-12 407,09	-13 539,94
Avgift till kyrkans fond	-97 093,79	-97 614,87
Finansiella intäkter och kostnader	8 633,35	20 567,14
Ränteintäkter	0,00	10 420,88
Övriga finansiella intäkter	8 633,35	10 146,26
Räntekostnader	0,00	0,00
ÅRSBIDRAG	185 612,71	-94 781,45
Avskrivningar och nedskrivningar	-103 500,85	-107 255,76
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	82 111,86	-202 037,21
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	82 111,86	-202 037,21

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna %	8,60	11,20
Årsbidragets andel av avskrivningarna %	179,33	-88,37
Årsbidrag, euro/medlem	57,02	-29,55

Balansräkningen och dess nyckeltal

	31.12.2023	31.12.2024
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	1 810 366,92	1 594 025,31
Immateriella tillgångar	2 775,67	1 000
Immateriella rättigheter	2 775,67	1 000
Materiella tillgångar	1 803 577,35	1 589 011,41
Mark och vattenområden	203 682,32	203 682,32
Begravningsväsendets materiella tillgångar	62 324,75	60 171,92
Byggnader	1 272 019,54	1 200 021,57
Fasta konstruktioner och anordningar	33 196,99	26 435,76
Maskiner och inventarier	39 082,92	22 701,81
Övriga materiella tillgångar	5 346,45	5 243,30
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	187 924,387	70 754,73
Placeringar	4 013,90	4 013,90
Aktier och andelar	4 013,90	4 013,90
FÖRVALTADE MEDEL	8 809,77	8 749,77
Övriga förvaltade medel	8 809,77	8 749,77
RÖRLIGA AKTIVA	888 558,05	991 012,17
Fordringar	30 106,09	14 695,60
Kortfristiga fordringar	30 106,09	14 695,60
Kundfordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	17 605,80	8 338,33
Resultatregleringar	12 500,29	6 357,27
Finansiella värdepapper	258 085,66	258 085,66
Övriga värdepapper	258 085,66	258 085,66
Kassa och bank	600 366,30	718 230,91
AKTIVA TOTAL	2 707 734,74	2 593 787,25
PASSIVA		
EGET KAPITAL	-2 421 775,05	-2 219 737,84
Grundkapital	-1 524 195,26	-1 524 195,26
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-815 467,93	-897 579,79

Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-82 111,86	202 037,21
FÖRVALTAT KAPITAL	-78 223,75	-78 108,75
Donationsfondernas kapital	-78 223,75	-78 108,75
Övrigt förvaltad kapital	0,00	0,00
FRÄMMANDE KAPITAL	-207 735,94	-295 940,66
Långfristigt främmande kapital	-18 134,90	-18 134,90
Erhållna förskott	-18 134,90	-18 134,90
Kortfristigt främmande kapital	-189 601,04	-278 609,76
Leverantörsskulder	-29 489,42	-27 321,61
Övriga skulder	-23 244,92	-36 426,71
Resultatregleringar	-136 866,70	-213 253,44
PASSIVA TOTAL	-2 707 734,74	-2 593 787,25

Soliditetsgrad %	92,74	88,91
Finansieringstillgångar euro/medlem	214,73	222,57
Relativ skuldsättning %	12,58	21,11
Lånestock, euro/medlem	0,00	0,00

Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin

Resultatet av räkenskapsperioden 01.01.2024 – 31.12.2024 för Norra Ålands församling är negativt. Underskottet är 202 037,21€.

Kyrkorådet i Norra Ålands församling föreslår för kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens underskott bokförs mot över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital.

Noter till bokslutet

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Värdering av anläggningstillgångar

Uppgifter om värderingsprinciper och-metoder samt om periodiseringsprinciper och -metoder.

Semesterlöneskuld

I bokslutet har bokförts förändringen av arbetstagarnas kumulativa semesterlöneskuld inklusive bikostnader per kostnadsställe 31.12.2024.

I skulden har räknats införtjänade och outtagna semesterdagar, utbytesledighet och sparad ledighet. Semesterlöneskulden gäller de arbetstagare vilkas arbetsförhållande fortsätter eller har upphört före den 31.12.2024 och slutlönen ännu är oräknad.

Värdering av anläggningstillgångar

I bokslutet har intäkter och kostnader periodiserats enligt prestationsprincipen.

Skatteintäkter

I bokslutet uppges skatteintäkterna enligt kontantprincipen.

