

NORRA ÅLANDS FÖRSAMLING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE
OCH BOKSLUT 2025

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	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Utfallet för investeringsdelen	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten	52
Utfall för finanseringsdelen 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 2025	60
Underskrifter kyrkorådet	61

Allmän motivering

Allmän översikt

Norra Ålands församling består av fyra tidigare församlingar och verksamheten bedrivs på fyra orter. Målet är att kyrkan skall vara närvarande på varje ort. Processen att minska antalet församlingar började redan på 1990-talet och det är uppenbart att förutsättningarna för kyrklig verksamhet också på de minsta orterna väsentligt stärkts genom att församlingsstrukturen förändrats. Församlingen bedriver i förhållande till sin storlek en omfattande verksamhet, något som är möjligt främst genom att våra anställda gör en mycket stor insats. I arbetet präglas av en övertygelse om att vi trots de svårigheter vår utspridda församling har att hantera ändå åstadkommer långt mera tillsammans än vad vi skulle göra varje församlingsdel för sig. På det sättet kan vi också vara en föregångsförebild för andra församlingar som ännu inte kunnat genomföra nödvändiga förändringar.

En betydande osäkerhet i vår församling är ändå tillgången på kunniga personer att anställa. För att kunna bedriva vår verksamhet krävs personal som presterar något mera än vad man kan förvänta sig av en genomsnittlig anställd i kyrkan. Att Norra Ålands församling är en attraktiv arbetsplats där man trivs trots stor arbetsbörda är en viktig framtidsfråga.

Fastighetsskötseln är på samma sätt som själva församlingsverksamheten utmanande. Kyrkor, prästgårdar och församlingshem underhålls på många ställen och i förhållande till de resurser som finns är byggnaderna många. Att minska fastighetsinnehavet är inte lätt, men vi behöver vara medvetna om att problemet finns och kan bli större på sikt.

Planeringen av Vårdö kyrkas renovering pågår och vi hoppas på byggstart under 2027.

Förvaltning och ekonomi

Ekonomi är nästan i balans men bokslutet visar ett underskott.

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.

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 (17 st.) är numera leasade från CHG . Leasingkostnaden för år 2025 var 3 606,45.

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 55 år och männen 59 år.

- Kyrkoherde Jon Lindeman.
- Kaplan Outi Laukkanen
- Församlingspastor Ingrid Björkskog
- Diakon Maria Sjölund
- Diakoniassistent Anki Lind 40%
- Kantor Christian Juslin, tjänstledig 20% arbetar för närvarande 80% av heltid.
- 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 Stenman (tidigare Åberg) 70%

Förvaltningsorganen

Kyrkofullmäktige 2023-2026

(G=Getalistan, SV=Sund-Vårdö listan, 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 2025-2026

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

Fredrik Lindeman

Carl-Eric Carlsson

Suppleanter:

Jessica Wikström

Kaisa Lundberg

Mikaela Krogell

Direktionen för Finströms församlingsdistrikt

Medlemmar:

Anette Nyqvist-Källroos

Kjell Johansson

Brita Erlandsson

Lena Swatko

Andreas Sjöstrand

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	3203
Döpta	10
Inträdda	23
Inflyttade	103
Utflyttade	- 122
Avlidna	-39
Utträdda	-28
Övriga förändringar	+5
Närvarande medlemmar vid årets slut	3155

Bland de inträdda ingår också 12 barn som döpts efter tre månaders ålder och därigenom statistikförs som inträdda.

Församlingens medlemstal minskar stadigt. Vid ingången av 2022 fanns 3382 medlemmar. Minskningen har på fyra år varit 227 personer.

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 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-33 370	-28 728	-28 495	233
varav personalkostnader	-30 339	-24 028	-26 129	-2 101
Verksamhetsbidrag	-33 370	-28 728	-28 495	233

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

Personalkostnader, posttjänster, annonser, ICT-tjänster, företagshälsovård samt kostnader för kyrkans servicecentral har överskridit budgeten.

