



2024

Bokslut samt Verksamhetsberättelse



Maria Ek

GODKÄND I KYRKORÅDET DEN

GODKÄND I KYRKOFULLMÄKTIGE DEN

Innehåll

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE	6
1.1. VÄSENTLIGA HÄNDELSER OCH DEN EKONOMISKA UTVECKLINGEN	6
1.1.1. ALLMÄN ÖVERSIKT	6
Väsentliga händelser och förändringar i församlingsarbetet	6
1.1.2 FÖRVALTNING	10
1.1.3. PERSONAL	12
1.1.4 FÖRSAMLINGENS MEDLEMMAR	12
1.1.5 TABLÅ ÖVER BUDGETUTFALLET	13
SAMMANSTÄLLNING PER HUVUDTITEL 2024	13
UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN	14
UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN	15
DRIFTSEKONOMIDELN	17
Huvudtitel 1: ALLMÄN FÖRVALTNING	17
Huvudtitel 2: FÖRSAMLINGSARBETE	23
Huvudtitel 4: BEGRAVNINGSVÄSENDET	40
Huvudtitel 5: FASTIGHETSVÄSENDET	46
Huvudtitel 7: INVESTERINGSDELEN	59
1.6 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN	64
1.6.4 Skatteintäkts specificering	64
1.6.5 Finansieringsanalys	65
1.7. KYRKORÅDETS FRAMSTÄLLNING TILL KYRKOFULLMÄKTIGE OM ÅTGÄRDER FÖR BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FÖR BALANSERING AV EKONOMIN	68
3. NOTER TILL BOKSLUTET	70
3.1. Värderings- och periodiseringsprinciper	70
3.2. Personalkostnader	70
3.2.1 Överföringsinkomster och -kostnader	70
3.3. Anläggningstillgångar och avskrivningar	71
3.4. Eget Kapital	72

3.5. Ansvarsförbindelse, kalkylering av pensionsansvarsunderskott,	73
enligt Kypl pensionsansvar	73
3.6. Försäkringar	73
3.7 Övriga noter	74
3.8 Gravvårdsfondens bokslut	74
4. DATERING OCH UNDERSKRIFT AV BOKSLUTET	76
5. FÖRTECKNING ÖVER RÄKENSKAPSBÖCKER	78
6. FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATSERIER	79

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE

1.1. VÄSENTLIGA HÄNDELSER OCH DEN EKONOMISKA UTVECKLINGEN

1.1.1. ALLMÄN ÖVERSIKT

Väsentliga händelser och förändringar i församlingsarbetet

År 2024 är en fortsättning på 2023 års förhöjda inflationsprocenter. För församlingens del har detta kraftigt påverkat ekonomin för oss, men dessutom gjorde en minusredovisning i november samt en ytterst låg skatteredovisning för december att resultatet för år 2024 sjönk så mycket att ingen kunnat förutse detta då budgeten uppgjordes.

För Lemland-Lumparlands församling var det här det elfte året som vi var med i Kyrkans Servicecentral, Kipa. Arbetsfördelningen mellan församlingen och servicecentralen upplevs som onödigt invecklad. Kontakten mellan parterna fungerar med är inte god då systemet inte är anpassat för små församlingar och upplevs som arbetsdrygt och inte användarvänligt. Dock har nu PowerBi tagits i bruk på allvar då ekonomiförvaltningens rapporter har försvunnit ur Kipa-systemet och dessa var till en början svåra att lära sig men, vart efter användningen har ökat, börjat löpa på bättre. Vissa saker är fortfarande under all kritik ur en ekonoms synvinkel, men rapporterna är tydligare för gemene man. Kostnaderna för servicecentralens tjänster ökar markant för varje år vartefter de implementerar nya verktyg för ekonomerna att använda i systemet, bland annat AI för att underlätta för församlingarna. Hittills har det inte haft önskvärd effekt från vår församlings sida, utan skapat förvirring vid konteringar.

Församlingens verksamhet och aktiviteterna utåt har i stort genomförts som under tidigare år så som vårutflykt församlingsresa till Sund; Bomarsunds besökscentrum, Sunds prästgård samt kyrka i decembers julbord hölls traditionsenligt vid Lemböte lägergård.

Under 2024 döptes 10 barn i församlingen medan det var, 18 dop 2023, 21 dop 2022, 20 dop 2021, 17 (2020), 20 (2019).

Kansliet förvaltade 17 begravningsärenden under året, vilket var samma som 2023 men 26 begravningar under år 2022, 17 (2021), 28 (2020) och 30 (2019).

8 par har vigts till äktenskap under året.

Herrfikat en gång i månaden i församlingshemmet var fortsättningsvis välbesökt och uppskattat. Under 2024 träffades de 7 gånger. Innan sommaruppehållet var de på den årliga utfärden som 2024 gick till Föglö.

Föräldra-barngruppen, Familjesång i Birgittagården, är en regelbundet återkommande barnverksamhet, vilka träffas på torsdagar mellan 9.30 -11.30 och är välbesökt.

På Maria bebådelsedag, även kallad väffeldagen, insamlades ett frivilligt bidrag i samband

med våfflserveringen i Kyrkstallet till förmån för Gemensamt Ansvar insamlingen.

Personalmöten har hållits 8 stycken varav 4 på våren och 4 på hösten.
Julbord för personalen tillsammans med förtroendevalda var på Eckerölinjen i år.

Under nio sommarveckor var det tre kyrkguider i vardera kyrkan samt öppethållningsperiod är styrd av skolornas sommarlov.

Kyrkofullmäktige höll 5 möten. Bokslutet för 2023 fastställdes den 6.6.2024.

I församlingen pågående projekt

Projektet med utbyggnad av parkeringen vid pastorskansliet samt vid Birgittagården med tillhörande utbyte av samtliga armaturer gjordes. Ny grind vid Lumparlands kyrka färdigställdes också till stor belåtenhet. Renoveringen av kanslihusets alla fönster är utfört, vilket blev dyrare än planerat. Samtliga projekt är aktiverade. I prästgården ska bara alla karmar målas ännu innan det projektet också kan aktiveras under 2025.

Översikt över ekonomin

År 2024 bokslut visar ett underskott på	-82 341 €
År 2023 bokslut visar ett överskott på	16 779 €
År 2022 bokslut visar ett underskott på	-10 835 €
År 2021 bokslut visar ett överskott på	70 838 €
År 2020 bokslut visar ett överskott på	34 857 €
År 2019 bokslut visar ett överskott på	25 660 €
År 2018 bokslut visar ett överskott på	33 861 €
År 2017 bokslut visar ett överskott på	16 960 €
År 2016 bokslut visar ett överskott på	45 834 €
År 2015 bokslut visar ett överskott på	28 938 €

Församlingens ekonomi har varit stabil under året. Skatteinkomsterna har flutit in i jämn takt och skatteunderlaget inom församlingen är i stort sett oförändrat även om skatteinkomsterna ökat betydligt under de första 10 månaderna och resultatet såg ut att bli gott. Novembers kyrkoskatteinkomst blev -6 412€ och decembers blev också katastrofal med endast 7 606€.

Under år 2024 inflöt kyrkoskatt 580 494,24 €, (2023, 666 567,74 €) Årets kyrkoskatteinkomst är därmed 86 073,50 € lägre än föregående år.

I statlig finansiering har församlingen erhållit 51 039,96 € (50 907 €). Summan av kyrkoskatten och statliga finansieringen är 631 534,20 € (717 474,74 €) vilket är en sänkning från förra året med 85 940,54 €. Den budgeterade skatteinkomsten understeg med 18 465,80 €. Skatteprocenten för uttaxering av kyrkoskatt har varit oförändrad, d v s 1,70%.

År 2024 resultat är -86 989,97 € vilket är 32 340 € sämre än det budgeterade -54 650 €.

Elinköpen till alla församlingens byggnader uppgick till 25 458,38 € under året (28 609,86 år 2023) och har för andra året i rad sjunkit detta till följd av byte till uppvärmningssätt.

Inkomster från begravnings tjänster blev 4 445 €. Vilket avviker betydande med 3 205 € från den budgeterade inkomsten på 7 650 €. Utgifter för gravgrävningstjänster blev 5 820 € mot det budgeterade 6 750 €. Avgifterna för begravnings tjänster motsvarar de externa utgifter församlingen har för gravgrävningen, skillnaden i år är ett underskott om 930 €. Beloppet är inte korrigerat för personalkostnader i samband med urngravar, vilka har ökat något, därmed är inkomsten och kostnaderna i stort i balans.

Väsentliga uppgifter om församlingens ekonomi under och efter Räkenskapsperioden

- Avgifterna till Kyrkans Centralfond och till Kyrkans pensionsfond är båda aningen högre än förra året 1 053 € respektive 1 375 €.
- Intäkter från skogsbruket för år 2023 var 27 813 €. Den budgeterade intäkten var 10 200 €.
- Lönekostnaderna under året innefattar helårslöner för nio ordinarie anställda, varav sex på heltid samt en på 80 %, en på 60 % och en befattning på 50 %
- Byråskreterarens befattning har varit 100% till och med 8.6 och därefter 80%.
- Diakoniarbetartjänsten har varit 60% av heltid till och med 10.3 och därefter 80 %.
- Ungdomsarbetsledarens tjänst har fortsättningsvis varit 100 % av heltid.
- Timanställningar har funnits för kyrkguider och sommarextra på begravningsplatserna samt arvodeskostnader för kyrkoherdens och kantorns ledigheter.
- Totala kostnaden för löner och arvoden år 2024 är 394 045,03€ (2023 388 031 €). Inklusiv lönebikostnader på 85 036,47€ (85 872,49 €), är de sammanlagda lönekostnaderna 472 538,96 € (469 013,35 €) således är lönekostnaderna 3 525,34 € högre än 2023.
- Resekostnaderna (km-ersättningen) för egen personal var 11 679,14 € vilket är 4 168,82 € högre jämfört med föregående år.
- Församlingens Diakoniarbete beviljade 3 490,88 € i diakonibidrag och 3 147,60 € i övriga bidrag, (sammanlagt 6 638,48 €). I övriga bidrag ingår 500 € till Stiftelsen hemmet och 70 € till Invalidförbundet. Totalt beviljades 7 938,48 € i bidrag.
- Till Gemensamt ansvar översändes från församlingen 1 169 €.
- Avskrivningarna för räkenskapsåret är 40 423,13 €.

Granskning av verksamheten utifrån Indikationerna för en församling i kris:

Indikationerna för kris i förvaltningen och verksamheten uppfylls inte.

Indikationer för en samfällighet/församling i ekonomisk kris	Bokslut 2024
1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativ tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativ och kyrkoskattesatsen är 2,0 (eller högre)	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är positivt och kyrkoskattesatsen är 1,7%
2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsbruksplanen.	I balansräkningen är föregående räkenskapsperiodernas överskott 475 421,21 €
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd.	181 dagar, 196 dagar 2023, 227 dagar 2022
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel har varit 66,6% 2024, 68,8% 2023, 60,8% 2022 och 67,8% 2021

Försäkringar

Lemland-Lumparlands församlings fastigheter och inventarier är försäkrade i Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag.

Församlingens egendom är den 31.12.2024 försäkrade till fullvärdesbeloppen inklusive ansvar och rättskydd för fastighetsägare. Prästgården, kansli, lider, garage och församlingshem är försäkrade till fullvärde. Skogen, på totalt 223,6 ha, är brandförsäkrad till fullvärde. Övriga fastigheter och inventarier är försäkrade till ett fastställt försäkringsbelopp. Verksamhets- och produktansvarsförsäkring samt förmögenhetsskadeförsäkring, församlingens bil och släpvagn är försäkrad är även den försäkrad i Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag. Totala kostnader för egendomsförsäkringar är 7 294,55 samt verksamhetsförsäkringarna uppgår till 332,32.

En detaljerad förteckning över försäkringsvärdena finns upptagen i noterna till bokslutet.

1.1.2 FÖRVALTNING

Här redogörs för förtroendeorganens sammansättning samt ges en kortfattad redogörelse för de viktigaste frågorna som behandlats.

KYRKOFULLMÄKTIGE 2023 - 2026

Kyrkofullmäktige har bestått av 15 ordinarie fullmäktigeledamöter. Ekonomichefen fungerar som fullmäktiges protokollförare.

ORDINARIE MEDLEMMAR:

1. Inger-Maria Andersson ordförande
2. Wilhelms Brage viceordförande
3. Eskills Karina
4. Aaltonen-Lindblom Cecilia
5. Williams Birgitta
6. Blomster Lillie Josephine
7. Söderlund Bo-Erik
8. Torolf Sjöwall
9. Tobias Styrström
10. Beckman Torolf
11. Martin Staf
12. Gustafsson Kira
13. Boman Linda
14. Järventaus Anne
15. Aspbäck Tomas

ÖVRIGA:

Ek Maria, protokollförare

De viktigaste ärendena i Kyrkofullmäktige i korthet:

- Kyrkofullmäktige har under år 2024 haft fyra protokollförda möten. De viktigaste ärendena på Kyrkofullmäktiges sammanträden har varit:
- Bokslutet och verksamhetsberättelsen för församlingen och Gravvårdsfonden godkändes den 6.6.2024 och revisionsberättelsen lästes upp, samt beviljade de redovisningsskyldiga ansvarsfrihet.
- Skatteprocenten fastslogs till 1,70 på mötet den 30.10 då även prislistan för år 2025 godkändes.
- På mötet den 27.11 godkändes församlingens budget samt verksamhetsplan för år 2025.

KYRKORÅDET

Kyrkorådet består av 8 ledamöter samt ordförande.

ORDINARIE MEDLEMMAR:

1. Kyrkoherde Andersson Benny,
2. Grönholm Jesper vice ordförande
3. Gustafsson Ingegerd
4. Beckman Torolf
5. Sjöwall Torolf
6. Gustafsson Kira
7. Lammi Linda
8. Pitzén Ann-Christin
9. Gullans Krister

PERSONLIGA SUPPLEANTER:

2. Wilhelms Brage
3. Alm Anton
4. Styrström Gun
5. Söderlund Bo-Erik
6. Blomqvist Majvor
7. Nylund Cita
8. Williams Birgitta
9. Nylund Lenita

ÖVRIGA: Ek Maria, protokollförare

Ingen ekonomisektion har funnits under året.

VALNÄMND

ORDINARIE MEDLEMMAR:

Kyrkoherde Andersson Benny, ordförande
Karlsson Rafael, Nåtö, viceordförande

Söderlund Barbro, Lemström
Andersson Leif, Knutsboda

PERSONLIGA SUPPLEANTER:

Vikarierande kyrkoherde
Scott Rune, Järsö
Majvor Blomqvist, Lumparland
Lundberg Börje, Söderby
Linda Lammi, Lemland

REVISORER

ORDINARIE:

OFGR, GR Krister Rehn, BDO-Audiator Ab

SUPPLEANT:

OFGR, GR Tove Lindström Koli, BDO-Audiator Ab

FÖRSAMLINGSREPRESENTANTER VID ÅLANDS PROSTERIFÖRENING R.F. 2023 - 2026

Ordinarie representanter

Wilhelms Brage, kyrkofullmäktiges viceordförande
Andersson Inger-Maria, kyrkofullmäktiges ordförande
Suppleant Järventaus Anne, kyrkofullmäktigeledamot

1.1.3. PERSONAL

ORDINARIE:

Andersson Benny kyrkoherde (100 %), tjänstledig från 20.11, Stefan Äng tf. 1.12-31.12.2024

Kiss Ádám kantor (100 %).

Ek Maria ekonomichef (100 %)

Englund Poulsen Maiken byråsekreterare (100 %), t.o.m 10.3, tf. diakoniarbetare 11.3-31.12.2024 (80 % av heltid)

Hägglund Marianne diakonitjänsteinnehavare (60 % av heltid), tjänstledig från 5.2.2024

Svenblad Annika, vik byråsekreterare (100% 11.3-9.6, 80% av heltid 10.6-31.12.2024)

Hägglom, Johanna barn- och ungdomsledare (100 %)

Johansson, Christina städare/husmor (50 % av heltid)

Martin Bergman församlingsvärd (80 % av heltid)

Harry Lindqvist församlingsvärd (100 %)

TILLFÄLLIG ARBETSKRAFT:

Som tillfälliga anställda har runt trettio personer tjänstgjort i församlingen under året, med längre eller kortare uppgifter.

1.1.4 FÖRSAMLINGENS MEDLEMMAR

Församlingens närvarande medlemmar har under året minskat med 27 personer och utgör vid årets slut 1 709 närvarande personer.

Medlemsstatistik

år	döpta	döda	nettoflyttning*	Netto +/-	Medl. Totalt
2024	10	17	-10	-27	1 709
2023	11	17	-22	-42	1 736
2022	4	18	-36	-36	1 778
2021	10	10	-22	-22	1 814
2020	11	16	31	26	1 836
2019	14	29	-8	-23	1 810
2018	17	17	-54	-54	1 833
2017	15	15	-10	-10	1 878
2016	25	17	-45	-47	1 888

*nettoflyttning inflyttade (47) – utflyttade (49) + inträdda (18) – utträdda (22) +/- korr (-4).

