



2026-

Budget 2026 och Ekonomiplan 2027-2028

GODKÄND AV KYRKOFULLMÄKTIGE DEN xx.12.2025
GODKÄND AV KYRKORÅDET DEN 17.11.2025

Innehållsförteckning

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | INLEDNING..... | 3 |
| 1.1 | Budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen..... | 3 |
| 2 | ALLMÄNNA MOTIVERINGAR TILL BUDGETEN 2026..... | 3 |
| 2.1 | Församlingens allmänna uppgifter..... | 3 |
| 2.2 | Det allmänna ekonomiska läget i samhället..... | 4 |
| 2.3 | Kyrkans Miljödiplom..... | 5 |
| 2.4 | Skatteintäktsprognoser..... | 6 |
| 2.5 | Annat att beakta angående församlingens ekonomi..... | 6 |
| 3 | DETALJMOTIVERINGAR..... | 7 |
| 3.1 | Det ekonomiska läget för församlingen..... | 7 |
| 3.2 | Skatteintäkter..... | 7 |
| 3.3 | Verksamhets- och ekonomiplan..... | 7 |
| 3.4 | Personalplan..... | 8 |
| 4 | BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV..... | 8 |
| 4.1 | Uppställningen för budget samt verksamhets- och ekonomiplan..... | 8 |
| 4.2 | Budgetens bindande nivå..... | 8 |
| 4.3 | Ekonomiska ramar..... | 9 |
| 5 | DRIFTSEKONOMIDEL..... | 9 |
| 5.1 | FÖRVALTNING..... | 10 |
| 6 | DRIFTSHUSHÅLLNINGSDDEL..... | 11 |

1 INLEDNING

1.1 Budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen

Kyrkostyrelsen har gett anvisningar för budgetplaneringen.

Budgetering och bokföring

Årligen skall kyrkofullmäktige, förutom budgeten godkänna en verksamhets- och ekonomiplan som gäller minst tre år. Budgetåret, som är lika med kalenderåret, utgör det första året i planen. I kyrkoordningen (kap 15) betonas särskilt vikten av att **ställa upp mål** för verksamheten och att koppla ihop dessa mål i styrningen av församlingens ekonomi. Fullmäktige skall för hela planeringsperioden anvisa behövliga resurser för att målen skall nås.

Enligt kyrkostyrelsens anvisningar skall lönekostnader och vissa andra kostnader fördelas till de kostnadsställen dit de verkligen hör.

Arbetet läggs upp så att verksamhets- och budgetplaneringsarbetet fokuseras till själva **planeringsprocessen**. Denna planeringsprocess skall fungera som **instrument för inläring, utveckling och ledning** och grundar sig på församlingens egen vilja och samverkan med de viktigaste intressegrupperna.

De förtroendevalda skall ta ställning till:

- långsiktiga frågor gällande verksamhetens målsättning
- förverkligandet av målen i samband med verksamhetsberättelse och bokslut.
- Det dagliga beslutsfattandet, liksom beredningsarbetet skall kunna skötas av församlingens tjänsteinnehavare och arbetstagare.

Förkortningar:

BU = budget

PL = verksamhets- och ekonomiplan

BS = bokslut

2 ALLMÄNNA MOTIVERINGAR TILL BUDGETEN 2026

2.1 Församlingens allmänna uppgifter.

Ålands södra skärgårdsförsamling har i enlighet med kyrkans bekännelse som uppgift att förkunna Guds ord och förvalta sakramenten och verka för att det kristna budskapet utbredds och förverkligas i kristen kärlek bland människor.

För att förverkliga sin uppgift ansvarar församlingen för att ordet rätt förkunnas och sakramenten rätt förvaltas, samt för övriga kyrkliga förrättningar, för kristen fostran och undervisning, för själavård, diakoni och missionsarbete samt för övriga uppgifter inom kristen förkunnelse och omsorg.

Som lagstadgade uppgifter hör till församlingen att upprätthålla medlemsregister över sina medlemmar och att handha ansvaret för begravningsväsendet.

2.2 Det allmänna ekonomiska läget i samhället

Det ekonomiska nuläget i Finland

Under innevarande år har den ekonomiska tillväxten varit svag. Enligt Finlands Banks bedömning (13.8.2024) har recessionen snart nått botten och ekonomin återhämtar sig så småningom från recessionen. De kortsiktiga prognoserna förutspår en svag ekonomisk utveckling. Inflationen har under 2025 avmattats ytterligare och räntesänkningarna stöder återhämtningen. Trenden för arbetslösheten ligger på Åland relativt oförändrat och skiljer sig aningens med indextal 5,1(juli 2025) från 4,7(juli2024). Finlands banks prognos för tillväxt under 2025 är 0,5%, 1,5% för år 2026 och ytterligare 1,6% inför år 2027.

Kyrkoskattens och medlemsantalets utveckling

Kyrkoskatten påverkas av den allmänna ekonomiska utvecklingen, men även av ändringar i skattegrunderna, sysselsättningsläget, kyrkoskattesatsen, församlingsmedlemmarnas sammanlagda förvärvsinkomster och antalet medlemmar som får inkomster.