Ekonomi, personal, revision och allmän förvaltning

Ekonomi, personal, revision och allmän förvaltning	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	5 704	6 000	6 175	175
Verksamhetsutgifter	-195 981	-197 793	-216 305	-18 512
varav personalkostnader	-101 519	-104 793	-110 062	-5 269
Verksamhetsbidrag	-190 278	-191 793	-210 130	-18 337

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.

Faktura (992,64) som borde bokförts på ICT-kostnader har bokförts här.

Kyrkobokföring

Kyrkobokföring	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
	-7 455	-8 000	-10 225	-2 225
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-7 455	-8 000	-10 225	-2 225

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 målsättning

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 137 högmässor och 31 predikogudstjänster hållits.

Högmässorna har samlat 3812 deltagare och predikogudstjänsterna 1237 deltagare.

Gudstjänstliv	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-104 920	-102 580	-103 707	-1 127
varav personalkostnader	-96 533	-96 080	-100 328	-4 248
Verksamhetsbidrag	-104 920	-102 580	-103 707	-1 127

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. 46 jordfästningar har hållits.

Jordfästning	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-57 271	-59 700	-58 129	1 571
varav personalkostnader	-53 112	-54 200	-55 438	-1 238
Verksamhetsbidrag	-57 271	-59 700	-58 129	1 571

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. 24 dop och 10 vigslar har hållits.

Övriga kyrkliga förrättningar	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-58 901	-60 195	-57 926	2 269
varav personalkostnader	-53 038	-53 695	-54 788	-1 093
Verksamhetsbidrag	-58 901	-60 195	-57 926	2 269

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

Inget budgetmedel har använts under året.

Vårdö kapellförsamlings verksamhetsanslag	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-468	-500	0	500
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-468	-500	0	0

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

Inget budgetmedel har använts under året.

Geta kapellförsamlings verksamhetsanslag	Bokslut	Budget	Bokslut	över/under
	2024	2025	2025	2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-168	-500	0	500
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-168	-500	0	0

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

Inget budgetmedel har använts under året.

Sunds församlingsdistrikts verksamhetsanslag	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-360	-500	0	500
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-360	-500	0	0

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

Inget budgetmedel har använts under året.

Finströms församlingsdistrikts verksamhetsanslag	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	0	-500	0	500
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	0	-500	0	0

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 har ett gemensamt infoblad.

Församlingen informerar genom facebook och hemsidan

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.

180 personer prenumererar på Kyrkpressen.

Annonser och Kyrkpressens prenumerationer överskred budgeten.

Info och kommunikation	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-38 134	-36 691	-40 740	-4 049
varav personalkostnader	-18 564	-18 591	-19 921	-1 330
Verksamhetsbidrag	-38 134	-36 691	-40 740	-4 049

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 20 %

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

Konsalter 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 2026: Mikaelskören, Vårdökören, Getakören, Finströms barnkör, Sunds och Vårdös barnkör.

Musik	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-42 320	-44 182	-43 547	635
varav personalkostnader	-35 287	-36 582	-36 679	-97
Verksamhetsbidrag	-42 320	-44 182	-43 547	635

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 uppmuntras 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. 27 ungdomar konfirmerades.

Arvoden till hjälpledare på konfirmandläger.

Skriftskola	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	116	116
Verksamhetsutgifter	-59 453	-44 875	-56 028	-11 153
varav personalkostnader	-50 223	-37 475	-49 821	-12 346
Verksamhetsbidrag	-59 453	-44 875	-55 912	-11 038

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. Grupper för barn finns i alla fyra församlingsdelar. 5 ungdomar deltog i höstdagarna. Omkring 7 ungdomar från församlingen deltar regelbundet i Ålands unga kyrkas verksamhet.

Utdelningen av barnbiblar har inte fungerat och behöver hitta en ny form.

Barn-och ungdomsarbete	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/un- der 2025
Verksamhetsinkomster	121	0	1 866	1 866
Verksamhetsutgifter	-57 156	-49 460	-55 528	-6 068
varav personalkostnader	-47 796	-44 710	-52 478	-7 768
Verksamhetsbidrag	-57 035	-49 460	-53 662	-4 202

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 livsproblematisering 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

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan. Församlingsresan ordnades till Öregrund och Gräsö.