1.1.5 TABLÅ ÖVER BUDGETUTFALLET

SAMMANSTÄLLNING PER HUVUDTITEL 2024

		Budget Inkomster	Utfall Inkomst	Budget Utgifter	Utfall Utgifter	Netto
1.Allmän	2024	2 000	3 575	- 155 050	- 143 812	11 238
Förvaltning	2023	2 000	9 053	- 145 650	- 162 867	- 153 814
2.Allmänt	2024	17 500	22 118	- 344 000	- 367 310	- 23 310
Församlings arbete	2023	10 100	16 585	- 315 100	- 323 505	- 306 920
4.Begravnings väsendet	2024	9 650	7 940	- 89 050	-62 078	26 972
	2023	9 650	6 536	- 73 300	-81 852	-75 316
5.Fastighets väsendet	2024	51 000	63 887	- 150 500	-135 772	14 728
	2023	35 850	52 729	- 124 550	-114 088	- 61 359
6. Resultat enheten	2024	0	0	0	- 37	- 37
	2023	0	0	0	430	430
T O T A L T	2024	80 150	97 520	- 738 600	- 709 009	- 569 849
	2023	57 600	84 905	- 658 600	- 681 882	- 596 977

UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN	Utfall 1 - 12 /2024	Utfall 1 - 12 /2023	BU pågående 2024	B-%
Verksamhetsintäkter	97 519,86	84 905,47	80 150,00	121,7
Ersättningar	15 981,76	8 324,26	11 000,00	145,3
Försäljningsintäkter	901,00			0,0
Avgiftsintäkter	8 628,86	8 262,68	11 700,00	73,8
Hyresintäkter	25 647,44	24 915,92	25 550,00	100,4
Skogsbruksintäkter	37 212,74	27 812,85	25 200,00	147,7
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	2 040,09	4 034,66	4 050,00	50,4
Understöd och bidrag	4 907,52	10 860,89	2 200,00	223,1
Övriga verksamhetsintäkter	2 200,45	694,21	450,00	489,0
Verksamhetskostnader	-709 051,57	-681 882,05	-738 600,00	96,0
Personalkostnader	-472 538,96	-469 013,35	-471 450,00	100,2
Löner och arvoden	-394 045,03	-388 031,00	-383 270,00	102,8
Lönebikostnader	-85 036,47	-85 872,49	-88 180,00	96,4
Rättelseposter för personalkostnader	6 542,54	4 890,14		0,0
Köpta tjänster	-156 046,48	-126 253,38	-172 030,00	90,7
Hyreskostnader	-4 953,06	-5 735,54	-6 350,00	78,0
Material, förnödenheter och varor	-57 532,30	-63 357,27	-70 870,00	81,2
Inköp under räkenskapsperioden	-57 532,30	-63 357,27	-70 870,00	81,2
Beviljade bidrag	-7 938,48	-8 950,58	-10 150,00	78,2
Övriga verksamhetskostnader	-10 042,29	-8 571,93	-7 750,00	129,6
VERKSAMHETS BIDRAG	-611 531,71	-596 976,58	-658 450,00	92,9
Kyrkoskatteinkomster	580 494,24	666 567,74	650 000,00	89,3
Statlig finansiering	51 039,96	50 907,00	52 000,00	98,2
Beskattningskostnader	-7 496,59	-6 937,44	-7 200,00	104,1
Avgift till kyrkans fond	-53 556,00	-53 652,00	-55 000,00	97,4
Finansiella intäkter och kostnader	-37,03			0,0
ÅRS BIDRAG	-41 087,13	59 908,72	-18 650,00	220,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-45 902,84	-43 129,26	-36 000,00	127,5
Avskrivningar enligt plan	-45 902,84	-43 129,26	-36 000,00	127,5
Extraordinära intäkter och kostnader	0,00	-0,00		0,0
Intäkter	1 480,00	2 183,13		0,0
Kostnader	-3 779,70	-2 586,34		0,0
Överföring från/till fond	2 299,70	403,21		0,0

RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-86 989,97	16 779,46	-54 650,00	159,2
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-86 989,97	16 779,46	-54 650,00	159,2

UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN

	Utfall 2023	BU 2024	BU totalt 2024	Utfall 2024	Över-Under	B-%
Intern finansiering	59 908,72	-18 650,00	-18 650,00	-41 087,13	22 437,13	220,3
Årsbidrag	59 908,72	-18 650,00	-18 650,00	-41 087,13	22 437,13	220,3
Investeringar	-73 036,18			-98 789,52	98 789,52	
Investeringsutgifter	-118 825,69			-98 789,52	98 789,52	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	45 789,51					
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd	-13 127,46	-18 650,00	-18 650,00	-139 876,65	121 226,65	750,0
Övriga förändringar av likviditeten	7 263,52			18 797,01	-18 797,01	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	200,00			-2 461,98	2 461,98	
Förändring i kortfristiga fordringar	-14 924,74			-851,51	851,51	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	21 988,26			22 110,50	-22 110,50	
Nettokassaförd från finansieringsverksamheten	7 263,52			18 797,01	-18 797,01	
Förändring av likvida medel	-5 863,94	-18 650,00	-18 650,00	-121 079,64	102 429,64	649,2
Förändring av likvida medel (balans)	-5 863,94			-121 079,64	121 079,64	

1.1.5.1 Bedömning av de verksamhetsrelaterade och ekonomiska mål som godkänts i budgeten

I verksamhetsberättelsens Driftsekonomidel visas hur utgifter och inkomster för 2024 ligger i förhållande till de i budgeten fastställda anslagen. I budgeten har anslag för församlingens verksamhet upptagits för att finansiera målen i verksamhetsplanen.

Specifikationen över hur de olika verksamhetsområdenas ekonomiska mål uppnåtts är ett bra redskap för att ge en ekonomisk bedömning av församlingens verksamhet. Specifikationen visar hur den i budgeten planerade verksamheten har verkställts. Den ger även en bra grund för följande års budget, verksamhets- och ekonomiplan.

Som grund i 2024 års verksamhetsberättelse ligger den budget med verksamhetsplan för 2024 som godkänts av kyrkofullmäktige den 14.12.2023 § 54.

I driftsekonomidelen redovisas verksamhetsinkomster och verksamhetsutgifter för år 2024 för de olika kostnadsställena. Som jämförelse finns bokslut 2023 och budget 2023, samt avvikelser från budget och bruksgrad, vilken anger hur stor procent av de budgeterade medlen som förbrukats under året. Verksamhetsberättelsen kommenterar mycket kort hur den i verksamhetsplanen upptagna verksamheten uppnåtts.

Interna hyresintäkter och kostnader samt interna överföringsintäkter och kostnader redovisas enligt förut bestämda nycklar i enlighet med kyrkostyrelsens anvisningar.

BU = budget,

BS = bokslut.

DRIFTSEKONOMIDELEN

Huvudtitel 1: ALLMÄN FÖRVALTNING

FÖRVALTNINGSORGAN

1001010102 BESLUTSFÖRVALTNING

Uppgifter

Att verkställa val som valordningen förutsätter (VOK).

Kyrkofullmäktige har 15 förtroendevalda medlemmar. Kyrkofullmäktige tillsattes den 1.1.2023

Kyrkorådet består av 8 förtroendevalda medlemmar. 2024 års Kyrkoråd tillsattes den 1.1.2023

Personal

Valnämnden och kyrkoherden, ekonomichefen fungerar som protokollförare.

Verksamhetsplan för år 2024

Kyrkliga val:

- Inget val förrättas i församlingen detta år.

Kyrkofullmäktige:

- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp.
- Informations och diskussionsträffar tillsammans med personalen, kring församlingsarbetet.

Kyrkoråd:

- Att verkställa de mål som uppställts i budgeten.
- Att marknadsföra kyrkans verksamhet till församlingen
- Översyn av reglementen och stadgor
- Uppföljning av fastighetsbesiktningen som gjordes 2019
- Besiktning av begravningsplatserna

Motiveringar för budgeten år 2024

- Löner och arvoden (4 170 €)
- Sammanträdesarvoden är beräknade utifrån 7 sammanträden(KR), 5 fullmäktigesammanträden. Arvodet är 22,00 € för medlem och 40,00 € för ordförande, för tjänsteman, enl. kollektivavtal KyrkTak 2023 -2025, 35,56 €, som ordföranden med 50% förhöjning. Kyrkorådets viceordförande samt kyrkofullmäktiges ordförande 170 € årsarvode vardera. Resekostnader uppskattas till 1 400 €.

Förändringar under planeringsperioden 2024 – 2026

Förverkligande 2024:

Inget val har förrättats detta år.

Antalet kyrkofullmäktigeledamöter har varit 15 stycken och 8 kyrkorådsledamöter.

Kyrkofullmäktige har haft fyra möten under året (§§1-47)och kyrkorådet har sammanträtt åtta (§§1-112).

Ingen besiktning av begravningsplatsen har skett under året.

Budgetutfall 2024 uppgiftsområde 1001010102

	BS 2023	BU 2024	UTFALL	Över/ under	Bruksgrad %
1001010102 - Kyrkofullmäktige					
Verksamhetskostnader	-2 993,76	-2 850,00	-5 755,85	2 905,85	202,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 993,76	-2 850,00	-5 755,85	2 905,85	202,0
ÅRS BIDRAG	-2 993,76	-2 850,00	-5 755,85	2 905,85	202,0
1001010103 - Kyrkorådet					
Verksamhetskostnader	-2 783,77	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00	0
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 783,77	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00	0
ÅRS BIDRAG	-2 783,77	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00	0

1001050101 REVISION OCH KONTROLL**Uppgifter**

Övervakning av församlingens ekonomi, egendomar och förvaltning (KL15, KO 15).

Personal

Ekonomichefen

Verksamhetsplan för år 2024

- Revidera församlingens bokslut och verksamhetsberättelse

Motiveringar för budgeten år 2024

- Experttjänster, revisorsarvode (2500 €)

Förändringar under planeringsperioden 2024 - 2025

Inga förändringar.

Förverkligande 2024:

- Enligt plan.
- Nuvarande revisor för församlingen utsågs av kyrkofullmäktige den 8.11.2023, revisor och revisorssuppleant för år 2023-2026

Ordinarie revisor:

OFR Krister Rehn från BDO-Audiator Ab

Suppleant:

OFR, GRM Tove Lindström-Koli från BDO-Audiator Ab

	1 - 12 BU 2024	Utfall	Över-	T-%
	/2023	1 - 12 /2024	Under	
1001050101 - Revision				
Verksamhetskostnader	-1 860,00	-2 000,00	-4 278,00	213,9
Köpta tjänster	-1 860,00	-2 000,00	-4 278,00	213,9
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 860,00	-2 000,00	-4 278,00	213,9

ÅRSBIDRAG	-1 860,00	-2 000,00	-4 278,00	2 278,00	213,9
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 860,00	-2 000,00	-4 278,00	2 278,00	213,9
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 860,00	-2 000,00	-4 278,00	2 278,00	213,9

1001050102 EKONOMI- OCH PERSONALFÖRVALTNING

Uppgifter

Ansvara för församlingens betalningar och bokföring, ekonomi, budgetering, uppföljning av budget och uppgörande av bokslut. Ansvara för personalfrågor såsom löneräkning, anställningar, personaladministration. Ansvara för församlingens fastigheter samt jord- och skogsbruk. På detta resultatområde upptas ekonomichefens lön och 20% av byråsekreterarens lön..

Personal

Ekonomichefen

Byråsekreteraren

Verksamhetsplan för år 2024

- Upprätthålla välfungerande ekonomifunktioner.
- Ett välfungerande samarbete med Kyrkans servicecentral
- Effektivt verkställande av kyrkorådets och kyrkofullmäktiges beslut angående ekonomi, personalfrågor, jord- och skogsbruk samt byggnader och anläggningar.
- Säkerställa välbefinnandet hos personalen
- Se till att nödvändig personalstyrka upprätthålls samt att vikarier och sommarextra i behövlig utsträckning anställs
- Effektivt nyttjande av personalen och dess kunnande
- Kustens-it, it-supporttjänsten för församlingarna nyttjas.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Personalkostnader (64 700 €)
- It-tjänster, (10 000 €) varav Kusten-it och licenser (4 000 + 4 500 €), Kyrknätet, trådlöst, till kansliet (1 5000 €)
- Banktjänster (2 000 €)
- Leasing av dator och skärmar på (450 €)
- Kostnaden för användandet av Kyrkans servicecentral, KIPA (7 000 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Inga kända förändringar under planperioden

Förverkligande 2024:

Enligt verksamhetsplan.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över- Under	T-%
1001050102 - Ekon- och pers.förv.					
Verksamhetsintäkter			5,00	-5,00	0,0
Övriga verksamhetsintäkter			5,00	-5,00	0,0
Verksamhetskostnader	-106 237,96	-85 900,00	-95 460,25	9 560,25	111,1
VERKSAMHETS BIDRAG	-106 237,96	-85 900,00	-95 455,25	9 555,25	111,1
ÅRS BIDRAG	-106 237,96	-85 900,00	-95 455,25	9 555,25	111,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-17,25		-12,94	12,94	0,0
Avskrivningar enligt plan	-17,25		-12,94	12,94	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-106 255,21	-85 900,00	-95 468,19	9 568,19	111,1
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-106 255,21	-85 900,00	-95 468,19	9 568,19	111,1

1001050103 PERSONALVÅRD

Uppgifter

Upprätthålla en välfungerande Företagshälsovård, uppmuntra personalen till deltagande i nyttiga och nödvändiga kurser. Ordna och anvisa personalen på övriga tillfällen som är nödvändiga inom arbetet. Friskvårdspengen för de anställda, för träningsverksamhet, massage och andliga retreat. Ordandet av personaldagar med gemensamma aktiviteter och planeringar.

Ansvarsperson

Ekonomichefen

Verksamhetsplan för år 2024

- Personalhälsovård ordnas av Medimar
- Ordna rekreationsdagar/evenemang i form av utflykter, planeringsdagar, teaterbesök, middag.
- Understöda anställda som går på någon form av motion, träning eller förebyggande massage
- Understöda anställda som går på andliga retreat
- Ordna julfest för anställda och ordinarie vikarier, förtroendevalda inbjuds på egen bekostnad. Liten julgåva för de ordinarie anställda.
- Ansvarsförsäkring och lagstadgad olycksfallsförsäkring för de anställda.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst, ersättning från FPA företagshälsovården (2 000 €)
- Friskvårdsbidrag på 200 €/anställd och år för motion, massage eller retreat. Rekreation samt julfest, liten julklapp (4 000 €).
- Ansvarsförsäkring (300 €).
- Företagshälsovården på Cityläkarna omfattar lagstadgade förebyggande verksamheten och verksamhet som upprätthåller arbetsförmåga klass 1, sjukvård klass 2, och arbetarskyddssamarbete (4 000 €).
- Förstahjälpkurs (200 €).
- Livsmedel (500 €).

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Församlingen bör fortsättningsvis satsa på de anställdas motivation och hälsa vari ingår kurser, rekreation och aktiviteter. Stor vikt bör läggas på personalens trivsel och stöd i arbetet där det behövs.

Förverkligande 2024:

Personalen har haft gemensamma möten 8 gånger under året. Cityläkarna har handhaft vår utökade företagshälsovård. Personalen har kunnat söka 200 € för friskvård per person/helår och delsumma för kortare anställningstid. Det årliga julbordet för personalen tillsammans med förtroendevalda var på Eckerölinjen. Samtliga sjukförsäkringsersättningar som erhöles under året är bokade på detta kostnadsställe.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1001050103 - Personalvård					
Verksamhetsintäkter	9 052,73	2 000,00	3 570,47	-1 570,47	178,5
Verksamhetskostnader	-6 162,00	-9 300,00	-5 985,08	-3 314,92	64,4
VERKSAMHETS BIDRAG	2 890,73	-7 300,00	-2 414,61	-4 885,39	33,1

1001070100 KYRKOBOKFÖRING

Uppgifter

Efter medlemsregistrets överförande till Kustens- och Ålands centralregister förmedla och arkivera handlingar rörande registret. Kyrkoherden ansvarar för fungerande datautrustning. Från 1.1.2022 ansvarar Kustens och Ålands centralregister för medlemsregistret.

Personal

Kyrkoherden
Byråsekreterare

Verksamhetsplan 2024

- Byråsekreteraren sköter arkivering och är behjälplig för frågeställningar från centralregistret.
- Kyrkoherden fungerar som byråsekreterarens vikarie under dennes semester.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Personalkostnader (1 800 €)
- Medlemsavgift till Kustens och Ålands Centralregister (5 000 €).

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Inga kända förändringar under planperioden.

Förverkligande 2024:

- Byråsekreterartjänsten har under året varit 80 %.
- Arbetet med kontroller och uppgifter inför förrättningar kvarstår.
- Gravbokföringsprogrammet KyrkInfo är i bruk och uppdateras vartefter.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1001070100 - Kyrkobokföring					
Verksamhetskostnader	-3 771,25	-7 250,00	-4 652,43	-2 597,57	64,2
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 771,25	-7 250,00	-4 652,43	-2 597,57	64,2
ÅRS BIDRAG	-3 771,25	-7 250,00	-4 652,43	-2 597,57	64,2

1001080100 KYRKOHERDEÄMBETET

Uppgifter

Kyrkoherden har det övergripande ansvaret för förvaltningen samt församlingsverksamheten. Kyrkoherden är ansvarig för datautrustning och dataunderhåll samt annan teknisk utrustning som används i kansliet.

Byråsekreteraren ansvarar för kansliuppgifter, kundmottagning, telefonväxel, post samt bokningar av församlingens lokaler och personal.

På detta resultatområde upptas 15% av byråsekreterarens lön samt 35% av kyrkoherdelönen.

Personal

Kyrkoherden

Byråsekreterare

Verksamhetsplan 2024

- Byråsekreteraren sköter ärenden rörande dop, vigslar och begravningar och arkivering.
- Byråsekreteraren ansvarar för gravregister och skötselgravar.
- Församlingens nya hemsida från Klockaren sköts av byråsekreteraren och församlingsvärden.
- Kyrkoherden ansvarar för upprättande av arkivbildningsplan och arkivstadga. För det praktiska verkställandet står byråsekreteraren och eventuell projektanställd.
- Skötsel av Basis värdeföremålsprogram handhas av församlingsvärden.
- Byråsekreteraren fungerar under ekonomichefens semester som vikarie i löneräkningen samt i löpande ekonomiärenden och bistår vid behov i arbetet med bokföring samt övrigt arbete på ekonomikansliet.
- Binda in protokoll.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Personalkostnader (38 150 €)
- Kansliet har hand om de uppgifter som hör till kyrkoherdeämbetet
- Post och telefontjänster (500 €)
- Andel i Ålands Prosteri och medlemsavgift Församlingsförbundet (2 300 €)
- För inbindning av protokoll reserveras (1 000 €) på kontot kontorstjänster

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Inga kända förändringar för planperioden.