De enskilda församlingarnas prognoser för kyrkoskatten för år 2026 är svåra att beräkna, speciellt med tanke på tidigare årets stora kyrkoskatteintäktsförlust under årets sista två månader. Men enligt Kyrkostyrelsen beräknas kyrkoskatteintäkterna ökas för inkommande år, men på basen av de verkliga kyrkoskatteintäkterna senare åren väntas skatteintäkterna inte växa för församlingen. Därför har det budgeterats en liten minskning på kyrkoskatteinkomsterna jämfört mot 2025.

Prognosen för utvecklingen av medlemsantalet minskar antalet medlemmar inom hela kyrkan under de närmaste åren med cirka 1,2 % per år på grund av den allt äldre åldersstrukturen och utträden ur kyrkan. Enligt Kyrkans statistiktjänst beräknas antalet medlemmar minskat med drygt 5,9 % från 2021 till 2026 och med 10 % fram till 2030.

Statlig finansiering

Lagen om statlig finansiering till den evangelisk-lutherska kyrkan för skötseln av vissa samhällsuppgifter trädde i kraft i början av 2016 och samtidigt slopades församlingarnas samfundsskatteandel. Enligt nämnda lag beviljas församlingarna finansiering ur statsbudgeten för deras lagstadgade samhällsuppgifter. Till samhällsuppgifterna hör begravningsverksamheten, folkbokföringen och underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre. I finansministeriets budgetproposition för 2025 föreslås ett anslag på 104,9 miljoner euro för evangelisk-lutherska kyrkans samhälleliga uppgifter. Finansieringen betalas till Kyrkans centralfond som vidareredovisar finansieringen till de ekonomiska församlingseenheterna. I Kyrkostyrelsens budgetförslag föreslås 94,08 miljoner euro fördelas mellan församlingarna. Detta är en sänkning med 8 miljoner jämfört med 2024. Revisorerna uppmanas att granska att församlingarna har bokfört och uppgett kostnaderna för sina lagstadgade samhällsuppgifter, enligt anvisningarna.

Den statliga finansieringen betalas till församlingarna månatligen i 12 rater. För år 2026 är den för Ålands södra skärgårdsförsamlings del uppskattad till 55 000 €. Som skäl till ökningen anges att kyrkoskatteintäkterna ökar till följd av slopandet av förvärvsinkomstavrdraget i kommunalbeskattningen samt sänkningen av arbetslöshetsförsäkringsavgiften vilket gynnar Ålands södra skärgårdsförsamling.

Avgifter till kyrkans centralfond

Grundavgiften till Kyrkans centralfond som beräknas på den kalkylerade kyrkoskatten föreslås bibehållas på samma 6,5 % för 2026. Även Pensionsfondsavgiften på 5 % föreslås bli oförändrad. Kyrkomötet fattar beslut om storleken på båda avgifterna i november.

Beskattningskostnader

Enligt 30 § i lagen om Skatteförvaltningen betalar församlingsenheterna 3,2 procent av Skatteförvaltningens omkostnader som beskattningskostnader.

Kostnadsandelen tas, som förut, ut i fyra omgångar per år, i samband med periodredovisningarna i mars, juni, september och december.

Personalkostnader

Kyrkans nuvarande tjänste- och arbetskollektivavtal är i kraft till den 29.2.2028. En allmän löneförhöjning gjordes 1.4.2025 med 2,5%. För år 2026 är det en planerad löneförhöjning 1.3.2026 med 2,4% och erfarenhetstilläggen höjs med 2,9% samma datum. Högsta ledningen för löneförhöjning med 2,9% 1.3.2026. Dessutom tillkommer, på samma sätt som år 2024, en förhöjning i form av en lönejusteringspott för att konkurrensutsätta befattningar vilka kommer att bli svåra att besätta efter pensionsavgångar och i det fall någon väljer att avsluta sitt arbetsförhållande. Detta är med i lönekalkylerna för personal för år 2026.

Budgeten är upprättad så att semesterpengarna betalas till fullt belopp i enlighet med kyrkans tjänste- och arbetskollektivavtal och enligt lönejusteringarna från 2025.

Lönebikostnader

Pensionsavgifter

Arbetsgivarens pensionsavgift föreslås bli 21,0 %.

Arbetsstagarens avgift är 7,15 % av löner under 53 år och över 63 år. För personer mellan 53 och 62 år är avgiften 8,65 % av lönerna. I Kevas debitering slås arbetsgivarens och arbetsstagarens pensionsavgiftsprocenter ihop. Arbetsstagarnas genomsnittliga pensionsavgift är 7,5 %. Den lönebaserade pensionsavgiften som debiteras av församlingarna är oförändrad, dvs 28,5 % (21+7,5). Avgiften är slutgiltig och församlingen antingen vinner eller förlorar beroende på personalens åldersstruktur.