Diakoni	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	575	600	1 773	1 173
Verksamhetsutgifter	-100 724	-114 340	-102 374	11 966
varav personalkostnader	-89 020	-98 060	-89 567	8 523
Verksamhetsbidrag	-100 149	-113 740	-100 601	-13 139

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. Resekostnader för den andliga personalen utgör 21 849euro.

Övrigt församlingsarbete	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	19	0	3 239	3 239
Verksamhetsutgifter	-53 456	-40 500	-72 066	-31 566
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-53 437	-40 500	-68 827	-28 326

Begravningsväsendet

Gravsättning

1014,040000

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. 42st gravgrävningar under året.

Inlösning av gravar kommer inte i framtiden att bokföras här utan flyttas till respektive kyrkogård fr.o.m. 2026.

Gravsättning

Gravsättning	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	22 840	19 000	23 625	4 625
Verksamhetsutgifter	-23 805	-25 640	-29 436	-3 796
varav personalkostnader	-6 620	-10 340	-10 848	-508
Verksamhetsbidrag	-965	-6 640	-5 811	829

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.

Under 2025 togs dubbel summa ut gravvårdsfonden eftersom inget blev taget 2024. Meningen är att gravvårdsfonden skall avvecklas när församlingen helt övergått till årlig fakturering. Detta kostnadsställes överskott 2025 måste ses i ljuset av misstaget 2024 och inte övertolkas.

Gravskötselavtal

Gravskötselavtal	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	7 740	9 000	14 539	5 539
Verksamhetsutgifter	-9 403	-9 115	-8 560	555
varav personalkostnader	-6 845	-6 315	-6 561	-246
Verksamhetsbidrag	-1 663	-115	5 979	6 094

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. Försäkringsintäkter.

Finströms kyrkogård

Finströms kyrkogård	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	1 371	1 371
Verksamhetsutgifter	-53 195	-52 276	-52 498	-222
varav personalkostnader	-36 465	-38 876	-39 142	-266
Verksamhetsbidrag	-53 195	-52 276	-51 127	1 149

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 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-13 590	-16 719	-13 330	3 388
varav personalkostnader	-9 168	-9 219	-9 371	152
Verksamhetsbidrag	-13 590	-16 719	-13 330	3 388

Sunds kyrkogård

1014030300

Uppgifter

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

Personal

Fastighetsskötare 50 %

Församlingsmästare 45 %

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.

Sunds kyrkogård

Sunds kyrkogård	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	10	10
Verksamhetsutgifter	-61 817	-68 078	-66 715	1 363
varav personalkostnader	-33 066	-53 878	-53 548	329
Verksamhetsbidrag	-61 817	-68 078	-66 705	1 373

Vårdö kyrkogård

1014030400

Uppgifter

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

Personal

Församlingsmästare 50%

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.

Vårdö kyrkogård

Vårdö kyrkogård	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	11	0	11	-11
Verksamhetsutgifter	-10 095	-16 756	-13 645	3 111
varav personalkostnader	-4 136	-11 706	-11 880	-174
Verksamhetsbidrag	-10 084	-16 756	-13 656	3 100

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. Åsknedslag orsakade stor skada på fastighetstekniken i kyrkan.

Försäkringsbolaget betalade 5 845,69

Finströms kyrka

Finströms kyrka	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	304	200	6 208	6 008
Verksamhetsutgifter	-32 116	-31 030	-45 283	-14 253
varav personalkostnader	-14 091	-15 030	-16 825	-1 795
Verksamhetsbidrag	-31 812	-30 830	-39 075	-8 245

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

Geta kyrka

Geta kyrka	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	64	0	1 038	1 038
Verksamhetsutgifter	-33 911	-23 655	-20 529	3 126
varav personalkostnader	-8 544	-6 505	-7 686	-1 181
Verksamhetsbidrag	-33 847	-23 655	-19 491	-4 164

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.