Förverkligande 2024:

- Arbetet utfört enligt verksamhetsplan.
- Kansliuppgifterna har skötts av byråsekreteraren. Bokningar av kyrkorna, församlingshemmet och

personal till olika förrättningar har gjorts.

- Arkivbildningsplan och arkivstadga har inte påbörjats.
- Protokoll har blivit inbundna.
- Gudstjänstplaneringsprogrammet Labora har använts fullt ut av kyrkoherden.
- Domkapitlet har inte varit behjälpligt med vikarier under kyrkoherdens ledigheter under hösten, vilket lett till att byråsekreteraren axlat rollen som koordinator och vikarieletare i kyrkoherdens ställe och ekonomichefen har fått axla en onödigt stor roll vilken inte har varit hennes att ha.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1001080100 - Kyrkoherdeämbetet					
Verksamhetskostnader	-39 057,98	-44 150,00	-27 759,93	-16 390,07	62,9
VERKSAMHETS BIDRAG	-39 057,98	-44 150,00	-27 759,93	-16 390,07	62,9
ÅRS BIDRAG	-39 057,98	-44 150,00	-27 759,93	-16 390,07	62,9

Huvudtitel 2: FÖRSAMLINGSARBETE

1002010100 GUDSTJÄNSTLIV

Uppgifter

Att förkunna Guds ord och förvalta sakramenten och utöva själavård samt verka för att det kristna budskapet och förverkligandet av kärleken till nästan sprids bland alla åldersgrupper i församlingen. På detta resultatområde upptas 40% av kyrkoherdelönen, 50% av kantorslönen och 25% av församlingsvärdens lönekostnad.

Personal

Kyrkoherden, Kantor, Församlingsvärd

Verksamhetsplan för år 2024

- Utföra högmässor och gudstjänster, samt upprätthålla byagudstjänster och friluftsgudstjänster.
- Ordna alternativa gudstjänster med sång och musik för barn, samt andra målgruppsinriktade gudstjänster.
- Tidegården
- Speciella kyrkogångsdagar t ex Marthadag.
- Ungdomsgudstjänster med efterföljande samkväm i samarbete med Ålands Unga Kyrka.
- Samkväm över lite kaffe, saft och tilltugg efter gudstjänsterna i kyrkorna.
- Kyrkkaffe efter vissa större högtider och vid andra speciella gudstjänstillfällen.
- Förkunnelse och själavård för alla åldersgrupper.
- Understödsberedskap.
- I överenskommelse med institutionerna i Lemland och Lumparlands kommuner omhänderha andaktsliv och själavård i Stiftelsen Hemmet, Sveagården och Kapellhagen.
- Hålla kontakt med grundskolorna på församlingens område, så att församlingen förblir synlig bland barn och ungdom.
- Ordnanande av kyrkskjuts vid behov.

Motiveringar till budgeten år 2024

- Personalkostnader (75 950 €)
- Km-ersättning (2 500 €) för kyrkoherden, församlingsvärd och dess vikarier
- Transporttjänst (2 000 €)
- Hyror av Kapellhagen och Solkulla (1 500 €)
- Livsmedel (250 €) kaffe, kaka bak i kyrkan efter varje gudstjänst
- Blommor, ljus och nattvarvsförnödenheter (1 500 €)
- ICT-tjänster, Rauhala, gudstjänstplaneringsprogram (250 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Upprätthålla och vårda den församlingsverksamhet som föreligger.

Förverkligande 2024:

- Den årliga kyrkogångsdagen för Marthorna ägde rum i oktober.
- Ålands Unga Kyrka ordnar ungdomsgudstjänster runt om i prostriet med efterföljande samkväm.
- Under året förrättades inte tidengården.
- I övrigt enligt verksamhetsplan.

Gudstjänster och nattvard i kyrkorna:

- Högmässor har varit 28 st (2023: 37 st), med 21 deltagare i medeltal (2022: 27). I nattvarden deltog 309 (2022: 574) personer.
- Predikogudstjänster har varit 30 st (2022: 23 st) med 15 i medeltal (2022: 17).
- Veckomässor/gudstjänster (t.ex. skolgudstjänster) har hållits 5 st (2022: 6 st), med 39 deltagare i medeltal (2022: 27 deltagare) varav 10 deltagare (2022: 31) mottagit nattvarden.

Utanför kyrkorna:

- Friluftsgudstjänst vid Nybonds, Krogstad första söndagen juli
- Friluftsgudstjänst på Herrön blev mässfall.
- Gudstjänst ordnades vid ett tillfälle på Solkulla med julgröt med totalt 4 deltagare.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002010100 - Gudstjänstliv					
Verksamhetsintäkter	36,00	950,00	89,18	860,82	9,4
Verksamhetskostnader	-78 223,12	-84 250,00	-106 429,47	22 179,47	126,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-78 187,12	-83 300,00	-106 340,29	23 040,29	127,7
ÅRS BIDRAG	-78 187,12	-83 300,00	-106 340,29	23 040,29	127,7

1002020100 JORDFÄSTNING

Uppgifter

Förrätta jordfästning, begravning och urn-nedläggning av de avlidna och i sammanhanget stöda, möta, och välsigna de sörjande. På detta resultatområde upptas 10% av kantorslönen, 5% av kyrkoherdelönen och 10% av församlingsvärdens lön.

Personal

Kyrkoherde

Kantor

Församlingsvärd

Verksamhetsplan för år 2024

- Förrättningssamtal.
- Besöksverksamhet i sorgehuset.
- Böcker till hjälp för sörjande.
- I samband med Alla helgons dag förrätta parentation över de döda, till vilken anhöriga inbjuds genom brev.
- Deltagande hälsning till närmast sörjande från pastorskansliet.

Motiveringar till budgeten år 2024

- Personalkostnader (12 750 €)
- Gåvoböcker och tidningar (100 €) vid förrättningar
- Reseersättningar (100 €) vikarier

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Upprätthålla den verksamhet som föreligger.

Förverkligande 2024:

- 17 jordfästningar (2023:16) har förrättats med i medeltal 56 deltagare.
- I övrigt enligt verksamhetsplanen.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002020100 - Jordfästning					
Verksamhetskostnader	-12 128,18	-12 950,00	-12 062,45	-887,55	93,1
VERKSAMHETS BIDRAG	-12 128,18	-12 950,00	-12 062,45	-887,55	93,1
ÅRS BIDRAG	-12 128,18	-12 950,00	-12 062,45	-887,55	93,1

1002030100 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

Uppgifter

Att förrätta vigslar där parterna välsignas till äktenskap inför Gud, och dop där barnet eller den vuxendöpta får Guds välsignelse, införlivas med Gud och blir medlem i församlingen.

På detta resultatområde upptas 15% av kantorslönen, 7% av kyrkoherdelönen och 10% av församlingsvärdens lön.

Personal

Kyrkoherde

Kantor

Församlingsvärd

Verksamhetsplan för år 2024

- Förrättningssamtal
- Uppföljning av dopet genom att uppmärksamma barnet de tre första åren efter dopet.
- Utdelning Helgdagsboken till familjen då de låter döpa sitt första barn. Även då följande barn i familjen döps kan på begäran boken erhållas.
- Faddergåva
- ”Dopgudstjänst” där vi samlar alla som döpts under året. Där delar vi ut de fåglar som hängts upp i dopträdet.

Motiveringar till budgeten år 2024

- Personalkostnader (19 000 €)
- Dopfåglar, vigselbiblar, faddergåva, dopljus (500 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Upprätthålla verksamheten som föreligger.

Förverkligande 2024:

- Helgdagsboken har delats ut till de hem där första barnet döpts.
- Dopen har följts upp genom en liten dopfolder som skickats till föräldrarna på ett-, två- och treårsdagen.
- 10 (2023: 17) st dop med i medeltal 42 deltagare.
- Åtta vigslar (2023: 4) har förrättats i församlingen, med i medeltal 80 deltagare. Ingen (2023: ingen) välsignelse av äktenskap har förrättats.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002030100 - Övr. förrättningar					
Verksamhetskostnader	-18 481,04	-19 600,00	-17 785,57	-1 814,43	90,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-18 481,04	-19 600,00	-17 785,57	-1 814,43	90,7
ÅRS BIDRAG	-18 481,04	-19 600,00	-17 785,57	-1 814,43	90,7

1002100100 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Uppgifter

Att sköta om församlingens interna och externa informationsverksamhet med infoblad, personlig information, församlingens hemsida och Facebooksida samt anslagstavlorna. Kundmottagning samt telefonväxel och post. På detta resultatområde upptas 35% av byråsekreterarlönen.

Personal

Byråsekreterare

Verksamhetsplan 2024

- Underhåll och uppdatering av församlingens hemsida och Facebook-sida.
- Uppdatering av information till kyrkans webbportal.
- Ny broschyr om kyrkorna med uppdaterad information.
- Kyrkpressen beställs till alla hushåll som önskar den och subventioneras med 50%.
- Församlingens info-blad till alla hushåll 6 - 8 gånger per år.
- Informera om klubb- och annan ungdomsverksamhet, inbjudan till dop, dopsöndagen, den gemensamma födelsedagsfesten, utskick av kort till sorgehus samt inbjudan till allhelgona.
- Sträva till att genom speciellt framtagen information nå de som står utanför församlingsgemenskapen.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Intäkter (-450 €) Kyrkpressen halva prenumerationskostnaden
- Ersättning andra församlingar (Katrina) (-8 500)
- Personalkostnader (18 500 €)
- Post och telefon (2 000 €)
- Tryckeritjänster, info-blad (2 500 €)
- Annonser (1 500 €)
- ICT-tjänster (13 000 €) varav Katrina bokningsprogram (12 000 € brutto)
- Utbildningstjänster personalen (350 €)
- Hyra maskiner och anordningar (3 000 €) kopiator, skrivare och dator
- Tidningar och tidskrifter (3 700 €) Nya Åland, Ålandstidningen, Kyrkpressen.

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Informationsverksamheten upprätthålls och utvecklas efter församlingens behov.

Förverkligande 2024:

- Infobladet görs i församlingens egen regi som ett fyrsidigt blad i färg som distribueras i kyrkorna, församlingshemmet, äldreboenden, kommunernas bibliotek samt till enskilda privatpersoner
- Material och bilder från evenemang i församlingen sänds till lokaltidningarna samt läggs upp på hemsidan och på Facebook.
- Prenumerationerna i Kyrkpressen var 54 (54), förtroendevalda, äldreboenden och biblioteken får kyrkpressen gratis, församlingsbor subventioneras till 50%.
- Hemsidan upprätthålls enligt plan, möjligheten att anmäla sig till skriftskolan, som kyrkoguide och sommarjobbare med en aktiv anmälningsslänk som hålls öppen en anpassad tid finns där också.

- Församlingens Facebooksida används som informationskanal samt för att marknadsföra löpande aktiviteter och evenemang inom församlingen och kyrkan som helhet.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002100100 - Info, kommunikation					
Verksamhetsintäkter	6 472,91	8 950,00	14 132,76	-5 182,76	157,9
Ersättningar	5 992,91	8 500,00	13 772,76	-5 272,76	162,0
Övriga verksamhetsintäkter	480,00	450,00	360,00	90,00	80,0
Verksamhetskostnader	-51 522,06	-46 700,00	-53 422,06	6 722,06	114,4
Personalkostnader	-24 181,88	-18 500,00	-21 887,51	3 387,51	118,3
Köpta tjänster	-20 543,59	-20 400,00	-26 643,78	6 243,78	130,6
Material, förnödenheter och varor	-4 145,09	-4 800,00	-4 169,36	-630,64	86,9
VERKSAMHETS BIDRAG	-45 049,15	-37 750,00	-39 289,30	1 539,30	104,1
ÅRS BIDRAG	-45 049,15	-37 750,00	-39 289,30	1 539,30	104,1

1002220101 MUSIKVERKSAMHET

Uppgifter

Kyrkomusiken i församlingen vill vara konstfärdig och folklig, förmedla tradition och samtidigt förnyelse, ge uttryck för frihet men också för krav, liksom för glädje och sorg samt skapa trygghet och gemenskap. Kyrkomusiken skall vara en integrerad del i församlingsverksamheten. Kantorn ansvarar för musiken i gudstjänster, förrättningar och församlingsaktiviteter. Kantorn handhar musikfostran i körer, musikgrupper, skriftskola, samt utvecklar musiklivet i församlingen. Kantorn ansvarar för instrumenten i församlingen. På detta resultatområde upptas 25% av kantorslönen och 5% av kyrkoherdelönen

Personal

C-kantor

Verksamhetsplan för år 2024

- Kantorn ansvarar för musikgruppernas verksamhet. Barnkör/vuxenkör/personalkör efter intresse.
- Konsertverksamhet
- Tidig musik gruppen, Force Machaut, gemensam med Lemland-Lumparlands och Mariehamns församling fortsätter med uppträdanden lika som tidigare.
- Övriga evenemang med musikinnehåll, uppträdanden och kurser.
- Gudstjänsterna och förrättningarna är öppna för sångare och andra solister och körer.
- Barn gudstjänster och andra möjligheter för barngrupper och instrumentalister att uppträda
- Skriftskolans musikundervisning integreras i Gudstjänsterna
- Sångtillfälle med De vackraste julsångerna ordnas

Motiveringar till budgeten år 2024

- Gudstjänstkollekt, andra insamlade medel och programintäkter (-250 €)

- Personalkostnader (25 850 €), inkluderar arvoden för uppträdanden och semester- och andra vikarier (7 000 €)
- Utbildning personal (1 500 €)
- Resekostnader (1 700 €) varav reseersättning andra än egen personal (800 €)
- Understöd till Orgelfestivalen (700 €).
- Underhåll av instrument, stämning (1 800 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Utreda möjligheten att bygga ett podium för körer och musikgrupper i anslutning till orgeln i Lemlands kyrka.

Förverkligande 2024:

- Gudstjänster och högmässor i kyrkorna
- företningar
- andakter på ålderdomshemmen och på Stiftelsen Hemmet
- kör/instrumentalgrupp verksamhet
- skriftskole-undervisning
- konserter

Under året hölls 11 musikevenemang i församlingens lokaler eller/och med församlingens egna insatser. Force Machaut är ett samarbetsprojekt mellan vår församling och Mariehamns med medlemmar från bägge församlingar och med ledning av Judit Deáki och Ádám Kiss. Gruppen har varit aktiv sedan september 2018 och har tio medlemmar.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002220101 - Musik					
Verksamhetsintäkter	60,13	250,00		250,00	0,0
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	60,00	250,00		250,00	0,0
Verksamhetskostnader	-29 666,94	-32 150,00	-29 408,31	-2 741,69	91,5
Personalkostnader	-24 173,83	-25 850,00	-23 502,21	-2 347,79	90,9
Köpta tjänster	-2 866,73	-5 400,00	-4 020,10	-1 379,90	74,4
Material, förnödenheter och varor	-1 926,31	-200,00	-1 086,00	886,00	543,0
Beviljade bidrag	-700,00	-700,00	-800,00	100,00	114,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-29 606,81	-31 900,00	-29 408,31	-2 491,69	92,2
ÅRS BIDRAG	-29 606,81	-31 900,00	-29 408,31	-2 491,69	92,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-265,69		-257,72	257,72	0,0
Avskrivningar enligt plan	-265,69		-257,72	257,72	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-29 872,50	-31 900,00	-29 666,03	-2 233,97	93,0

1002220102 KYRKOKÖR

Uppgifter

Kantorn ansvarar för att upprätthålla fungerande kyrkokörer i församlingen, både för barn och vuxna.

Force Machaut är en öppen amatör-musikgrupp som har fungerat de senaste åren som en gemensam grupp för Mariehamns och Lemland-Lumparlands församling, med medlemmar från bägge församlingar. Gruppens repertoar består huvudsakligen av sakral musik och gruppen har hittills uppträtt mestadels på Allhelgona vesper, De vackraste julsångerna och på Stilla veckan både i Mariehamn och i våra kyrkor. Ledarna är Judit Deáki, kantor i Mariehamns församling och Ádám Kiss. Gruppen består av sångare och instrumentalister; alla medlemmar sjunger och ca. hälften spelar även blockflöjt och trumma. Blockflöjtgruppen har delvis egen repertoar och övningstid. Efter senaste kursen och konserten som har finansierats av Mariehamns församling har vi planer att ordna en liknande helhet som vår församling skulle stå för. Konserten skulle hållas i Lemlands kyrka 2024 april eller maj.

Verksamhetsplan för år 2024

- Kurs och konsert med Force Machaut
- Att leda och inspirera till psalmsång genom taizé- och psalmsångsövningar
- Leda Koral- och Taizesånggruppen
- Leda Personalkören och eventuella andra grupper
- Ordna uppträdanden och konserter
- Vara öppen för att ordna och leda olika verksamheter, grupper eller enskilda övningar enligt intresse och möjligheter.

Motiveringar till budgeten år 2024

- Livsmedel för köreerna (200 €)
- Reseersättning för andra än egen personal (250 €)
- Musik och programtjänster för kursledare och hennes konsert (1 000 €)

Förändringar under planeringsperioden 2024 - 2026

Inga kända förändringar

Förverkligande 2024:

Verksamheten bedrivs under kostnadsstället Musik.

	1 - 12 BU 2024 /2023	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002220102 - Kyrkokör				
Verksamhetskostnader	-1 450,00		-1 450,00	0,0
Köpta tjänster	-1 450,00		-1 450,00	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 450,00		-1 450,00	0,0
ÅRS BIDRAG	-1 450,00		-1 450,00	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 450,00		-1 450,00	0,0
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 450,00		-1 450,00	0,0

BARN- OCH UNGDOMSARBETE

1002330100 VERKSAMHET FÖR BARN I SKOLÅLDERN

Uppgifter

Verksamheten syftar till att göra barnen bekanta med den kristna tron och leda in dem i församlingslivet. Förebyggande arbete. Befrämja sociala fostran, gemenskap, samspel mellan varandra och befrämja egenvärdet.