Noter till resultaträkningen

Antal anställda per uppgiftsområde

Andligt arbete:	Antal anställda
Kyrkoherde	1
Kaplan	1
Församlingspastor	1
Kantor	1
Kyrkomusiker	1
Diakoniarbetare	2
Barn-och ungdomsarbetare	1
Övriga:	
Förvaltnings-och kontorsanställda	2
Fastighets-och kyrkobetjäningsarbete	7

17 st

Räkenskapsperiodens personalkostnader

Räkenskapsår	2024
Löner och arvoden	678 583,90
Pensionsavgifter	137 958,11
Övriga lönebikostnader	13 571,68
Rättelseposter för personalkostnader	-15 266,48
Totalt	814 847,21
Rese-inkvarterings- samt måltidskostnader	24 786,71
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvartering	12 059,01
Företagshälsovård	7 115,54
Totalt	43 961,26

Noter till balansräkningen

Avskrivningsplan

MATERIELLA TILLGÅNGAR

Avskrivningarna på anskaffningsutgifterna för anläggningstillgångarna har påbörjats då tillgången har tagits i bruk i församlingen.

PLANENLIGA ASKRIVNINGAR

Anläggningstillgångar och avskrivningar

Vid bestämmandet om avskrivningar på anläggningstillgångar har en på förhand uppgjord och av kyrkofullmäktige godkänd avskrivningsplan följts. De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt anskaffningsutgifterna för anläggningstillgångarna och deras beräknade ekonomiska brukstid. Kyrkofullmäktiges tidigare beslut om beräknade avskrivningstider och motsvarande årliga avskrivningar är:

AVSKRIVNINGAR

Grunderna för avskrivningar enligt plan

När avskrivningarna på anläggningstillgångarna har fastställts har man använt den tidigare uppgjorda och av kyrkofullmäktige godkända avskrivningsplanen. Avskrivningarna enligt plan har uträknats på anskaffningsutgiften för anläggningstillgångarna enligt den uppskattade ekonomiska brukstiden. Uppskattade avskrivningstider och årliga avskrivningar som motsvarar dem:

Avskrivningstiderna är:

Immateriella tillgångar	5 år
Övriga utgifter med lång verkningstid	4 år
Byggnader och konstruktioner	
Förvaltnings- och institutionsbyggn.	40 år
Ekonomibyggnader	20 år
Bostadsbyggnader	35 år
Övriga fasta maskiner, anordningar	15 år
Maskiner och inventarier	
Transportmedel	5 år
Rörliga arbetsmaskiner	5 år
ADB-utrustning	4 år
Övriga anordningar o inventarier	5 år
Avskrivningsgräns	5000,00
Övriga materiella tillgångar	
Naturresurser	enl. användning

Specifikation av bestående aktiva

	Värde 01.01.2024	Ansk.	Årets av- skrivn	Värde 31.12.2024
Immateriella rättigheter	2 775,67	0,00	-1 775,69	1 000,00
Mark och vattenområden	203 682,32	0,00	0,00	203 682,32
Begravningsväsendets materiella tillgångar	62 324,75	0,00	-2 152,83	60 171,92
Byggnader	1 272 019,54		-71 997,97	1 200 021,57
Fasta konstruktioner och anordningar	33 196,99	0,00	-6 761,23	26 435,76
Maskiner och inventarier	39 082,92		-16 381,11	22 701,81
Övriga materiella tillgångar	5 346,45	0,00	-103,15	5 243,30
Förskottsbetalning. och pågående nyanläggningar	187 924,38		-117 169,55	70 754,73
Aktier och andelar	4 013,90	0,00	0,00	4 013,90
	1 810 366,92	0,00	-216 341,61	1 594 025,31

FÖRÄNDRINGAR I FÖRVALTAT KAPITAL ÅR 2024

Blomsterfond Finström	Saldo 01.01	13 625,61
	Saldo 31.12	14 075,11
Blomsterfond Sund	Saldo 01.01	8 113,35
	Saldo 31.12	8 318,35
Blomsterfond Vårdö	Saldo 01.01	21 176,77
	Saldo 31.12	21 342,77
Axel Karlsson	Saldo 01.01	3 655,29
	Saldo 31.12	3 839,79
Diakonifond Finström	Saldo 01.01	29 427,93
	Saldo 31.12	28 307,93
Diakonifond Sund	Saldo 01.01	2 224,80
	Saldo 31.12	2 224,80
Totalt	Saldo 01.01	78 223,75
	Saldo 31.12	78 108,75
Kollektmedel	Saldo 01.01	0,00
	Saldo 31.12	0,00

UNDERSKRIFTER, KYRKORÅDET

FINSTRÖM

Jon Lindeman, kyrkoherde, ordf.

Paul-Mårten Sjölund, viceordf.

Erik Björkman

Krister Johansson

Angela Sjöberg

Monica Sandberg

Jenny Jansson

Gun-Britt Lyngander

Gun Ljungström, kyrkoekonom

Över verkställd revision har idag avgetts en revisionsberättelse

Finström ____/____ 2025

BDO Audiator Ab, revisionssammanslutning

Andreas Holmgård

Revisor CGR, OFGR