Sunds kyrka

Sunds kyrka	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	2 235	2 235
Verksamhetsutgifter	-36 032	-32 370	-30 962	1 408
varav personalkostnader	-16 864	-17 420	-19 579	-2 159
Verksamhetsbidrag	-36 032	-32 370	-28 727	3 643

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.

Vårdö kyrka

Vårdö kyrka	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-21 024	-22 780	-20 191	2 589
varav personalkostnader	-9 700	-10 430	-11 192	-762
Verksamhetsbidrag	-21 024	-22 780	-20 191	2 589

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

Geta församlingshem

Geta församlingshem	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	725	700	130	-570
Verksamhetsutgifter	-23 628	-19 850	-20 416	-566
varav personalkostnader	-17 683	-10 150	-11 453	-1 303
Verksamhetsbidrag	-22 903	-19 150	-20 286	-1 136

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

Underhåll av specialutrustning, vatten samt kyrkliga textilier, albor samt dukar.

Mikaelsgården

Mikaelsgården	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	810	800	1 225	425
Verksamhetsutgifter	-53 012	-49 997	-55 647	-5 650
varav personalkostnader	-28 659	-32 597	-36 822	-4 225
Verksamhetsbidrag	-52 202	-49 197	-54 422	-5 225

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. Ingen renovering av avloppet som var planerad.

Sunds församlingshem

Sunds församlingshem	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	200	300	490	190
Verksamhetsutgifter	-36 162	-37 337	-30 624	6 713
varav personalkostnader	-27 580	-19 337	-21 618	-1 681
Verksamhetsbidrag	-35 962	-37 037	-30 134	6 903

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. Vattenläcka i taket åtgärdades.

Vårdö församlingshem

Vårdö församlingshem	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-16 758	-10 915	-25 564	-14 649
varav personalkostnader	-12 011	-6 765	-7 378	-613
Verksamhetsbidrag	-16 758	-10 915	-25 564	-14 649

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. Målning av ytterväggar gjordes inte under året.

.

Finströms prästgård

Finströms prästgård	Budget		Bokslut 2025	över/under 2025
	2024	2025		
Verksamhetsinkomster	18 348	18 400	18 348	-52
Verksamhetsutgifter	-27 860	-31 022	-26 717	4 305
varav personalkostnader	-5 234	-5 322	-5 495	-172
Verksamhetsbidrag	-9 512	-12 622	-8 369	4 253

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. Församlingen betalar försäkringen.

Den inre oasen har en skuld till församlingen om 53 822,00

Sunds prästgård

Sunds prästgård	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-1 465	-1 400	-1 510	-110
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-1 465	-1 400	-1 510	-110

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. Underhåll av byggnaden billigare än budgeterat.

Vårdö prästgård

Vårdö prästgård	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	10 459	9 700	9 648	-52
Verksamhetsutgifter	-5 381	-7 200	-5 832	1 368
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	5 078	2 500	3 816	1 316

Arrendatorsbostaden

1015090000

Uppgifter

Att hålla byggnaden i skick.

Verksamhetsplan och målsättningar

Huset hyrs av konstnären Mieke De Vries.

Motiveringar till budgeten

El

Underhållskostnader

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden.

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan.

Arrendatorsbostaden

Arrendatorsbostaden	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	0	400	865	465
Verksamhetsutgifter	-528	-400	-840	-440
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-528	0	25	25

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, hyresinkomster

Budgetansvarig

Kyrkoekonomen

Förändringar under planeringsperioden

Inga förändringar under planeringsperioden

Förverkligande och utvärdering

Förverkligat enligt plan.

Skogsinkomst 40 126,79 euro

Hyrer för fastigheter 26 747,98 euro

Vägförbättringar och markberedning.

Jord- och skogsbruk

Jord- och skogsbruk	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	över/under 2025
Verksamhetsinkomster	77 058	46 500	69 201	22 701
Verksamhetsutgifter	-17 140	-8 280	-18 859	-10 579
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	59 918	38 220	50 342	12 122

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. Resekostnader för fastighetspersonalen utgör 6 849 euro.