Social samvaro för familjer. Hållbar utveckling och miljövänlig verksamhet.

Personal

Barn- och ungdomsarbetsledare. 50 % av lönekostnaderna budgeteras här.

Verksamhetsplan för år 2024

- Föräldra-barngrupp i Lemland med sång och lek med barnen och samtal med de vuxna. Gruppen träffas en gång i veckan i församlingshemmet och leds av Barn och ungdomsarbetsledaren med husmor som inhoppare.
- Kontakt till daghemmen inom församlingens område.
- Inbjuda till familjegudstjänst, påskgudstjänst och julgudstjänst.
- Lek/pyssel för skolbarn. Pop-up evenemang
- Skolandakter. Till vår och julavslutning samlas skolorna i respektive kyrka.
- Gudstjänster för förstaklassister med utdelning av Barnens Bibel i samband med skolstarten.
- Samarbeta med andra församlingar och organisationer som arbetar med barn och ungdomar på Åland.
- Miljöfostran och miljötänk i verksamheten

Motiveringar för budgeten år 2024

- Personalkostnader (13 450 €) och resekostnader (2 000 €)
- Post och telefon (50 €)
- Utbildningstjänster personal (600 €)
- Livsmedel för barngrupperna (700 €)
- Undervisnings och klubbmaterial (500 €)
- Böcker, tidningar bild- och ljudmaterial, mm (100 €)

Förändringar under planeringsperioden 2024 – 2026

Verksamheten fortsätter enligt barnens intresse, att fortsätta öka samarbete med fritidsledarna i Lemland

Förverkligande 2024:

- Familjesången, för ålder 0–6 år med familjer, har samlats i Birgittagården en gång i veckan för sång och samvaro, 32 tillfällen och medeltal 16 deltagare per gång.
- Besöken till daghemmen uteblev. Nya barnomsorgslagen, konventionslös pedagogik, påverkar.
- Till skolans julavslutning hölls gudstjänst i Lemlands kyrka.
- Skolstartsgudstjänst för förstaklassister i Sta Birgitta kyrka med utdelning av Barnens Bibel, inga barn deltog.
- Ungdomsarbetsledaren deltog i barnläger på Lemböte lägergård juni för åk 1–6. Ca 60 barn deltog
- Juniorklubben har inte haft evenemang.
- Samarbetet med kommunens Fritidsledarna pågår, samarbete med andra aktörer pågår.
- Deltog i evenemanget Schools out, samt var med och planerade, för åk 7–9 på Lilla Holmen
- Två tillfällen har hållits med hemundervisare på Åland, med tema: kristendomen och

Orgel/kyrkomusik

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002330100 - Barnverksamhet					
Verksamhetsintäkter	88,63	50,00	37,80	12,20	75,6
Verksamhetskostnader	-26 220,44	-17 800,00	-30 788,18	12 988,18	173,0
Personalkostnader	-22 020,75	-13 450,00	-26 723,71	13 273,71	198,7
Köpta tjänster	-2 984,03	-2 650,00	-2 814,87	164,87	106,2
Hyseskostnader	-220,64	-150,00	-115,14	-34,86	76,8
Material, förnödenheter och varor	-994,95	-1 550,00	-1 134,46	-415,54	73,2
Övriga verksamhetskostnader	-0,07				
VERKSAMHETS BIDRAG	-26 131,81	-17 750,00	-30 750,38	13 000,38	173,2
ÅRS BIDRAG	-26 131,81	-17 750,00	-30 750,38	13 000,38	173,2

1002350100 KONFIRMANDUNDERVISNING**Uppgifter**

Skriftskolan har som uppgift att fördjupa och förtydliga konfirmandernas insikter i den kristna tron samt att bereda dem möjligheter till att erfara andakt och församlingstillhörighet och stöda deras utveckling till vuxet liv.

Personal

Kyrkoherden, kantor, ungdomsarbetsledare/diakoniarbetare, övrig personal och hjälpledare. Ingen ordinarie personals lön budgeterad under uppgiftsområdet.

Verksamhetsplan för år 2024

- Skriftskolan 2023 – 2024 inleddes hösten 2023 med inskrivning och två söndagsträffar. Under vinterhalvåret och våren hålls tre söndagsträffar, varav en tillsammans med Saltviks församling. Skriftskolan avslutas i juli 2024 med ett sju dagar långt läger som hålls på Lemböte lägergård.
- Skriftskolan hålls tillsammans med Saltviks församling med konfirmation i juli efter lägret.
- Vinterskriftskola kan erbjudas.
- Att genom undervisningen i den kristna tron förstärka de ungas jag- och gudsbild samt visa dem respekt och bekräfta dem i den situation de är.
- Att skapa möjligheter för ungdomarna att engagera sig som församlingsmedlemmar.
- I samverkan med föräldrar förverkligar lärarteamet skriftskolan.
- Som läromedel används Bibeln, psalmboken, egna powerpointpresentationer samt av biskopsmötet godkända läromaterial.
- I övrigt hänvisas till församlingens reglemente för skriftskolan.
- Skriftskolan skall vara avgiftsfri för konfirmanderna.
- Arbeta förebyggande, genom arbete med ungdomarnas välmående, trygghet och ensamhet.
- Miljövänlig verksamhet, upprätthålla målen gällande grön skriftskola enligt beslut från UK 2019

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst för Gudstjänstkollekt (-200 €)
- Församlingen har under sommaren 2024 11 ungdomar inskrivna vilka konfirmeras till sommaren.
- Hösten 2024 finns 31 st potentiella konfirmander.
- Personalkostnader (17 900 €)
- Övriga löner, nattvakt och hjälpledare på läger, delas med Saltviks församling och faktureras.
- Köpta tjänster för lägren (7 5700 €), vari finns boende, mat och transporter
- Anslaget för ersättning till konfirmander enligt verksamhetskostnader, dock högst 400,00 €, som deltar i skriftskola inom annan Luthersk kyrka, budgeteras 8 st 150 - 400 €. (2 400 €).
- Konfirmandbiblar (1 000 €)
- Frälsarkransen (500 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Steget att övergå till sommarläger utvärderas. Vinterskriftskola är fortfarande en möjlighet. Målsättningen är att undervisa om vår kristna tro och alla dess uttryck i vardagen, att leva tillsammans och genom bibelläsning, bön och andakt ge mönster för troslivet. Vi strävar till att från skriftskolan få med ungdomar i församlingens ungdomsverksamhet.

Förverkligande 2024:

- Totalt konfirmerades 13st (2023: 18st) och fem (2023: 5) st. i en annan församling. (1st konfirmand hade vinterskriftskola. 1st konfirmand hade enskild ung-vuxen skriftskola och enskild konfirmation. 1st döptes i kombination med skriftskolan)
- Skriftskolan bestod av sommarläger på Lemböte lägergård i juli (Le-Lu 11st) tillsammans med Saltviks församling. (5st)
- Skriftskolan inleddes med inskrivning och informationstillfälle hösten år 2023.
- Ansvarig ledare var församlingens kyrkoherde som tillsammans med församlingens kantor, ungdomsarbetsledare och diakoniarbetare höll lektioner inom sina områden. Som hjälpledare fungerade ungdomar från Ålands hjälpledarutbildning. Ungdomsarbetsledaren var säkerhetsansvarig.
- Konfirmation hölls både i Sta Birgitta kyrka och i S:t Andreas kyrka.
- De som gick skriftskolan i en annan församling inom evangelisk-luthersk kyrka, fick ersättning mot anhållan. Under 2024 inkom fem ansökningar.
- Vid konfirmationen fick var och en en varsin Bibel, ett konfirmationsminne i form av personlig text i sin konfirmandbibel, 1st gruppfoto av konfirmanderna samt själva fotograferingen av enskilda foton, att sedan beställa själva om så önskas och Frälsarkransen i glas, skapad av Martin Lönnebo. Bibeln och Frälsarkransen användes även i samband med undervisningen.
- Hösten 2023 skrevs 14st (2022: 19) in i skriftskolan för perioden 2023–2024, varav en avbröt.
- Hösten 2024 skrevs 25st in i skriftskolan för perioden 2024–2025 varav 2 skall döpas i.o.m. skriftskolan.
- Under hösten hölls två söndagsträffar och våren hölls tre träffar innan sommarlägret i juli.
- Skriftskolan 2023 - 2024 hölls tillsammans med Saltviks församling, så även den pågående.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002350100 - Skriftskola					
Verksamhetsintäkter	2 398,75	2 600,00	2 249,00	351,00	86,5
Ersättningar	2 331,35	2 500,00	2 209,00	291,00	88,4
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	67,00	100,00	40,00	60,00	40,0
Övriga verksamhetsintäkter	0,40				
Verksamhetskostnader	-21 503,58	-30 350,00	-16 871,30	-13 478,70	55,6
Personalkostnader	-9 394,23	-17 900,00	-8 904,68	-8 995,32	49,7
Köpta tjänster	-9 968,57	-10 530,00	-7 028,56	-3 501,44	66,7
Material, förnödenheter och varor	-1 837,78	-1 920,00	-652,87	-1 267,13	34,0
Övriga verksamhetskostnader	-3,00		-285,19	285,19	0,0
VERKSAMHETSBIDRAG	-19 104,83	-27 750,00	-14 622,30	-13 127,70	52,7
ÅRSBIDRAG	-19 104,83	-27 750,00	-14 622,30	-13 127,70	52,7

1002360100 UNGDOMSVERKSAMHET

Uppgifter

Ungdomsverksamheten har till uppgift att leda och stärka ungdomen i den kristna identiteten.

Personal

Barn- och ungdomsarbetsledare. 50 % av heltid, budgeteras här.

Verksamhetsplan för år 2024

- Hjälpedarutbildning i samarbete med de övriga landsortsförsamlingarna.
- Ungkvällar, ungvörnattning, andra evenemang med Ålands Unga Kyrka i mån av tid.
- Utveckla vidare kontakterna med övriga som arbetar med ungdomar och ungdomsfrågor.
- Ungkvällar i egen regi
- Höstdagar för hjälpledare.
- Ungdomens kyrkodagar
- Resa i vår 2024 för ungdomarna, resmål oklart.
- Evenemang övrigt, samarbete med de övriga landsortsförsamlingarna och Mariehamns församling
- Följa med, upprätthålla kunskap i måendet/ behov som är aktuella gällande våra ungdomar genom samarbete med andra organisationer, bl.a. Rädda Barnen, skolhälsovården, Fältarna, LR, polisen, olika rapporter samt föreläsningar, speciellt i förebyggande arbete samt för barn med särskilda behov för att öka inkluderingen i församlingsverksamheter och förebygga utanförskap. (inkluderar även barnverksamheten)
- Förebyggande arbete.

- Hållbar utveckling, miljövänlig verksamhet, miljöfostran.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Personalkostnader (23 100 €)
- Utbildning övriga (6 200 €) Hjälpedarutbildning 15 personer vari ingår deltagande i höstdagarna, och hjälpedarhelger
- Resekostnader personal (2 500 €)
- Bidrag för Taize resa (4 000 €) 10 + ledare (400 €).
- Undervisnings- och klubbmaterial (750 €)
- Arbetsredskap och verktyg (400 €)
- Livsmedel för ungvällar mm (200 €)
- Deltagande i Ålands Unga Kyrka, ungvällar beräknat på 10 st (2 000 €)

Förändringar under planeringsperioden 2024 - 2026

Verksamheten fortsätter som förut med möjlighet till förändringar enligt ungdomarnas intresse, samhällets förändringar och andra utmaningar som vi kan stå inför i framtiden. Olika rapporter visar på vikten av verksamhet för ungdomar och speciellt ungdomars mående och psykiska hälsa, ensamhet och behovet av vuxna att samtala med.

Miljömål – en målsättning som baserar sig på beslutet på Ungdomens kyrkodagar gällande grön skriftskola samt grön, miljövänlig verksamhet.

Förverkligande 2024:

- Hjälpedarskolningen tillsammans med övriga landsortsförsamlingar. (ÅUK) VT 2024 gick 2st Le-Lu ut som färdiga Hjälpedarare. HT 2024 började 1st från Le-Lu. Deltagare per tillfälle är 10-20st, Le-Lu har totalt 2-6st deltagare med i verksamheten år 2024–25. Totala ettor år 2024–2025 är 7st (3st Jomala, 1st Le-Lu (hoppat av) 2st Saltvik, 2st Norra Åland) Hjälpedarhelgerna är ca 6st tillfällen per läsår och hålls på Prästgården i Jomala, samt ett par helger på Gregersö lägergård. I år har helgernas dagar minskats från lördag-söndag, till att nu vara fredag med avslut på kväll och sedan söndag kombinerat med mässa.

- Deltog i Ungdomens Kyrkodagar (UK) 2 deltagare från Le-Lu, samt ungdomsarbetsledaren.

- Deltog i Höstdagarna, som ordnas tillsammans med övriga landsortsförsamlingar och Mariehamn.

- Ungkvällar ordnades i samarbete med de övriga landsortsförsamlingarna och några med Mariehamns unga. Ungdomar från församlingen deltar flitigt. Ungdomsledaren deltog i kvällarna.

- Ungdomsarbetsledaren har deltagit i utvecklingsmöten på BOOST, ett tillfälle för alla aktörer som arbetar med ungdomar på Åland. Deltagit i nätverksträffar, möten och samarbeten även med andra aktörer.

- Deltagit i Schools Out, ett projekt för åk 7–9 vid Lilla Holmen. Evenemang där ca 600 ungdomar deltog, varav många från vår församling deltog. Ungdomsarbetsledaren deltog

- Resa till Taizé gjordes, totalt åkte 10st personer, varav 2st ungdomar från Le-Lu samt ledare deltog.

-Julövernattning med ÅUK (Ålands Unga Kyrka)

-Enskilda stödsamtal har hållits tillsammans med ungdomsarbetsledaren, samt uppsökande verksamhet och allmänt stöd till ungdomar/familjer som behöver stöd och vidare kontakt med tex BOOST eller annat stöd.

-Haft två tillfällen med hemundervisare på Åland, tema: kristendomen och orgel/kyrkomusik, olika åldrar.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002360100 - Ungdomsverksamhet					
Verksamhetsintäkter	39,05	200,00	90,61	109,39	45,3
Avgiftsintäkter	39,05	100,00	58,68	41,32	58,7
Kollekter, insamlingar och donationsmedel		100,00	31,93	68,07	31,9
Verksamhetskostnader	-26 985,17	-40 800,00	-33 495,07	-7 304,93	82,1
Personalkostnader	-21 643,82	-23 100,00	-26 909,53	3 809,53	116,5
Köpta tjänster	-4 374,12	-15 700,00	-5 943,59	-9 756,41	37,9
Hyseskostnader	-143,88	-150,00	-115,14	-34,86	76,8
Material, förnödenheter och varor	-816,47	-1 850,00	-526,32	-1 323,68	28,4
Övriga verksamhetskostnader	-6,88		-0,49	0,49	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-26 946,12	-40 600,00	-33 404,46	-7 195,54	82,3
ÅRS BIDRAG	-26 946,12	-40 600,00	-33 404,46	-7 195,54	82,3

1002410101 DIAKONI

Uppgifter

Att i ord och handling hjälpa människor i olika livssituationer.

På detta resultatområde har 100% av diakonitjänsteinnehavarens lön (60% av heltid budgeterat 2024) och 8% av kyrkoherdelönen budgeterats.

Personal:

Diakonitjänsteinnehavaren 80% av heltid, kyrkoherden och kantorn

Verksamhetsplan för år 2024

- Att hålla en sådan beredskap, att diakonin kan förverkligas bl.a. genom mottagning och telefon.
- Från 2021 ordnas en gemensam födelsedagsfest i november till dem som fyller 75, 80 och 85, 90 och 95+ år. Juluppvaktingar till de som jobbar i kretsarna.
- Jullunch för församlingsmedlemmar i Lemböte lägergård samt för Stiftelsen Hemmet. Transport ordnas från Lumparland och Järsö.
- Hembesök till de ensamma, sörjande, sjuka, de äldre, familjer och ensamstående föräldrar.
- Herrgrupp
- Församlingens årliga utfärd.
- Understöda Stiftelsen Hemmet. Genom fortsatt medlemskap understöds Kristliga blåbandsförbundet (KRAN), för rehabiliteringsarbete bland alkohol- och narkotikamissbrukare i Svenskfinland.
- Ha beredskap för de som är i behov av ekonomisk hjälp.
- Samarbete med kommunens socialtjänst, KST, samt lokala föreningar.
- Majbrasa
- Insamlingsverksamhet t ex Lettland, Nepal och Matbanken samt Garnexpressen som funnits med redan några år och uppskattats av flera.
- Ordna loppis eller annan försäljning av olika produkter till förmån för tex Lettlandshjälpen, Matbanken eller annan aktuell insamling samt till församlingens diakonifond.

- Ordna 1 sopplunch första onsdagen i månaden from. februari-maj - 24 och september-december-24 till förmån för församlingens diakonifond.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst församlingsresan, kollekter, understöd och bidrag (-1 850 €)
- Personalkostnader (37 600 €)
- Post o telefon (300 €)
- Kilometerersättning (1 350 €) Församlingsresan (2 500 €) och taxi till jullunch Lemböte (100 €)
- Mat- och restaurangtjänster, övriga (3 300 €) för Jullunch för församlingsmedlemmarna och för Stiftelsen Hemmet
- Diakonibidrag (5 500 €).
- Övriga bidrag är budgetunderstöd Stiftelsen Hemmet (500 €), Invalidförbundet (70 €) samt för olika organisationer på förfrågan (30 €)
- Medlemskap i KRAN (150 €), Församlingsförbundet (90 €), Matbanken på Åland rf (100 €) och Den Inre Oasen DIO (100 €)
- Kostnader för livsmedel (400 €)
- Gåvor vid förrättningar är tidningar, kort, små presenter vid födelsedagsuppvaktningar (300 €)
- Kostnader för sopplunchen 8 ggr/ år (ca.400 - 500 €)

Förändringar under planeringsperioden 2024 - 2026

Strävan är att upprätthålla nuvarande verksamhet under planperioden.

Förverkligande under 2023 :

- Kristliga blåbandsförbundet (KRAN) för rehabiliteringsarbete bland alkohol- och narkotika-missbrukare i Svenskfinland understöds genom fortsatt medlemskap.
- Församlingens årliga resa var till Sund med besök till Bomarsunds besökscentrum samt Sunds prästgård och kyrka. Medverkande från församlingen var Annika Svenblad och Maiken Poulsen Englund.
- Jullunch för församlingsmedlemmar ordnades på Lemböte lägergård i två omgångar, den 4.12 och 5.12.
- Ingen majbrasa har ordnats i år.
- I övrigt enligt verksamhetsplan.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1002410101 - Diakoni					
Verksamhetsintäkter	3 861,49	1 850,00	5 066,88	-3 216,88	273,9
Försäljningsintäkter			340,00	-340,00	0,0
Avgiftsintäkter	1 264,00	1 000,00	465,00	535,00	46,5
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	779,33	650,00	1 248,38	-598,38	192,1
Understöd och bidrag	1 808,16	200,00	1 337,05	-1 137,05	668,5
Övriga verksamhetsintäkter	10,00		1 676,45	-1 676,45	0,0
Verksamhetskostnader	-52 747,94	-53 350,00	-65 374,08	12 024,08	122,5
Personalkostnader	-38 913,21	-37 600,00	-52 263,99	14 663,99	139,0
Köpta tjänster	-7 369,58	-8 050,00	-6 172,57	-1 877,43	76,7

Hyreskostnader	-218,71	-200,00	-317,44	117,44	158,7
Material, förnödenheter och varor	-1 084,42	-950,00	-931,37	-18,63	98,0
Beviljade bidrag	-4 912,02	-6 100,00	-5 347,61	-752,39	87,7
Övriga verksamhetskostnader	-250,00	-450,00	-341,10	-108,90	75,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-48 886,45	-51 500,00	-60 307,20	8 807,20	117,1
ÅRS BIDRAG	-48 886,45	-51 500,00	-60 307,20	8 807,20	117,1

1002410702 GEMENSAMT ANSVAR

Uppgifter

Ordna lokala insamlingar för den riksomfattande Gemensamt Ansvar insamlingen

Personal

Diakonitjänsteinnehavaren.

Verksamhetsplan för år 2024

- Inga lönekostnader budgeterade på uppgiftsområdet.
- Inför starten av årets insamling, informera om Gemensamt Ansvar insamlingen och tillkännage mottagargrupperna för årets insamling.
- Hålla ansvarsmiddagar, loppisar och eventuella andra evenemang till förmån för insamlingen.
- Försäljning på torget tillsammans med de övriga församlingars diakoniarbetare.
- Samla in medel genom att ha sparbössor i butiker och i kyrkorna.
- Redovisa insamlingen.
- Servering av våfflor i stallet på Maria bebådelsedagen som har blivit en tradition. Frivillig avgift till förmån för GA-insamlingen.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomster från ansvarsmiddag (-1 300 €)
- Inkomst kollekt för Gemensamt Ansvar (-100 €)
- Inköp under perioden inklusive hyreskostnad Furuborg (450 €)
- Översända intäkter till Gemensamt Ansvar insamlingen (950 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Ordna olika sorters insamlingsevenemang

Förverkligande 2024:

- Gemensamt Ansvarssoppa serverades vid 2 tillfällen. 10.10 och 16.10.kl. 16.00-18.00.

Rådjurssoppa och Ålands pannkaka, vilket tillagas av Lemböte Lägersgård, stod på menyn och tillfällena ordnades i Birgittagården i Lemland och på Furuborg i Lumparland. Bägge tillfällen var välbesökta.

Kollekter har samlats vid Gudstjänster både i kyrkorna och som inbetalningar till bank. Sparbössor har funnits i kyrkorna.

- Marie Bebådelsedag stektes det våfflor i stallet utanför Lemlands kyrka efter gudstjänsten med frivilligt bidrag till G.A.

- Hela insamlingen, för året vilket avslutades 27.10 2024, inbringade 1169,00€

	1 - 12 BU 2024 /2023	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%	
1002410702 - Gemensamt Ansvar					
Verksamhetsintäkter	1 590,11	1 400,00	421,33	978,67	30,1
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 590,11	1 400,00	421,33	978,67	30,1
Verksamhetskostnader	-1 725,53	-1 400,00	-187,55	-1 212,45	13,4
Hyreskostnader		-100,00		-100,00	0,0
Material, förnödenheter och varor	-362,97	-350,00	-172,68	-177,32	49,3
Beviljade bidrag	-1 362,56	-950,00	-14,87	-935,13	1,6
VERKSAMHETS BIDRAG	-135,42	0,00	233,78	-233,78	0,0
ÅRS BIDRAG	-135,42	0,00	233,78	-233,78	0,0

1002600101 MISSION

Uppgifter

Församlingen skall arbeta för att föra ut glädjebudskapet om Jesus Kristus. Missionen har också till uppgift att bistå med materiellt bistånd. Under mission upprätthålls missionskretsarna Birgittakretsen och Kapellkretsen. Inga lönekostnader budgeterade på uppgiftsområdet

Personal

Kyrkoherden och diakonitjänsteinnehavaren.

Verksamhetsplan för år 2024

- Arbetet för att öka kunskapen om missionen bland församlingens medlemmar och i skolorna.
- Upprätthålla missionskretsarna i Lemland och Lumparland med träffar varannan vecka i Birgittagården respektive Kapellhagen.
- Inbjuda föreläsare från missionsorganisationerna eller någon annan.
- Ordna loppisar, lotterier och servering med missionskretsarna.
- Samarbeta med Sune Häggblom genom att samla in förnödenheter som sedan skickas iväg till Lettland med honom. Hjälpverksamheten har pågått redan i flera år.
- Vår eller höstutfärd med missionskretsmedlemmar till tex någon skärgårdsö.
- Bjuda in någon annan församlings missionskrets till oss.
- Församlingen har missionsavtal med Finska Missionssällskapet
- Ge direkta understöd till Finska Missionssällskapet, Finlands Sjomanskyrka och Kyrkans Utlandshjälp.
- Delta i prosteriets gemensamma missionsdag på Kristihimmelsfärdsdagen.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Hyra för byggnader och lokaler för missionskretsarnas sammankomster, Kapellhagen (400 €)
- Understöd: engångs understöd Finska Missionssällskapet (100 €), Sjomanskyrkan (400 €), Kyrkans Utlandshjälp (300 €).
- Missionsavtal med Finska Missionssällskapet (500 €).
- Kostnad transporter (300 €)
- Livsmedel (350 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Inga förändringar i verksamheten.

Förverkligande 2024:

- Arbetet har fortsatt för att öka kunskapen om missionen bland församlingens medlemmar.
- Har hållit lektioner med konfirmanderna på angående missionen.
- Hösten inleddes med kretsstart i Birgittagården. Sen varannan onsdag, i Birgittagården och varannan fredag i Kapellhagen med avslutning på Lemböte med församlingens julbord.
- Missionskretsarna har en kaffekassa dit de betalar 3 Euro/person vid varje sammankomst som understöder olika projekt.
- Loppis och servering av vårsoppa samt lotteri, genomfördes på våren. Gemensamt Ansvars sopporna genomfördes på hösten.
- Församlingen har inte haft besök av någon annan församlings missionskrets.
- I övrigt enligt verksamhetsplan.

	1 - 12 BU 2024 /2023	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%	
1002600101 - Mission					
Verksamhetsintäkter	801,00	1 250,00	-360,85	1 610,85	-28,9
Avgiftsintäkter	500,00				
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	301,00	1 250,00	286,55	963,45	22,9
Övriga verksamhetsintäkter			-647,40	647,40	0,0
Verksamhetskostnader	-2 988,88	-3 200,00	-1 396,20	-1 803,80	43,6
Köpta tjänster	-814,70	-350,00		-350,00	0,0
Hyseskostnader	-320,00	-400,00		-400,00	0,0
Material, förnödenheter och varor	-353,18	-650,00	-96,20	-553,80	14,8
Beviljade bidrag	-1 200,00	-1 800,00	-1 300,00	-500,00	72,2
Övriga verksamhetskostnader	-301,00				
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 187,88	-1 950,00	-1 757,05	-192,95	90,1
ÅRS BIDRAG	-2 187,88	-1 950,00	-1 757,05	-192,95	90,1

Huvudtitel 4: BEGRAVNINGSVÄSENDET**1004010100 BEGRAVNINGSVÄSENDETS ADMINISTRATION****Uppgifter**

Att verkställa den administrativa delen för begravningsväsendet. Försäljning av gravplatser och gravvård, upprätthålla gravbokföringen, gravregistret samt gravvårdsavtal för Lemland-Lumparlands församling.

Personal

Byråsekreterare, ekonomichef och församlingsmästaren

Verksamhetsplan för år 2024

- Särskilja kostnader för det administrativa och det praktiska inom begravningsväsendet

Verksamhetsplan 2024

- Byråsekreteraren upprätthåller och utvecklar gravbokföringen.

Motiveringar för budgeten 2024

- Församlingsmästarens telefon (150 €) från och med 2023
- ICT-tjänster support gravboken (350 €)
- Hyra dator för församlingsmästaren (200) från och med 2023

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Inga förändringar i verksamheten.

Förverkligande 2024:

-Verksamhet enligt plan.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1004010000 - Begravnings admin					
Verksamhetsintäkter	2,65				
Övriga verksamhetsintäkter	2,65				
Verksamhetskostnader	-532,04	-900,00	-393,11	-506,89	43,7
Köpta tjänster	-436,48	-600,00	-335,07	-264,93	55,8
Hyreskostnader	-95,56	-200,00	-51,56	-148,44	25,8
Material, förnödenheter och varor	0,00	-100,00		-100,00	0,0
Övriga verksamhetskostnader			-6,48	6,48	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-529,39	-900,00	-393,11	-506,89	43,7
ÅRS BIDRAG	-529,39	-900,00	-393,11	-506,89	43,7

1004010002 TRANSPORTMEDEL

Uppgifter

För transport av redskap och material. Även andra transporter vid behov.

Verksamhetsplan 2024

- Församlingsbilen används främst för transporter till och mellan begravningsplatserna.
- Bilsläpvagnen används vid behov.
- Årsservice

Motiveringar för budgeten 2024

- Bränsle- och servicekostnader (1 500 €)
- Ny släpvagn (350 €)
- Underhåll (1 000 €)
- Försäkringar (1 000 €)
- Fordonsskatt (900 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Inga förändringar i verksamheten.

Förverkligande 2024:

- Bilen har använts för transport av material mellan begravningsplatserna men även för persontransporter.

- Släpvagnen har använts vid behov vid transport av större och tyngre föremål.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1004010002 - Transportfordon					
Verksamhetskostnader	-3 480,42	-4 400,00	-3 595,50	-804,50	81,7
Köpta tjänster	-1 097,84	-1 600,00	-1 069,94	-530,06	66,9
Material, förnödenheter och varor	-1 491,98	-1 900,00	-1 635,91	-264,09	86,1
Övriga verksamhetskostnader	-890,60	-900,00	-889,65	-10,35	98,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 480,42	-4 400,00	-3 595,50	-804,50	81,7
ÅRS BIDRAG	-3 480,42	-4 400,00	-3 595,50	-804,50	81,7
Avskrivningar och nedskrivningar	-800,00		-800,00	800,00	0,0
Avskrivningar enligt plan	-800,00		-800,00	800,00	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-4 280,42	-4 400,00	-4 395,50	-4,50	99,9

1004040101 LEMLANDS BEGRAVNINGSPLATS

Uppgifter

Upprätthålla tillräckligt antal gravplatser, samt se till att gravgården är välskött och ger ett värdigt intryck och atmosfär. På detta resultatområde är 60 % av församlingsmästarens lön.

Pannrummet som byggnad och kontor ligger under detta kostnadsställe.

Personal

Församlingsmästaren

Sommarpersonal

Ekonomichef

Verksamhetsplan för år 2024

- Begravningar utförs
- Allmänt underhållsarbete
- Upprätthålla en värdig och välskött gravgård
- Ny el till utebelysningen på södra sidan samt flera ljuskällor
- Målning av pannrummets ytterväggar

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inlösen av gravar (-1 200 €) kistor och urnor
- Inkomstavgift för begravningar (-5 100 €) kistor och urnor

- Personalkostnader (38 800 €) vari ingår timlöner och semestervikarie på gravgården
- Utgift grävning av gravar (4 500 €)
- Byggtjänster och underhåll av byggnader (4 500 €)
- Byggande underhåll av områden (4 000 €)
- Avfallshantering (600 €)
- Underhåll av maskiner och anordningar (300 €)
- Vatten (600 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Löpande underhåll och upprustningar.

Förverkligande 2024:

- 6 (13) kistsättningar och 3 (5) urnbisättning har utförts under året.
- 78 skötselgravar sköttes under året
- Sommarblommor har delvis bytts ut till perenner och ljungplantering på skötselgravarna.
- Allmänt underhållsarbete.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1004040101 - Lemlands begrv.plats					
Verksamhetsintäkter	5 315,83	6 300,00	4 810,00	1 490,00	76,3
Avgiftsintäkter	5 115,00	6 300,00	4 810,00	1 490,00	76,3
Övriga verksamhetsintäkter	200,83				
Verksamhetskostnader	-55 799,88	-55 950,00	-37 019,84	-18 930,16	66,2
Personalkostnader	-35 354,02	-38 800,00	-27 258,92	-11 541,08	70,3
Köpta tjänster	-11 772,60	-13 900,00	-5 530,62	-8 369,38	39,8
Investering			-0,00	0,00	0,0
Hyreskostnader	-72,48		-1 221,61	1 221,61	0,0
Material, förnödenheter och varor	-8 473,42	-3 100,00	-2 885,65	-214,35	93,1
Övriga verksamhetskostnader	-127,36	-150,00	-123,04	-26,96	82,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-50 484,05	-49 650,00	-32 209,84	-17 440,16	64,9
ÅRS BIDRAG	-50 484,05	-49 650,00	-32 209,84	-17 440,16	64,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 704,68		-4 362,38	4 362,38	0,0
Avskrivningar enligt plan	-3 704,68		-4 362,38	4 362,38	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS	-54 188,73	-49 650,00	-36 572,22	-13 077,78	73,7
RESULTAT					

1004040102 LUMPARLANDS BEGRAVNINGSPLATS

Uppgifter

Tillräckligt antal gravplatser, se till att gravplatsen ger ett välskött och värdigt intryck och atmosfär. På detta resultatområde är 30% av Församlingens lönekostnad och 5% av församlingens lönekostnad budgeterade.

Personal

Församlingensmästaren
Församlingensvärd
Sommarpersonal
Ekonomichef

Verksamhetsplan för år 2024

- Begravningar utförs
- Allmänt underhållsarbete

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inlösen av gravar (-800 €) kistor och urnor
- Inkomst avgift för begravningar (-2 550 €) kistor och urnor
- Personalkostnader (22 450 €)
- Avgift för gravgrävning (2 250 €)
- Underhåll av områden (500)
- Avfallshantering (250 €)
- Reparations- och servicematerial (300 €)
- Bränsle och smörjmedel (200 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Löpande underhåll och upprustningar.

Förverkligande 2024:

- 3 (2) kistsättningar har utförts och 3 (1) urnbisättningar har utförts under året.
- Sommarblommor har delvis bytts ut till perenner och ljungplantering på skötselgravarna.
- 11 skötselgravar sköttes under året
- Allmänt underhållsarbete.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1004040102 - Lumparl. Begrv.plats					
Verksamhetsintäkter	1 220,20	3 350,00	3 130,00	220,00	93,4
Avgiftsintäkter	1 220,00	3 350,00	3 130,00	220,00	93,4
Övriga verksamhetsintäkter	0,20				
Verksamhetskostnader	-22 039,97	-27 800,00	-21 069,30	-6 730,70	75,8
Personalkostnader	-17 819,71	-22 450,00	-16 958,08	-5 491,92	75,5
Köpta tjänster	-1 854,10	-3 500,00	-2 608,69	-891,31	74,5
Investering			0,00	0,00	0,0

Material, förnödenheter och varor	-2 351,08	-1 800,00	-1 487,13	-312,87	82,6
Övriga verksamhetskostnader	-15,08	-50,00	-15,40	-34,60	30,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-20 819,77	-24 450,00	-17 939,30	-6 510,70	73,4
ÅRS BIDRAG	-20 819,77	-24 450,00	-17 939,30	-6 510,70	73,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-684,87		-846,20	846,20	0,0
Avskrivningar enligt plan	-684,87		-846,20	846,20	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS	-21 504,64	-24 450,00	-18 785,50	-5 664,50	76,8
RESULTAT					

Huvudtitel 5: FASTIGHETSVÄSENDET

KYRKOR OCH KAPELL

1005020101 STA BIRGITTA KYRKA

Uppgifter

Kyrkan upprätthålls för gudstjänster, förrättningar och konserter. På detta resultatområde finns 10% av församlingsmästarens lön och 12% av församlingsvärdens lön

Personal

Församlingsmästare

Församlingsvärd

Verksamhetsplan för år 2024

- Gudstjänster och förrättningar
- Uthyras för vigslar och dop
- Kyrkan hålls öppen för turister och andra besökare under sommarlovet
- Uppmärksammande av att Birgitta Kyrka ligger i anslutning till St Olofs Water way
- Kyrkguider 8-9 veckor

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst från uthyrning för bröllop, begravningar eller dop (-400 €)
- Offerkistan och ljuskrona (-100 €)
- Personalkostnader (14 000 €) vari ingår kostnaden för Kyrkguider
- Tryckeritjänster för nya broschyrer (300 €)
- Fastighets- och byggnadsunderhållstjänster, målning av fönster och lagning av takrännor (9 500 €)
- Bevakningstjänster (800 €)
- Underhåll maskiner och anordningar (400 €)
- VVS-tjänst, kontroll jordvärmens (200 €)
- Elektricitet (8 200 €)
- Försäkring (2 800 €)
- Reparations och servicematerial (200 €)
- Blommor, ljus (50 €)
- Övriga bidrag, till brandkårens fritidskassa (150 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Löpande underhåll av byggnad och inventarier.