Övriga fastighetskostnader

Övriga fastighetskostnader	Bokslut	Budget	Bokslut	Över/under
Verksamhetsplan 2024 – 2026	2024	2025	2025	2025
Verksamhetsinkomster	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	-21 476	-20 000	-20 703	-703
varav personalkostnader	0	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-21 476	-20 000	-20 703	-703

Bokslut - Sammandrag på huvudtitelnivå

Sammandrag på huvudtitelnivå	Bokslut 2 024	Budget 2025	Bokslut 2025	Avvikelser 2025
Allmän förvaltning				
Verksamhetsinkomster	5 704	6 000	6 175	-175
Verksamhetsutgifter	-244 390	-234 521	-255 025	-20 504
Verksamhetsbidrag	-238 686	-228 521	-248 850	-20 329
Församlingsarbete				
Verksamhetsinkomster	3 114	600	8 928	8 328
Verksamhetsutgifter	-573 330	-554 523	-591 980	-37 457
Verksamhetsbidrag	-570 216	-553 923	-583 051	-29 128
Begravningsväsendet				
Verksamhetsinkomster	30 591	28 000	39 534	11 535
Verksamhetsutgifter	-171 905	-188 584	-184 184	4 400
Verksamhetsbidrag	-141 314	-160 584	-144 650	15 935
Fastigheter				
Verksamhetsinkomster	107 968	77 000	109 388	32 388
Verksamhetsutgifter	-326 495	-296 236	-323 677	-27 441
Verksamhetsbidrag	-218 527	-219 236	-214 289	4 947
TOTALT				
Verksamhetsinkomster	147 377	111 600	164 025	52 425
Verksamhetsutgifter	-1 316 120	-1 273 864	-1 354 866	-81 002
Verksamhetsbidrag	-1 168 743	-1 162 264	-1 190 841	-28 577

Specifikation av skatteintäkterna och statlig finansiering

	Budget 2025	Bokslut 2025
Kyrkoskatt	1 225 000,00	1 227 304,00
Statlig finansiering	135 000,00	114 970,00
Sammanlagt	1 360 000,00	1 342 274,00

Grunder för bestämning av skatteintäkter:
Kyrkoskatten har varit 1,95 % under år 2025

Utfallet för resultaträkningsdelen

	Bokslut 2024	Budget 2025	Bokslut 2025	Över-under
Verksamhetsintäkter	147 377,44	111 600,00	164 025,26	52 425,26
Ersättningar	22 601,00	0,00	1 231,96	-1 231,96
Avgiftsintäkter	30 725,40	28 000,00	33 282,87	5 282,87
Hyresintäkter	56 652,88	57 000,00	59 810,73	-2 810,73
Donationsmedel	1 394,47	0,00	636,18	-636,18
Skogsbruksintäkter	28 713,91	20 000,00	40 126,79	20 126,79
Understöd och bidrag	3 926,2	4 500,00	2 700,00	-1 800,00
Övriga verksamhetsintäkter	3 363,58	2 100,00	26 236,73	1 249,40
Verksamhetskostnader	-1 316 120,10	-1 273 864,00	-1 354 866,31	-81 002,31
Personalkostnader	-812 308,02	-827 734,00	-864 612,78	41 878,78
Löner och arvoden	-678 583,90	-671 653,00	-699 060,66	27 407,66
Lönebikostnader	-148 990,60	-149 081,00	-166 195,87	17 114,87
Rättelseposter för personalkostnader	15 266,48	0,00	643,75	-2 643,75
Köpta tjänster	-298 093,25	-276 650,00	-307 391,42	30 741,42
Hyreskostnader	-100,00	-100,00	-100,00	0,00
Material, förnödenheter och varor	-177 227,02	-154 150,00	-152 384,27	-1 765,73
Beviljade bidrag	-5 883,87	-8 550,00	-7 110,44	-1 439,56
Övriga verksamhetskostnader	--22 507,94	-11 680,00	-23 267,40	11 587,40
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 168 742,66	-1 162 264,00	-1 190 841,05	28 577,05
Kyrkoskatteinkomster	1 071 323,88	1 225 000,00	1 227 304,40	-2 304,40
Statlig finansiering	93 225,00	135 000,00	114 970,32	20 029,68
Beskattningskostnader	-13 539,94	-15 000,00	-12 387,96	-2 612,04
Avgift till kyrkans fond	-97 614,87	-124 000,00	-100 797,67	-23 202,38
Finansiella intäkter och kostnader	20 567,14	19 150,00	20 240,65	-1 090,65
Övriga finansiella intäkter	10 146,26	9 150,00	9 830,56	-680,56
Övriga ränteintäkter	10 420,88	10 000,00	10 422,65	-422,65
ÅRSBIDRAG	-94 781,45	77 886,00	58 488,74	19 397,26
Avskrivningar och nedskrivningar	-107 255,76	-100 000,00	-95 827,62	-4 172,38
Avskrivningar enligt plan	-107 255,76	-100 000,00	-95 827,62	-4 172,38
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-202 037,21	-22 114,00	-37 338,88	15 224,88
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDER- SKOTT)	-202 037,21	-22 114,00	-37 338,88	15 224,88