Förverkligande 2024:

- I Lemlands kyrka var det 6 (10) dop, 4 (4) vigslar, ingen välsignelse av äktenskap, och 9 (13) jordfästningar.
- Kyrkguider har funnits i kyrkan på vardagar och lördagar under sommaren, besökarantal 951 personer.
- Allmänt underhållsarbete.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005020101 - Sta Birgitta kyrka					
Verksamhetsintäkter	500,00	500,00	200,00	300,00	40,0
Hysesintäkter	500,00	400,00	200,00	200,00	50,0
Kollekter, insamlingar och donationsmedel		100,00		100,00	0,0
Verksamhetskostnader	-30 085,01	-41 600,00	-38 693,83	-2 906,17	93,0
Personalkostnader	-13 847,48	-14 000,00	-13 536,87	-463,13	96,7
Köpta tjänster	-6 210,55	-12 600,00	-11 936,94	-663,06	94,7
Hyeskostnader	-224,16		-38,55	38,55	0,0
Material, förnödenheter och varor	-7 970,68	-13 250,00	-11 241,25	-2 008,75	84,8
Beviljade bidrag	-150,00	-150,00	-150,00	0,00	100,0
Övriga verksamhetskostnader	-1 682,14	-1 600,00	-1 790,22	190,22	111,9
VERKSAMHETS BIDRAG	-29 585,01	-41 100,00	-38 493,83	-2 606,17	93,7
ÅRS BIDRAG	-29 585,01	-41 100,00	-38 493,83	-2 606,17	93,7
Avskrivningar och nedskrivningar	-10 895,20		-10 520,66	10 520,66	0,0
Avskrivningar enligt plan	-10 895,20		-10 520,66	10 520,66	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-40 480,21	-41 100,00	-49 014,49	7 914,49	119,3

1005020102 ST ANDREAS KYRKA

Uppgifter

Kyrkan upprätthålls för gudstjänster, förrättningar och konserter. På detta resultatområde finns budgeterat 5% av församlingsmästarens lön och 13% av församlingssvärdens lön.

Personal

Församlingsmästare

Församlingssvärd

Verksamhetsplan för år 2024

- Gudstjänster och förrättningar
- Uthyres för vigslar och dop.
- Kyrkan hålls öppen för turister och andra besökare under sommarlovet
- Kyrkguider 8 - 9 veckor

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst från uthyrning för 4 förrättningar (-350 €)
- Fattiggubben (-150 €)
- Personalkostnader (10 950 €) vari ingår anslag för Kyrkguider
- Broschyrer (300 €)
- Fastighets- och byggnadsunderhållstjänster, målning och tvättning av fönster (3 400 €)
- VVS-tjänster (300 €)
- Möbler, gångmattor mm (1 100 €)
- Reparationsmaterial (100 €)

- Elektricitet (3 500 €)
- Egendomsförsäkring (1 600 €)
- Bevakningstjänst (800 €)
- Blommor och ljus (50 €)
- Övriga bidrag, till brandkårens fritidskassa (150 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Förgyllning av altartavlans ram samt detaljer på Predikstolen inre och yttre renovering

Förverkligande 2024:

- I Lumparlands kyrka var det 1 (1) dop, 4 (0) vigslar och 8 (2) jordfästningar.
- Kyrkguider har funnits i kyrkan under vardagar och lördagar under sommaren, besökarantal var 808 personer
- Allmänt underhållsarbete

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005020102 - St Andreas kyrka					
Verksamhetsintäkter	100,00	250,00	200,00	50,00	80,0
Hysesintäkter	100,00	100,00	200,00	-100,00	200,0
Kollekter, insamlingar och donationsmedel		150,00		150,00	0,0
Understöd och bidrag	0,00				
Verksamhetskostnader	-20 311,71	-22 850,00	-18 468,25	-4 381,75	80,8
Personalkostnader	-10 722,17	-10 950,00	-10 239,51	-710,49	93,5
Köpta tjänster	-3 192,34	-7 350,00	-4 409,66	-2 940,34	60,0
Investering	0,00				
Hyeskostnader	-123,68	-200,00	-25,70	-174,30	12,8
Material, förnödenheter och varor	-5 918,86	-4 000,00	-3 361,70	-638,30	84,0
Beviljade bidrag	-150,00	-150,00	-150,00	0,00	100,0
Övriga verksamhetskostnader	-204,66	-200,00	-281,68	81,68	140,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-20 211,71	-22 600,00	-18 268,25	-4 331,75	80,8
ÅRS BIDRAG	-20 211,71	-22 600,00	-18 268,25	-4 331,75	80,8
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 426,83		-2 905,61	2 905,61	0,0
Avskrivningar enligt plan	-2 426,83		-2 905,61	2 905,61	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-22 638,54	-22 600,00	-21 173,86	-1 426,14	93,7

FÖRSAMLINGSHEM

1005060100 BIRGITTAGÅRDEN

Uppgifter

Upprätthålla utrymmen för minnesstunder och övriga sammankomster, för församlingens barn- och ungdomsverksamheter, för Kretsens sammankomster, för födelsedagskalas, för temakvällar, körövningar, personalmöten samt för kyrkorådets och kyrkofullmäktiges sammanträden. På detta resultatområde finns 10 % av församlingsmästarens lön och 100 % av husmor/städares lön.

Personal

Husmor/städare och församlingsmästare

Verksamhetsplan för år 2024

- Utbyte av lyktstolparna
- Löpande underhåll av byggnaden
- Utbyte av en av värmepumparna
- Effektivt nyttjande av församlingshemmet och källaren.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Intäkter för uthyrning av lokalen (-450 €)
- Personalkostnader (24 850 €)
- Post o telefon (150 €)
- ICT-tjänster (500 €)
- Byggande/underhåll av byggnader (1 000 €)
- Byggande/underhåll av områden (1 000 €)
- Resekostnader (100 €)
- Livsmedel (500 €) kaffe, te, socker finns i huset
- Maskiner och anordningar, robotgräsklippare och armaturer (3 500 €)
- Köksredskap och serviser (150 €)
- Bygg, reparations- och servicematerial (100 €)
- Rengöring/förnödenheter (150 €)
- Upphovsrättsavgifter (800 €)
- Vatten (300 €)
- Egendomsförsäkring (750 €)
- Elektricitet (5 700 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Inga kända förändringar

Förverkligande 2024:

- Husmor/städare har sin fasta plats i Birgittagården
- Församlingshemmet har varit uthyrt till dopkaffe, minnesstunder och privata familjekalas.
- Föräldra-barn gruppen har hållits i Birgittagården, missionskretsen, den årliga födelsedagsfesten, kyrkofullmäktige- och kyrkorådsmöten, servering av Gemensamt Ansvarsoppa, Herrfika, personalmöten,
Före och efter alla dessa tillfällen har städning utförts.
- Nytt vinylklickgolv har lagts i hallen, gröna rummet och stora salen ovanpå det befintliga furugolvet.
- Alla fönster har tvättats av ett inhyrt företag.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005060100 - Birgittagården					
Verksamhetsintäkter	820,00	450,00	1 315,00	-865,00	292,2
Försäljningsintäkter			150,00	-150,00	0,0
Hysesintäkter	820,00	450,00	1 165,00	-715,00	258,9
Verksamhetskostnader	-31 997,54	-40 900,00	-34 594,28	-6 305,72	84,6
Personalkostnader	-21 919,18	-24 850,00	-23 657,82	-1 192,18	95,2
Köpta tjänster	-2 339,59	-4 150,00	-4 098,03	-51,97	98,7
Investering			0,00	0,00	0,0
Material, förnödenheter och varor	-7 092,45	-11 250,00	-6 127,19	-5 122,81	54,5
Övriga verksamhetskostnader	-646,32	-650,00	-711,24	61,24	109,4
VERKSAMHETS BIDRAG	-31 177,54	-40 450,00	-33 279,28	-7 170,72	82,3
ÅRS BIDRAG	-31 177,54	-40 450,00	-33 279,28	-7 170,72	82,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 050,42		-5 374,51	5 374,51	0,0
Avskrivningar enligt plan	-5 050,42		-5 374,51	5 374,51	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-36 227,96	-40 450,00	-38 653,79	-1 796,21	95,6

BOSTADSFÄSTIGHETER

1005070100 PRÄSTGÅRDEN

Uppgifter

Att underhålla och vårda. På detta resultatområde finns budgeterat 5% av församlingmästarens lön. Prästgårdens nordvästra kammare fungerar numera som Diakonens kansli.

Personal

Församlingmästare

Verksamhetsplan för år 2024

- Uthyras som bostad för kyrkoherden.
- Diakonens arbetsrum är i den nordvästra kammaren.
- Målning av uthus

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst hyran (-11 000 €) för Prästgården
- Inkomst elavgift (-750 €)
- Personalkostnader (3 650 €)
- Bygg- och underhåll området (1 000 €)
- VVS-tjänster (300 €)
- Avfallshantering (400 €)

- Uppvärmning; olja (0 €)
- Elektricitet (10 000 €)
- Vatten och avlopp (800 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Förverkligande 2024:

- Uthyrd enligt verksamhetsplanen, hyran inkommit.
- Diakonikansliet finns i hörnrummet och ordinarie kyrkoherden har sin arbetsplats fram till hösten.
- Städningen av Diakonikansliet sköts av församlingens Husmor/Städare.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005070100 - Prästgården					
Verksamhetsintäkter	9 572,38	11 750,00	12 527,75	-777,75	106,6
Hyresintäkter	9 572,38	11 750,00	12 527,75	-777,75	106,6
Verksamhetskostnader	-14 062,61	-20 450,00	-13 503,59	-6 946,41	66,0
Personalkostnader	-2 444,05	-3 650,00	-2 445,27	-1 204,73	67,0
Köpta tjänster	-1 787,71	-2 950,00	-1 886,87	-1 063,13	64,0
Investering			0,00	0,00	0,0
Material, förnödenheter och varor	-9 792,59	-13 800,00	-9 133,19	-4 666,81	66,2
Övriga verksamhetskostnader	-38,26	-50,00	-38,26	-11,74	76,5
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 490,23	-8 700,00	-975,84	-7 724,16	11,2
ÅRS BIDRAG	-4 490,23	-8 700,00	-975,84	-7 724,16	11,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-17 372,29		-16 759,30	16 759,30	0,0
Avskrivningar enligt plan	-17 372,29		-16 759,30	16 759,30	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-21 862,52	-8 700,00	-17 735,14	9 035,14	203,9

ÖVRIGA BYGGNADER

1005090101 KANSLIHUSET

Uppgifter

På bästa möjliga sätt tillgodose behovet av lokaler för församlingens förvaltning. På detta resultat område finns budgeterat 5% av församlingens löne.

Personal

Församlingensmästare

Verksamhetsplan för år 2024

- Löpande underhåll av fastigheten.
- Målning av fasad
- Målning och renovering av fönster
- Byte av ytterdörrar
- Förstöring av parkering

Motiveringar för budgeten år 2024

- Personalkostnader (3 250 €)
- Byggtjänster, underhåll av byggnader (2 500 €)
- Underhåll av områden (5 000 €) förstöring av parkeringen och plattor på grusgången
- Möbler (300 €)
- Egendomsförsäkring (200 €)
- Fastighetsskatt (550 €)
-

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Inga förändringar planerade.

Förverkligande 2024:

- Kanslibyggnaden har fungerat som församlingens pastors-, ekonomi- och personalförvaltningskansli.
- Arkivet finns i samband med kansliet.
- Ungdomsledaren och församlingsvärden har sin fasta plats i kanslihuset.
- Fem arbetsstation har egen datauppkoppling på kansliet. En av dem delas vid behov.
- Personal- och gemensamma lunchrummet finns i kansliet.
- Personalkostnaden är för Församlingmästarens arbeten som ligger på detta uppgiftsområde.
- Städningen sköts av församlingens husmor/städare.

	1 - 12 BU 2024	Utfall	Över-Under	T-%	
	/2023	1 - 12 /2024			
1005090101 - Kanslihuset					
Verksamhetskostnader	-5 374,13	-8 600,00	-11 481,00	2 881,00	133,5
Personalkostnader	-2 447,45	-3 250,00	-2 445,09	-804,91	75,2
Köpta tjänster	-535,47	-2 900,00	-3 407,91	507,91	117,5
Investering			0,00	0,00	0,0
Material, förnödenheter och varor	-1 856,33	-1 900,00	-5 076,74	3 176,74	267,2
Övriga verksamhetskostnader	-534,88	-550,00	-551,26	1,26	100,2
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 374,13	-8 600,00	-11 481,00	2 881,00	133,5
ÅRS BIDRAG	-5 374,13	-8 600,00	-11 481,00	2 881,00	133,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 912,03		-2 799,85	2 799,85	0,0
Avskrivningar enligt plan	-1 912,03		-2 799,85	2 799,85	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS	-7 286,16	-8 600,00	-14 280,85	5 680,85	166,1
RESULTAT					

100590102 VERKSTAD / LAGER

Uppgifter

Tillhandahålla verkstads- och lagerutrymmen för församlingens behov.

Personal

Församlingsmästare och Församlingsvärd

Verksamhetsplan för år 2024

- Underhåll av fastigheten.
- Uppstädning av området
- Verkstaden ställs i ordning och används för reparationer, underhåll på maskiner och utrustning.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Hysesintäkt (-0 €)
- Luftvärmepump (3 200 €)
- Arbetsredskap och verktyg (1 900 €)
- Avfallskärl (500 €)
- Egendomsförsäkring (200 €).
- El (650 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Den planerade Solparken har ingen påverkan för utnyttjandet av verkstad och lager.

Förverkligande 2024:

- Lagret fungerar som verkstad för församlingsmästaren samt lager för församlingens maskinpark under vinterhalvåret.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005090102 - Verkstad/lager					
Verksamhetskostnader	-1 436,89	-2 850,00	-2 905,70	55,70	102,0
Köpta tjänster	-161,39	-200,00	-202,37	2,37	101,2
Investering	0,00				
Material, förnödenheter och varor	-1 275,50	-2 650,00	-2 703,33	53,33	102,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 436,89	-2 850,00	-2 905,70	55,70	102,0
ÅRS BIDRAG	-1 436,89	-2 850,00	-2 905,70	55,70	102,0
Avskrivningar och nedskrivningar			-1 263,67	1 263,67	0,0
Avskrivningar enligt plan			-1 263,67	1 263,67	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS	-1 436,89	-2 850,00	-4 169,37	1 319,37	146,3
RESULTAT					

1005090103 KYRKSTALLET

Uppgifter

Att bevara och uppvisa ett kyrkstall som det sett ut från byggandet.

Personal

Församlingsmästare

Verksamhetsplan för år 2024

- Underhåll av fastigheten.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Underhåll av fastigheten (0 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

Fortsatt underhåll vid behov och brandsläckarservice

Förverkligande 2024:

- Servering av våfflor i Kyrkstallet på Maria bebådelsedagen, även kallad Våffeldagen, för Gemensamt Ansvar insamlingen.
- Stallet har stått öppet under sommaren för besök och pilgrimsvandrare.

Budgetutfall 2023 uppgiftsområde 1005090103

	BS 2022	BU 2023	BS 2023	AVVIKELSE	BRUKSGRAD.%
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	0	0	0	0

JORD- OCH SKOGSBRUK

1005100101 JORDBRUK LEMLAND

Uppgifter

Förvalta lantbruksfastigheterna genom utarrendering av församlingens åkermark samt tomtmark i Lemland.

Personal

Ekonomichef.

Verksamhetsplan för år 2024

- Åkrar utarrenderas på fem år. Nuvarande perioden är 1.1.2021 till utgången av 2025.
- Åkern, vid kyrkan, som församlingen fick i samband med markbytet med Lemlands kommun, har ett arrendeavtal som går ut 31.12 2024.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Intäkter genom åker- och tomtarrenden (- 8 500 €).

- Byggande, underhåll av område (100 €)
- Kapitalinkomstskatt (400 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Förverkligande 2024:

- Åkermark utarrenderad för 1.1.2021 - 31.12.2025. Åkermarken vid kyrkan är förlängt till 31.12.2025 för att sammanfalla med de övriga arrendena i Lemland.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005100101 - Jordbruk Lemland					
Verksamhetsintäkter	8 499,00	8 500,00	7 101,00	1 399,00	83,5
Hysesintäkter	8 499,00	8 500,00	7 101,00	1 399,00	83,5
Verksamhetskostnader	-172,04	-500,00		-500,00	0,0
Köpta tjänster		-100,00		-100,00	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-172,04	-400,00		-400,00	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	8 326,96	8 000,00	7 101,00	899,00	88,8
ÅRS BIDRAG	8 326,96	8 000,00	7 101,00	899,00	88,8
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	8 326,96	8 000,00	7 101,00	899,00	88,8
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	8 326,96	8 000,00	7 101,00	899,00	88,8

1005100102 JORDBRUK LUMPARLAND

Uppgifter

Förvalta lantbruksfastigheterna genom utarrendering av församlingens åkrar och betesmark i Lumparland.