Utfallet för investeringsdelen

Investeringar Verksamhetsplan 2025-2027	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Projektering inför renovering Vårdö kyrka	80 000		
Renovering av Vårdö kyrka	0	200 000	0
Dränering Finströms kyrka	20 000		
Mattor Sunds kyrka	10 000		
Reparation av bogårdsmuren Sund	25 000	25 000	25 000
Dopträd Sund och Vårdös kyrkor	10 000		
Tjärning av Geta kyrktak	40 000		
Arbetsredskap i Finström	7 000		
Tjärning Sunds kyrktak			40 000
Netto	192 000	225 000	65 000
Investeringar sammanlagt	192 000	225 000	65 000

Församling: 3267 - Norra Ålands församling | Segment: 326701 - Norra Ålands församling | Bokningsperiod: 1.1.2025-31.12.2025

Resultatenhet	Utfall totalt	Användning föreg. år	Utfall pågående Utgifter	Utfall pågående Inkomst	Utfall pågående To- talt	Över/Under
1015020100 - Finströms kyrka						
2012784 Dränering Finströms kyrka	-14 900,32		-14 900,32		-14 900,32	14 900,32
1015020400 - Vårdö kyrka						
2010800 - Projektering inför renovering av Vårdö k	-41 628,85	-1 745,67	-39 883,18		-39 883,18	39 883,18
1015070200 - Sunds prästgård						
2009400 - Renovering av Sunds prästgård fas 2	121 738,62	121 738,62				
1014030300 Reparation av kyrkmur i Sund	-35 621,03		-35 621,03		-35 621,03	35 621,03
2012786 reparation av kyrkmur						
1015020300 Sunds kyrka						
2012787 Mattor	-8 610,76		-8 610,76		-8 610,76	8 610,76
1015020400 Vårdö kyrka						
2012789 Dopträd	-9 974,55		-9 974,55		-9 974,55	9 974,55
1014030100 Finströms gravgård						
2012796 Arbetsredskap	-2 815,84		-2 815,84		-2 815,84	2 815,84
Totalt	8 187,27	119 992,95	-111 805,68		-111 805,68	- 111 805,68

Utfallet för finanseringsdelen

Finanseringsanalysen och dess nyckeltal

	Bokslut 2024	Bokslut 2025
Intern finansiering	-94 781,45	58 488,74
Årsbidrag	-94 781,45	58 488,74
Investeringar	109 085,85	-111 805,68
Investeringsutgifter	-65 414,15	-111 805,68
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	174 500,00	0,00
Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaflöde	14 304,40	-53 316,94
Övriga förändringar av likviditeten	103 560,21	-61 806,56
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-55,00	1 993,80
Förändring i kortfristiga fordringar	15 410,49	-1 391,85
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	88 204,72	-62 405,51
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	103 560,21	-61 806,56
Förändring av likvida medel	117 864,61	-115 123,50
Förändring av likvida medel (balans)	117 864,61	-115 123,50

	Bokslut 2024	Bokslut 2025
Förändring av likvida medel	117 864,61	-115 123,50
Likvida medel vid periodens slut	976 316,57	861 193,07
Likvida medel vid periodens början	858 451,96	976 316,57
	Bokslut 2024	Bokslut 2025
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	86,89	52,31
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	217	180
Låneskötselbidrag	0,00	4 657,75

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Utfall för resultaträkning och dess nyckeltal

	Bokslut 2024	Bokslut 2025
Verksamhetsintäkter	147 377,44	164 025,26
Ersättningar	22 601,00	1 231,96
Avgiftsintäkter	30 725,40	33 282,87
Hysesintäkter	56 652,88	59 810,73
Skogsbruksintäkter	28 713,91	40 126,79
Donationsmedel	1 394,47	636,18
Understöd och bidrag	3 926,20	2700,00
Övriga verksamhetsintäkter	3 363,58	26 236,73
Verksamhetskostnader	-1 316 120,10	-1 354 866,31
Personalkostnader	-812 308,02	-864 612,78
Löner och arvoden	-678 583,90	-699 060,66
Lönebikostnader	-148 990,60	-166 195,87
Rättelseposter för personalkostnader	15 266,48	643,75
Köpta tjänster	-298 093,25	-307 391,42
Hyrskostnader	-100	-100,00
Material, förnödenheter och varor	-177 227,02	-152 384,27
Beviljade bidrag	-5 883,87	-7 110,44
Övriga verksamhetskostnader	-22 507,94	-23 267,40
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 168 742,66	-1 190 841,05
Kyrkoskatteinkomster	1 071 323,88	1 227 304,40
Statlig finansiering	93 225,00	114 970,32
Beskattningskostnader	-13 539,94	-12 387,96
Avgift till kyrkans fond	-97 614,87	-100 797,62
Finansiella intäkter och kostnader	20 567,14	20 240,65
Ränteintäkter	10 420,88	10 422,65
Övriga finansiella intäkter	10 146,26	9 830,56
Räntekostnader	0,00	-12,56
ÅRSBIDRAG	-94 781,45	58 488,74
Avskrivningar och nedskrivningar	-107 255,76	-95 827,62
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-202 037,21	-37 338,88
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-202 037,21	-37 338,88

	Bokslut 2024	Bokslut 2025
Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna %	11,20	12,11
Årsbidragets andel av avskrivningarna %	-88,37	61,04
Årsbidrag, euro/medlem	-29,55	18,54

Balansräkningen och dess nyckeltal

	31.12.2024	31.12.2025
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA	1 594 025,31	1 610 003,37
Immateriella tillgångar	1 000,00	1 000,00
Immateriella rättigheter	1 000,00	1 000,00
Materiella tillgångar	1 589 011,41	1 604 989,47
Mark och vattenområden	203 682,32	203 682,32
Begravningsväsendets materiella tillgångar	60 171,92	58 028,34
Byggnader	1 200 021,57	1 134 102,41
Fasta konstruktioner och anordningar	26 435,76	22 006,75
Maskiner och inventarier	22 701,81	14 640,47
Övriga materiella tillgångar	5 243,30	5 155,63
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	70 754,73	167 373,55
Placeringar	4 013,90	4 013,90
Aktier och andelar	4 013,90	4 013,90
FÖRVALTADE MEDEL	8 749,77	8 689,77
Övriga förvaltade medel	8 749,77	8 689,77
RÖRLIGA AKTIVA	991 012,17	878 280,52
Fordringar	14 695,60	17 087,45
Kortfristiga fordringar	14 695,60	17 087,45
Kundfordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	8 338,33	12 823,38
Resultatregleringar	6 357,27	4 264,07
Finansiella värdepapper	258 085,66	258 085,66
Övriga värdepapper	258 085,66	258 085,66
Kassa och bank	718 230,91	603 107,41
AKTIVA TOTAL	2 593 787,25	2 496 973,66
PASSIVA		
EGET KAPITAL	2 219 737,84	2 183 398,96
Grundkapital	1 524 195,26	1 524 195,26