Personal

Ekonomichef.

Verksamhetsplan för år 2024

- En ny arrendeperiod om 5 år börjar 1.1.2022 och slutar 31.12.2026.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Intäkter genom åker- och betesmarksarrenden (-1 800 €)
- Kapitalinkomstskatt (100 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Förverkligande 2024:

- Åkermark utarrenderad från 1.1.2022 till 31.12.2026

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005100102 - Jordbruk Lumparland					
Verksamhetsintäkter	2 499,00	1 800,00	1 750,00	50,00	97,2
Hysesintäkter	2 499,00	1 800,00	1 750,00	50,00	97,2
Verksamhetskostnader	-114,69	-100,00		-100,00	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-114,69	-100,00		-100,00	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	2 384,31	1 700,00	1 750,00	-50,00	102,9
ÅRS BIDRAG	2 384,31	1 700,00	1 750,00	-50,00	102,9

1005100103 SKOGSBRUK LEMLAND

Uppgifter

Förvalta skogen enligt skogsbruksplan.

Personal

Ekonomichef

Verksamhetsplan för år 2024

- Skogsavverkning/gallring och skogsvårdsarbete enligt nya skogsbruksplanen.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Inkomst arrenden (-2 200 €) tomt Bockholm (fortgår till utgången av 2029), Lemlands kommun Klockarholmen (fortgår till utgången av 2050), Kraftnät Åland (fortgår till utgången av 2065), Ålands Sportskytteförening (fortgår till utgången av 2025), Solpark Åland AB (fortgår till mars 2068)
- Virkessäljning (0 €) och övriga intäkter, skogsbilväg (-200 €)
- Skogsvårdskostnader (6 000 €) enligt skogsbruksbudget
- Kapitalinkomstskatt (150 €)
- Egendomsförsäkring (200 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Skogsavverkning, röjning, plantvård och plantering enligt skogsbruksplan.

Ekonomiplan 2024 – 2026

Förverkligande 2024:

- Verksamhet enligt skogsbruksbudgeten
- Alla arrendavgifterna har inkommit

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005100103 - Skogsbruk Lemland					
Verksamhetsintäkter	6 251,27	2 400,00	16 736,32	-14 336,32	697,3
Avgiftsintäkter			70,00	-70,00	0,0
Hysesintäkter	2 530,71	2 200,00	2 320,19	-120,19	105,5
Skogsbruksintäkter	3 720,56	200,00	14 346,13	-14 146,13	7 173,1
Verksamhetskostnader	-7 141,82	-6 450,00	-11 863,34	5 413,34	183,9
Köpta tjänster	-6 869,95	-6 200,00	-11 549,92	5 349,92	186,3
Övriga verksamhetskostnader	-271,87	-250,00	-313,42	63,42	125,4
VERKSAMHETS BIDRAG	-890,55	-4 050,00	4 872,98	-8 922,98	-120,3
ÅRS BIDRAG	-890,55	-4 050,00	4 872,98	-8 922,98	-120,3

1005100104 SKOGSBRUK LUMPARLAND

Uppgifter

Förvalta Församlingens skog i Lumparland enligt skogsbruksplanen

Personal

Ekonomichef

Verksamhetsplan för år 2024

- Skogsavverkning/gallring och skogsvårdsarbete enligt nya skogsbruksplanen.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Intäkt arrende (-350 €) för Hullvik båtplats
- Intäkt virkesförsäljning (-25 000 €)
- Utgifter för skogsvård (6 000 €)
- Kapitalinkomstskatt (0€)
- Egendomsförsäkring (100 €)

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Verksamhet enligt skogsbruksplan

Förverkligande 2024:

- Avgiften för arrende för 2024 har inkommit.
- Ny arrendator för Hullvik beslutades av kyrkorådet för kommande år, 2025.

	1 - 12 /2023	BU 2024	Utfall 1 - 12 /2024	Över-Under	T-%
1005100104 - Skogsbruk Lumparland					
Verksamhetsintäkter	24 487,12	25 350,00	24 056,51	1 293,49	94,9
Hysesintäkter	394,83	350,00	383,50	-33,50	109,6
Skogsbruksintäkter	24 092,29	25 000,00	22 866,61	2 133,39	91,5
Övriga verksamhetsintäkter			806,40	-806,40	0,0
Verksamhetskostnader	-3 391,06	-6 200,00	-4 262,32	-1 937,68	68,7
Köpta tjänster	-3 205,20	-6 100,00	-3 948,89	-2 151,11	64,7
Övriga verksamhetskostnader	-185,86	-100,00	-313,43	213,43	313,4
VERKSAMHETS BIDRAG	21 096,06	19 150,00	19 794,19	-644,19	103,4
ÅRS BIDRAG	21 096,06	19 150,00	19 794,19	-644,19	103,4

Huvudtitel 7: **INVESTERINGSDELEN**

Investeringar 2024

INVESTERINGSOBJEKT	BUDGET 2024	UTFALL 2024
LEMLANDS BEGRAVNINGSPLATS		
Projekt Ny åkgräsklippare	8 000	5 144,00
Projekt Förnyad el, utebelysning södra sidan	12 000	0,00
LUMPARLANDS BEGRAVNINGSPLATS		
Projekt Grindhålet södra förstoring, liten vändplan	7 000	8 110,81
LEMLANDS KYRKA		
Projekt Renovering fönstren	10 000	0,00
LUMPARLANDS KYRKA		
Inre renovering	20 000	0,00
FÖRSAMLINGSHEMMET		
Förstoring av parkering och ny utebelysning	10 000	16 711,40
*Tilläggsbudget: Nytt golv	25 000	13 848,92
PRÄSTGÅRDEN		
Renovering fönster	-	-
	15 000	14 184,27
PASTORSKANSLIET		
Renovering av fönster	10 000	17 074,66
Förstoring av parkeringen	6 000	10 058,41
ÖVRIGT	0	
SUMMA	123 000	85 132,47
BIDRAG*	0	0,00
NETTO	123 000	85 132,47

Investeringar 2024

Anskaffningar av inventarier och maskiner över 5 000 € upptas i investeringsdelen, medan anskaffningar om högst 5 000 € upptas i drifhushållningsdelen. Likadana investeringar som görs samtidigt i båda kyrkor eller begravningsplatser som totalt uppgår till minst 5 000 euro kan tas upp i investeringsbudgeten. Grundrenoveringar av fastigheter upptas i investeringsdelen, medan sedvanligt underhåll samt reparationer av fastigheter upptas i drifhushållningsdelen.

LEMLANDS BEGRAVNINGSPLATS FÖRNYANDE OCH FÖRBÄTTRING AV BELYSNINGEN S. SIDAN AV KYRKAN

Verksamhetsplan för år 2024

- Nedgrävning av ledningsrör och nya elkablar för utebelysningen samt utbyte av fundament och belysningsstolpar på södra sidan.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Det finns ett årligen återkommande elfel som medför att utebelysningen slocknar när marken är fuktig. För att underlätta vid underhåll och felsökning bör kopplingsdosorna vara placerade i belysningsstolparna och inte som i dag nedgrävda under jord. Samt även öka mängden ljuskällor längs södra ingången.

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

- Underhåll enligt behov.

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD.%
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-12 000	0	0	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-12 000	0	0	0

LUMPARLANDS BEGRAVNINGSPLATS FÖRSTORING AV GRINDHÅLET TILL SÖDER MED LITEN VÄNDPLAN

Verksamhetsplan för år 2024

- Vidga grindhålet på södra sidan samt anläggning av en mindre vändplan samt inköp av grindar till både södra och norra sidan.

Motiveringar för budgeten år 2024

- För att underlätta för gravgrävaren och stenhuggarna att komma in med maskiner till gravgården samtidigt som tillgängligheten ökar för rörelsehindrade.

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

Underhåll enligt plan.

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD.%
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-7 000	-8 110,81	-1 110,81	
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-7 000	-8 110,81	-1 110,81	

LEMLANDS KYRKA RENOVERING FÖNSTER

Verksamhetsplan för år 2024

- Färdigställa renoveringen av fönsterbågarna i Lemlands kyrka. Arbetet påbörjades i samband med målningen av koret sommaren 2019, då utsidan av fönstren i koret renoverades.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Fönsterbågarna tas ner och förs till verkstad för reparation och målning. Utgifter enligt offert.

Förändringar under planeringsperioden 2024 - 2025

- Underhåll enligt behov.

Förverkligande under 2024

- Uppskjuts till 2025.

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-10 000	0	0	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-10 000	0	0	0

INVÄNDIG RENOVERING

Verksamhetsplan för år 2024

- Planering och start av invändig renovering av Lumparlands kyrka

Motiveringar för budgeten år 2024

- Målning invändigt av interiör och renovering efter kontakt med Kulturbyrån och Museiverket
Renovering av fönster

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

- Färdigställa renoveringen.

Förverkligande under 2024

- Uppskjuts till 2025.

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-20 000	0	0	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-20 000	0	0	0

FÖRSAMLINGSHEMMET

Verksamhetsplan för år 2024

- Planering, start och slutförande av förstoring av parkeringen vid Birgittagården samt ny belysning.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Parkeringsmöjligheten vid Birgittagården är bristfällig utökas denna och grusbeläggs helt och hållet. Plattor läggs framför entrén för att öka framkomligheten. Belysningen förnyas med nya armaturer.

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

- Kontinuerligt underhåll

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-10 000	-16 711,40	-6 711,41	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-10 000	-16 711,41	-6 711,41	0

Tilläggsbudget: Nytt golv ovanpå det befintliga

Verksamhetsplan för år 2024

- Nytt vinylickickgolv läggs ovanpå det befintliga trägolvet i församlingshemmet.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Till följd av stora yt-skador på det befintliga trägolvet behövs ett nytt golv läggas ovanpå för att minska risken för skador på golvet, öka trivseln samt göra det mera lättunderhållet vid uthyrning och städning.

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

- Kontinuerligt underhåll

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-25 000	-13 848,92	11 151,08	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-25 000	-13 848,92	11 151,08	0

PASTORSKANSLIET RENOVERING FÖNSTER

Verksamhetsplan för år 2024

- Genomgång av pastorskansliets alla fönster, nedtagning, renovering och målning där det är möjligt, övriga förnyas. Fönsterkarmar renoveras, målas på plats.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Renovering och målning, eller förnyande av fönstren enligt offert.

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

- Målning av fasad samt underhåll efter behov

Förverkligande under 2024

- Alla fönster är grundligt renoverade och målade med linoljefärg samt om-kittade med nytt kitt.
- 3 fönster behövde få delar utbytt till nytt virke till följd av röta, fel typ av färg samt kitt
- Till följd av bristande underhåll blev denna investering avsevärt mycket dyrare.

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-10 000	-17 074,66	-7 074,66	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-10 000	-17 074,66	-7 074,66	0

FÖRSTORING AV PARKERING**Verksamhetsplan för år 2024**

- Förstoring av parkeringen vid pastorskansliet.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Parkeringsmöjligheten vid pastorskansliet är för liten därför utökas denna, grusbeläggs samt asfalteras. Plattor läggs framför entrén för att öka framkomligheten.

Förändringar under planeringsperioden 2025 – 2026

- Kontinuerligt underhåll

Förverkligande under 2024

- Parkeringsplatsen förstorades och är i användning, parkering vid prästgården utökades
- Uteplats med egna plattor gjordes i prästgårdens trädgård för att underlätta gräsklippningen

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-6 000	-10 058,41	-4 058,41	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-6 000	-10 058,41	-4 058,41	0

PRÄSTGÅRDEN**RENOVERING FÖNSTER****Verksamhetsplan för år 2024**

- Renovering av fönstren i prästgården.

Motiveringar för budgeten år 2024

- Fönstren tas ut, skrapas och målas. I vissa fall behöver kittet bytas ut.

Förändringar under planeringsperioden 2025 - 2026

- Underhåll enligt behov.

Förverkligande under 2024

- Alla fönster är grundligt renoverade och målade med linoljefärg samt om-kittade med nytt kitt.
- Denna investering är ännu ej aktiverad då målning av karmar återstår, färdigställs 2025.

Budgetutfall 2024

	BS 2023	BU 2024	BS 2024	AVVIKELSE	BRUKSGRAD. %
VERKSAMHETSINKOMSTER	0	0	0	0	0
VERKSAMHETSUTGIFTER	0	-10 000	-17 074,66	-7 074,66	0
VERKSAMHETS BIDRAG	0	-10 000	-17 074,66	-7 074,66	0

1.6 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

RESULTATRÄKNING	31.12.2023	31.12.2024
Verksamhetsintäkter		0,00
Övriga verksamhetsintäkter		0,00
Verksamhetskostnader	429,56	0,00
Övriga verksamhetskostnader	429,56	0,00
VERKSAMHETS BIDRAG	429,56	0,00
Kyrkoskatteinkomster	666 567,74	580 494,24
Statlig finansiering	50 907,00	51 039,96
Beskattningskostnader	-6 937,44	-7 496,59
Avgift till kyrkans fond	-53 652,00	-53 556,00
Finansiella intäkter och kostnader		-37,03
Räntekostnader		-37,03
ÅRS BIDRAG	657 314,86	570 444,58
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan		
Extraordinära intäkter och kostnader	-0,00	0,00
Intäkter	2 183,13	1 480,00
Kostnader	-2 586,34	-3 779,70
Överföring från/till fond	403,21	2 299,70
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	657 314,86	570 444,58
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	657 314,86	570 444,58

Särredovisade fonder, Gravvårdsfonden

	2024	2023
Intäkter	1 480	6 475
Kostnader	<u>-3 780</u>	<u>-6 138</u>
Årsbidrag/Överföring till/från fond	2 300	337

1.6.4 Skatteintäkts specifiering

Skatteintäktsspecifikation 2024

	Utfall 2023	BU 2024	BU totalt 2024	Utfall 2024	Över-Under	T-%
Kyrkoskatt	666 567,74	650 000,00	650 000,00	580 494,24	69 505,76	89,3
Statlig finansiering	50 907,00	52 000,00	52 000,00	51 039,96	960,04	98,2
ÅRS BIDRAG	717 474,74	702 000,00	702 000,00	631 534,20	70 465,80	90,0

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL**Verksamhetsint % av kostnader Årsbidrag i €/medlem**

2024	13,70			2024	-48,18
2023	13,28			2023	34,70
2022	9,85			2022	19,61
2021	12,05			2021	63,44
2020	17,60			2020	44,70
2019	19,52			2019	39,05
2018	15,97			2018	41,89
2017	12,14			2017	34,16
2016	9,28			2016	48,02
2015	16,6			2015	40,16
2014	17,18			2014	60,29
2013	16,34			2013	41,21

Verksamhetsbidrag av skatteint. Årsbidrag andel av skatteintäkterna i % Årsbidrag andel avskrivn. i %

2024	89,30			2024	-90,24
2023	89,15			2023	139,69
2022	85,96			2022	76,29
2021	74,71			2021	260,11
2020	74,17			2020	173,82
2019	79,98			2019	156,99
2018	77,39			2018	178,89
2017	80,93			2017	144,28
2016	77,54			2016	202,24
2015	80,90			2015	158,30
2014	75,05			2014	252,75
2013	79,25			2013	157,42

1.6.5 Finansieringsanalys

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Intern finansiering	-41 423,13	59 908,72
Årsbidrag	-41 423,13	59 908,72
Investeringar	-98 789,52	-73 036,18
Investeringsutgifter	-98 789,52	-118 825,69
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		45 789,51
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd	-140 212,65	-13 127,46
Övriga förändringar av likviditeten	19 833,01	7 263,52
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-1 425,98	200,00
Förändring i kortfristiga fordringar	-851,51	-14 924,74
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	22 110,50	21 988,26
Nettokassaförd från finansieringsverksamheten	19 833,01	7 263,52
Förändring av likvida medel	-120 379,64	-5 863,94
Förändring av likvida medel (balans)	-120 379,64	-5 863,94

FINANSIERINGSDELENS NYCKELTAL

Likvida medlens Tillräcklighet	Investeringar i % av årsbidraget:	Låneskötselbidrag fondlån 0,00
2024 = 181 dagar	2024 = -88,39%	2024 : lån 0,00
2023 = 196 dagar	2023 = 82,5%	2023 : lån 0,00
2022 = 227 dagar	2022 = 31,2 %	2022 : lån 0,00
2021 = 185 dagar	2021 = 57,9 %	2021 : lån 0,00
2020 = 196 dagar	2020 = 47,6 %	2020 : lån 0,00
2019 = 174 dagar	2019 = 103,6 %	2019 : lån 0,00
2018 = 168 dagar	2018 = 95,8 %	2018 : lån 0,00
2017 = 160 dagar	2017 = 36,8 %	2017 : lån 0,00
2016 = 143 dagar	2016 = 75,4 %	2016 : lån 0,00
2015 = 158 dagar	2015 = 190,2 %	2015 : fondlån 85 859,91

Kontantkassa samt huvudkontons medel 31.12	
2024	299 981 €
2023	430 276 €
2022	436 225 €
2021	364 290 €
2020	365 983 €
2019	330 610 €
2018	299 792 €
2017	250 754 €
2016	210 563 €
2015	209 666 €
2014	265 777 €
2013	194 070 €
2012	112 366 €
2011	80 059 €
2010	31 410 €

Den interna finansieringens tillräcklighet:

Församlingens finansiella tillgångar har sjunkit under året och uppgår vid årsskiftet till 430 276 €, en sänkning med 5 949 €.

De likvida medlens tillräcklighet beskrivs genom nyckeltalet ”Likvida medlens tillräcklighet, dagar” som för år 2024 är 181 dagar, 2023 är 196 dagar och för 2022 är 243 dagar.

Församlingens likvida medel ligger på församlingens konton på Andelsbanken och Ålandsbanken samt i handkassan. Församlingens investering under 2023 har betalats med likvida medel ur huvudkontot på Andelsbanken.