Över-/underskott från tidigare räkenskapsper.	897 579,79	695 542,58
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-202 037,21	-37 338,88
FÖRVALTAT KAPITAL	78 108,75	80 042,55
Donationsfondernas kapital	78 108,75	80 042,55
Övrigt förvaltad kapital	0,00	0,00
FRÄMMANDE KAPITAL	295 940,66	233 532,15
Långfristigt främmande kapital	18 134,90	13 658,90
Erhållna förskott	18 134,90	12 854,90
Kortfristigt främmande kapital	277 805,76	219 873,25
Leverantörsskulder	27 321,61	17 728,93
Övriga skulder	36 426,71	30 914,28
Resultatregleringar	213 253,44	171 230,04
PASSIVA TOTAL	2 593 787,25	2 496 973,66

Soliditetsgrad %	88,91	90,85
Finansieringstillgångar euro/medlem	222,57	208,37
Relativ skuldsättning %	21,11	14,60
Lånestock, euro/medlem	0,00	0,00

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

Resultatet av räkenskapsperioden 01.01.2025 – 31.12.2025 för Norra Ålands församling är negativt. Underskottet är 37 338,88 €.

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 31.12.2025.

I skulden har räknats införtjänade och outtagna semesterdagar, utbytesledighet och sparad ledighet. Semesterlöneskulden gäller de arbetstagare vilkas arbetsförhållande fortsätter eller har upphört före den 31.12.2025 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

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

	17 st

Räkenskapsperiodens personalkostnader

Räkenskapsår	2025
Löner och arvoden	699 060,66
Pensionsavgifter	140 022,33
Övriga lönebikostnader	26 173,54
Rättelseposter för personalkostnader	-643,75
Totalt	864 612,78
Rese-inkvarterings- samt måltidskostnader	-29 975,90
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvartering	-9 439,51
Företagshälsovård	-12 779,50
Totalt	52 194,91

Noter till balansräkningen

Avskrivningsplan

MATERIELLA TILLGÅNGAR

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

PLANENLIGA AVSKRIVNINGAR

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:

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 institutionsbyggnader	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

	Värde 01.01.2025	Anskaffning	Årets avskrivning	Värde 31.12.2025
Immateriella rättigheter	1 000,00	0,00		1 000,00
Mark och vattenområden	203 682,32	0,00	0,00	203 682,32
Begravningsväsendets materiella tillgångar	60 171,92	0,00	-2 143,58	58 028,34
Byggnader	1 200 021,57		-65 919,16	1 134 102,41
Fasta konstruktioner och anordningar	26 435,76	0,00	-4 429,01	22 006,75
Maskiner och inventarier	22 701,81		-8 061,34	14 640,47
Övriga materiella tillgångar	5 243,30	0,00	-87,67	5 155,63
Förskottsbetalning. och pågående nyanläggningar	70 754,73	96 618,82	0,00	167 373,55
Aktier och andelar	4 013,90	0,00	0,00	4 013,90
	1 594 025,31	0,00	15 978,06	1 610 003,37

Specifikation av bestående aktiva

Förändringar i förvaltat kapital 2025

Blomsterfond Finström	Saldo 01.01	14 075,11
	Saldo 31.12	14 500,11
Blomsterfond Sund	Saldo 01.01	8 318,35
	Saldo 31.12	8 500,35
Blomsterfond Vårdö	Saldo 01.01	21 342,77
	Saldo 31.12	21 518,77
Axel Karlsson	Saldo 01.01	3 839,79
	Saldo 31.12	3 899,79
Diakonifond Finström	Saldo 01.01	28 307,93
	Saldo 31.12	29 398,73
Diakonifond Sund	Saldo 01.01	2 224,80
	Saldo 31.12	2 224,80
Totalt		
	Saldo 01.01	78 108,75
	Saldo 31.12	80 042,55
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 ____/____ 2026

BDO Audiator Ab, revisionssammanslutning

Andreas Holmgård

Revisor CGR, OFGR