Fondplaceringen som gjordes 2021 och påfyllt 2024 hos ÅAB på 110 000 € är medräknad i de finansiella tillgångarna.

HR-Nyckeltal 2024

Genomsnittsålder	47,23	Löner sammanlagt	396 470 €
Frånvaro, hälsoskäl	26	Lönebikostnader	85 010 €
Arbetsolycksfall	1	Kalkylerad medelinkomst	3 428 €
Vid årets slut var 11 personer anställda, fyra heltid och sju deltid. Sex kvinnor och fem män.			
FPA-ersättningar för		Kostnader för	
företagshälsovård	3 570 €	företagshälsovård	10 840 €
Utbildningskostnader	4 150 €		
Utbildningskostnadernas andel av personalkostnaderna			0,87 %

1.7. KYRKORÅDETS FRAMSTÄLLNING TILL KYRKOFULLMÄKTIGE OM ÅTGÄRDER FÖR BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FÖR BALANSERING AV EKONOMIN

Räkenskapsperioden visar ett underskott på 86 989,97 €. Kyrkorådet föreslår att överskottet överförs i balansräkningen till kontot *Överskott/underskott från tidigare perioder*.

2024 ökade utgifterna med 27 095 € jämfört med året innan men även inkomsterna ökade med 52 665 € jämfört med året innan.

Församlingens ekonomi är fortsatt stabil även under rådande omständigheter. God planering av ekonomin och måttliga investeringar bör eftersträvas. I verksamheten skall återhållsamhet eftersträvas och budgeten hållas.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Verksamhetsintäkter	97 519,86	84 905,47
Ersättningar	15 981,76	8 324,26
Försäljningsintäkter	901,00	0,00
Avgiftsintäkter	8 628,86	8 262,68
Hysesintäkter	25 647,44	24 915,92
Skogsbruksintäkter	37 212,74	27 812,85
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	2 040,09	4 034,66
Understöd och bidrag	4 907,52	10 860,89
Övriga verksamhetsintäkter	2 200,45	694,21
Verksamhetskostnader	-709 051,57	-681 882,05
Personalkostnader	-472 538,96	-469 013,35
Löner och arvoden	-394 045,03	-388 031,00
Lönebikostnader	-85 036,47	-85 872,49
Rättelseposter för personalkostnader	6 542,54	4 890,14
Köpta tjänster	-156 046,48	-126 253,38
Hyeskostnader	-4 953,06	-5 735,54
Material, förnödenheter och varor	-57 532,30	-63 357,27
Inköp under räkenskapsperioden	-57 532,30	-63 357,27
Beviljade bidrag	-7 938,48	-8 950,58
Övriga verksamhetskostnader	-10 042,29	-8 571,93
VERKSAMHETS BIDRAG	-611 531,71	-596 976,58
Kyrkoskatteinkomster	580 494,24	666 567,74
Statlig finansiering	51 039,96	50 907,00
Beskattningskostnader	-7 496,59	-6 937,44
Avgift till kyrkans fond	-53 556,00	-53 652,00
Finansiella intäkter och kostnader	-37,03	0,00
Räntekostnader	-37,03	0,00
ÅRS BIDRAG	-41 087,13	59 908,72
Avskrivningar och nedskrivningar	-45 902,84	-43 129,26
Avskrivningar enligt plan	-45 902,84	-43 129,26
Extraordinära intäkter och kostnader	0,00	-0,00
Intäkter	1 480,00	2 183,13
Kostnader	-3 779,70	-2 586,34
Överföring från/till fond	2 299,70	403,21
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-86 989,97	16 779,46
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-86 989,97	16 779,46

3. NOTER TILL BOKSLUTET

Allmänt

I noterna till församlingens bokslut lämnas de upplysningar med vilka bokslutet kompletteras med för att det skall ge en riktig och tillräcklig bild av verksamhetens resultat och församlingens ekonomiska ställning.

3.1. Värderings- och periodiseringsprinciper

Församlingen har vid periodiseringen av skatteinkomsterna följt kassapprincipen. För periodisering av semesterlöneskuld, räntor och dylikt, har prestationsprincipen eftersträvat. Vid uträkning av interna räntor, -intäkter, -utgifter och hyror, samt överföringar och fördelning av dessa, har anvisningarna i kyrkostyrelsens direktiv och bilagor följts. Vid värderingen av församlingens anläggningstillgångar har kyrkostyrelsens anvisningar varit som grund, samt den av församlingens kyrkofullmäktige godkända planen för avskrivningar.

3.2. Personalkostnader

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Löner och arvoden	-394 045,03	-388 031,00	-336 648,34
Pensionsavgifter	-78 475,81	-78 172,05	-65 794,13
Övriga lönebikostnader	-6 560,66	-7 700,44	-6 148,45
Erhållna personalersättningar	6 542,54	4 890,24	7 646,54
Rättelseposter för personalkostnader (+/-)	0,00	-0,10	-0,07
TOTALT	-472 538,96	-469 013,35	-400 944,45
Rese- inkvarterings- samt måltidskostnader	-13 532,24	-9 437,45	-12 376,09
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvarterings	-4 153,43	-1 994,16	-3 989,20
Företagshälsovård	-10 844,25	-7 237,77	-4 104,45
TOTALT	-28 529,92	-18 669,38	-20 469,74

3.2.1 Överföringsinkomster och -kostnader

Fördelningsregler:

Bokföringskonton	Fördelas från:	Fördelas till:	%
300000 – 700000	Resultatenhet 1004010000	Resultatenhet 1004040101	60
300000 – 700000	1004010000	1004040102	40
300000 – 700000	1004010002	1004040101	60
300000 – 700000	1004010002	1004040102	40
300000 – 700000	1005020101	1002010100	60
300000 – 700000	1005020101	1002020100	11
300000 – 700000	1005020101	1002030100	29

300000 – 700000	1005020102	1002010100	60
300000 – 700000	1005020102	1002020100	11
300000 – 700000	1005020102	1002030100	29
300000 – 700000	1005060100	1001050102	50
300000 – 700000	1005060100	1001080100	50
300000 – 700000	1005090101	1001050102	50
300000 – 700000	1005090101	1002100100	50
300000 – 700000	1005090102	1004040101	60
300000 – 700000	1005090102	1004040102	40
300000 – 700000	1005090103	1002010100	50
300000 – 700000	1005090103	1002410101	40
300000 – 700000	1005090103	1004040101	10

3.3. Anläggningstillgångar och avskrivningar

Anläggningstillgång		Värde 31.12.2023	Avskrivningar	Värde 31.12.2024
103000	Mark- och, vattenområden	132 052	0	132 052
105000	Mark- och vattenområden	2 091		2 091
107000	Begravningsväsendets maskiner och anord.	51,42	+17 324,33	17 345,75
108000	Kyrkor	217 208,65	-8 194	225 403
120000	Mark- och vattenkonstruktioner	7 948,73	-1 051,22	6 897,51
121000	Orglar	32 558,23	-3 581,41	28 976,82
123000	Transportfordon	16933,33	-800	16 133,33
125000	Övriga maskiner och inventarier	10 433,36	-734,45	9 698,91
126500	Sakral-, värde-, konstföremål	14 901,25		14 901,25
127000	Övriga materiella tillgångar	39 168,04	-4 947,54	34 220,50
128000	Pågående arbeten och nyanläggningar	103 153,32	-81 413,38	21 739,94

Utfallet för investeringsdelen

Resultatenhet	Utfall totalt	Användning föreg. år	Utfall pågående Utgifter	Utfall pågående Inkomst	Utfall pågående Totalt	Över/Under
1002220101 - Musik	-11 300,00	-11 300,00				
2000926 - Ny,begagnad flygel till Birgittagården	-11 300,00	-11 300,00				
1004040101 - Lemlands begrv.plats	-18 801,05		-18 801,05		-18 801,05	18 801,05
2011649 - Maskininvesteringar	-18 540,65		-18 540,65		-18 540,65	18 540,65
2011951 - Grundförbättring av kyrkmuren LeKy	-260,40		-260,40		-260,40	260,40
1004040102 - Lumparl. Begrv.plats	-8 110,81		-8 110,81		-8 110,81	8 110,81
2012095 - Grind vid Lumparlands begravningsplats	-8 110,81		-8 110,81		-8 110,81	8 110,81
1005020101 - Sta Birgitta kyrka	-7 295,27	-7 295,27				
2009729 - Fönstermålning Lemlands kyrka	-7 295,27	-7 295,27				
1005060100 - Birgittagården	-30 560,32		-30 560,32		-30 560,32	30 560,32
2011836 - Birgittagårdens parkering	-16 711,40		-16 711,40		-16 711,40	16 711,40
2012700 - Nytt golv i Birgittagården	-13 848,92		-13 848,92		-13 848,92	13 848,92
1005070100 - Prästgården	-14 184,27		-14 184,27		-14 184,27	14 184,27
2012265 - Renovering Prästgårdens fönster	-14 184,27		-14 184,27		-14 184,27	14 184,27
1005090101 - Kanslihuset	-27 133,07		-27 133,07		-27 133,07	27 133,07
2011813 - Fönsterrenovering Kanslihuset	-17 074,66		-17 074,66		-17 074,66	17 074,66
2011950 - Parkering vid Pastorskansliet	-10 058,41		-10 058,41		-10 058,41	10 058,41
Totalt	-117 384,79	-18 595,27	-98 789,52		-98 789,52	98 789,52

3.4. Eget Kapital

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Grundkapital	585 421 €	593 557 €	613 413 €
Över-/underskott tidigare perioder	503 095	514 491 €	525 327 €
Räkenskapsperiodens	-82 326 €	16 779 €	-10 835 €
Eget kapital	1 057 358 €	1 144 684 €	1 127 905 €

3.5. Ansvarsförbindelse, kalkylering av pensionsansvarsunderskott,

enligt Kypl pensionsansvar

Församlingens andel av det totala pensionsansvarsunderskottet uppgick den 31.12.2024 till 2 729 042,50 €.

3.6. Försäkringar

Lemland-Lumparlands församling har ikraftvarande försäkringar tecknade i Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag enligt följande:

Försäkr.typ	Objekt	Försäkr.belopp Euro
Fastigheter jämte inventarier:		
Kyrkoförsäkring	Kyrkan Le	4 500 340
Renovering	Kyrka Le	306 860
Orgel	Kyrkan Le	388 440
Inventarier	Kyrkan Le	409 130
Uthus vid kyrkan	Lemland	8 180
Redskapsbod med toa	Lemland	45 000
Pannrum	Lemland	50 337
Kyrkoförsäkring	Kyrkan Lu	1 551 970
Restaurering	Kyrka Lu	105 900
Orgel, elektronisk	Kyrkan Lu	27 750
Inventarier, kyrkklockor	Kyrkan Lu	105 900
F.d. bårhus	Kyrkan Lu	12 730
Uthus	Kyrkan Lu	7 430
F.d bastu	Lumparland	21 180
Egendomsförsäkring	Prästgården	fullvärde
--"--	Lider	fullvärde
--"--	Bod	38 740
--"--	Garage	fullvärde
--"--	Kanslibyggnad	fullvärde
--"--	Träkonstr. Jordkällare	10 750
--"--	Birgittagården	fullvärde
Brandförsäkring	Lagerbyggnad, Prestgårdenby	42 660
Brandförsäkring	Fryshus, lagerbyggnad	64 020
Brandförsäkring	Förråd-o toalett, Lumparl.	36 980
Löseendomsförs./maskiner	Birgittagården	19 050
--"--	Pastorskansliet	35 840
--"--	Ljuskopiator	4 600
--"--	Lagerbyggnad Le	5 720
--"--	PÅ varierande försäkringssällen	3 500
Skogsbrandförsäkr	Lumparland, Åkerkulla, enl. areal	fullvärde
Skogsbrandförsäkr	Lemland, Prästg.+Björklund, <u>enl. areal</u>	fullvärde
Verksamhetsförsäkringar	Enligt behov, läger mm	
	Hysesförlust	Ansvarstid 12 mån
Församlingshemmet	Ansvar fastighetsägare personskada	500 000
Församlingshemmet	Rättsskydd fastighetsägare	25 000
Prästgården	Ansvar fastighetsägare personskada	500 000
Prästgården	Rättsskydd fastighetsägare	25 000
Kombinerad försäkring	Verksamhets- o produktansvar	1 000 000
	Förmögenhetsskada	50 000
Lagstadgad olycksfallsförsäkring		

3.7 Övriga noter

3.8 Gravvårdsfondens bokslut

RESULTATRÄKNING

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Verksamhetsintäkter	1 480,00	6 475,00
Avgiftsintäkter	1 480,00	6 470,00
Övriga verksamhetsintäkter	0,00	5,00
Verksamhetskostnader	-3 779,70	-6 138,21
Personalkostnader	-2 403,70	-5 172,68
Löner och arvoden	-2 428,46	-5 172,68
Lönebikostnader	24,76	0,00
Material, förnödenheter och varor	-1 376,00	-965,53
Inköp under räkenskapsperioden	-1 376,00	-965,53
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 299,70	336,79
ÅRS BIDRAG	-2 299,70	336,79
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 299,70	336,79
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 299,70	336,79

BALANSRÄKNING

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
AKTIVA	38 762,71	36 334,25
FÖRVALTADE MEDEL	0,00	0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	0,00	0,00
RÖRLIGA AKTIVA	38 762,71	36 334,25
Kassa och bank	38 762,71	36 334,25
PASSIVA	38 762,71	36 334,25
EGET KAPITAL	32 188,21	34 487,91
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	34 487,91	34 151,12
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 299,70	336,79
FRÄMMANDE KAPITAL	6 574,50	1 846,34
Kortfristigt främmande kapital	6 574,50	1 846,34
Övriga skulder	6 574,50	1 846,34

FINANSIERINGSANALYS

	1.1. – 31.12.2024	1.1. – 31.12.2023
Intern finansiering	-2 299,70	336,79
Årsbidrag	-2 299,70	336,79

Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaförd	-2 299,70	336,79
Övriga förändringar av likviditeten	4 728,16	1 846,34
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	4 728,16	1 846,34
Nettokassaförd från finansieringsverksamheten	4 728,16	1 846,34
Förändring av likvida medel	2 428,46	2 183,13
Förändring av likvida medel (balans)	2 428,46	2 183,13

1.1. -31.12.2023

1.1. -31.12.2023

Förändring av likvida medel	2 428,46	2 183,13
Likvida medel vid periodens slut	38 762,71	36 334,25
Likvida medel vid periodens början	36 334,25	34 151,12

4. DATERING OCH UNDERSKRIFT AV BOKSLUTET

Lemland den 19.3.2025

Kyrkorådet i Lemland-Lumparlands församling

Ordförande
Benny Andersson

Viceordförande
Grönholm Jesper

Gustafsson Kira

Lammi Linda

Beckman Torolf

Gullans Krister

Gustafsson Ingegerd

Pitzén Ann-Christin

Sjöwall Torolf

Ek Maria
Ekonomichef

5. BOKSLUTSANTECKNING:

Över utförd revision har idag avgivits berättelse.

Raseborg _____ / _____ - _____

BDO Audiator, revisionssamfund

Krister Rehn
OFGR, GR

5. FÖRTECKNING ÖVER RÄKENSKAPSBÖCKER

Förteckning över bokföringsböcker och lagring av verifikat

Dagbok/journal
Huvudbok
Resultaträkning
Balans
Finansieringsanalys

Bokföringsmaterialet i Servicecentralens system lagras i elektronisk form

Som grundnoteringsböcker används:

■ **Dagbok** på PowerBi [under företag 3065](#),

[→PowerBi](#)[→Bokslut](#)

■ **Huvudbok** finns på PowerBi [under företag 3065](#), [→PowerBi](#)[→Bokslut](#)

■ **Balansrapport, finansieringsanalys, resultaträkning jmf per konto, resultaträkning jmf föregående period och Utfallet resultaträkningsdelen, finns** på PowerBi, [som](#) därifrån utskrivna [datautskrifter samt på](#)

[Kustens IT](#)[→ \(G:\)](#)[→HT1Förvaltning](#)[→Bokslut](#)[→Bokslut 2024](#)

■ **Balansbok 2024 med Verksamhetsberättelse** finns på PowerBi, [som](#) därifrån utskrivna [datautskrift samt på](#)

[Kustens IT](#)[→ \(G:\)](#)[→HT1Förvaltning](#)[→Bokslut](#)[→Bokslut 2024](#)

Som hjälpböcker används:

■ **Anläggningsregister** som datautskrift från Kyrkans servicecentral 3065 och ligger på [Kustens IT](#)[→ \(G:\)](#)[→HT1Förvaltning](#)[→Bokslut](#)[→Bokslut 2024](#) och finns som datautskrift i [församlingens arkiv](#)[→ekonomi](#)[→Bokslut](#)[→ Balansspecifikationer](#) 2024

■ **Gravvårdsfonden** finns på samma ställen som [Lemland-Lumparlands församlings huvudbokföring](#) samt har samma rapporter utskrivna.

6. FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATSERIER

Dokumenttyp	Nam	Nummerserie
RV	Fakturaöverföring	00
AB	Bokföringsdokument	01
AZ	Upplösn. till anlägg	01
P1	Löner/skatte	01
PV	Semesterlön reserv.	01
SA	HB-kontodokument	01
SK	Förs. memorialverif.	01
T1	Kontoutdrag/skatte	01
ZM	M2 Bokföringssystem	01
AF	Avskrivningar	03
DZ	Kundbetalning	14
KZ	Betalning (leverant)	15
DA	Kunddokument	18
DG	Kreditnota (kund)	18
DR	Kundfaktura	18
KA	Leverantörsdokument	19
KG	Kreditnota(leverant)	19
KR	Leverantörsfaktura	19

Nummerserie	Från nr	Till nr
00	90000000	90000002
01	1000000	1001075
14	14000000	14000003
15	15000000	15000544
18	18000000	18000002
19	19000000	19000589
03	3000000	3000011

SLUT