Annat att beakta

Grunden för ekonomin inom offentliga samfund är ekonomisk balans. I praktiken uppvisar ekonomin ändå alltid antingen ett överskott eller ett underskott, men på lång sikt bör den i genomsnitt vara i balans. I ekonomiplaneringen ska man beakta församlingens rådande ekonomiska situation – dess överskott eller underskott.

Om församling skulle hamna i en akut ekonomisk kris bör åtgärder för balansering av ekonomin vidtas omedelbart. Församlingens tjänstemannaledning (kyrkoherden och ekonomichefen) ska föra en öppen och konstruktiv dialog med såväl de förtroendevalda som de anställda om metoderna för balansering av ekonomin. Som åtgärder för balansering av ekonomin rekommenderas dels att gallra i driftskostnaderna, och att se över personalkostnaderna. Frivilligarbetares deltagande i verksamheten ska också ses som alternativ.

2.3 Kyrkans Miljödiplom

Kyrkorådet har inte ännu tagit beslut att ansöka om kyrkans miljödiplom. Miljödiplomet kräver vissa minimikriterier vilket medför kostnader. Församlingen skall följa kolneutral kyrka 2030 vilket innebar att församlingen bör övergå till grön el. Utökningen av användningen miljömärkta produkter innebär också ökade kostnader. Det finns även besparingar att göra från utökandet av cirkulär ekonomi och minskande av avfall.

2.4 Skatteintäktsprognoser

Den enskilt största inkomstkällan för församlingen är Kyrkoskatten. Av många orsaker kan en skatteprocent på 2,00 % fortfarande försvaras, mest på grund av det osäkra läget.

Medlemsantal

Församlingens medlemsantal per 31.12.2024 var 546 (en sänkning med 55 personer sedan 2019). 2023; 542, 2022; 550, 2021; 564, 2020; 587 och 2019; 601. Medlemsantalet i kyrkan ändras i takt med inflyttning, inträdda och dop gentemot utflyttning, utträden och avlidna. Medlemsantalet är således ett samspel mellan den personliga situationen och samhället i övrigt.

2.5 Annat att beakta angående församlingens ekonomi

Det mest användbara måttet på ekonomisk balans är årsbidraget, som åtminstone ska ligga i nivå med kommande investeringar och den genomsnittliga årliga kostnaden för eventuella låneamorteringar. Någon exakt balans kan aldrig uppnås men ekonomin ska vara balanserad över ett tidsspänn på i genomsnitt 3-5 år. För kommande renoveringskostnader och nyinvesteringar ska man göra upp en plan som sträcker sig över minst fem år. Ifall församlingens budget för 2026 hotar uppvisa underskott eller att årsbidraget inte täcker kommande investeringar ska en plan för balansering av ekonomin uppgöras. Planen ska sträcka sig över minst tre år.

Investeringar

I budgeten har som investering tagits upp en kistvagn till Föglö begravningsplats, restaurering av en tavla i Kökars kyrka samt ett nytt skåp i sakristian i Sottunga kyrka för år 2026.

För år 2027 planeras elsanering till Kökars kyrka, tjärning av hela taket i Kökars och Sottungas kyrka och tjärning av södra sidan av taket i Föglö kyrka samt elsanering i Kökars kyrka.

För år 2028 planeras renovering av gångarna i kyrksalen och nya mattor till gångarna i Kökars kyrka.

Löner och lönebikostnader

Personalutgifterna är församlingens största enskilda utgiftspost. Övriga personalkostnader är bland annat kostnaderna för företagshälsovård, personalmåltider, resor, olika åtgärder för upprätthållande av arbetsförmågan och rekreation. För friskvård har för de anställda budgeterats 200 € per person vid inlämnande av faktura. Personalen får också använda sin friskvårdspeng till andliga retreator ordnade av Kristet samfund.

I budgeten finns reserverat för löner och arvoden sammanlagt 172 970 € (186 098 €) inklusive periodiseringar, exklusive lönebikostnader.

Personalkostnaderna för vikarier och andra arvodesersättningar har beräknats enligt 2025 års kostnader. I lönesumman finns reserverat för förtroendevaldas arvoden och årsersättningar och ersättning av inkomstbortfall sammanlagt 2 050 € (2 050 €). För timlöner och arvoden finns budgeterat 23 000 €, förutom kyrkoherdens och kantorns vikarier ingår här säsongshjälp på gravgårdarna och kyrkguidernas löner.

Lönebikostnaderna är för året 37 137 € (43 957 €). De sammanlagda personalkostnaderna är 210 107 € (230 055 €) en sänkning med 19 948 € eller 9 %.

Lönerna och lönebikostnaderna för de ordinarie anställda är procentuellt fördelade mellan de uppgiftsområden där den anställdas huvudsakliga arbetsinsats görs, i syfte att klargöra

uppgiftsområdets verkliga kostnad samt för vilket område de olika befattningssinnehavarna utför arbete.

För år 2026 motsvarar tjänsternas uppdelning verkligheten så långt som möjligt.

3 DETALJMOTIVERINGAR

3.1 Det ekonomiska läget för församlingen

| | |
|---|----------|
| 2024 års bokslut visade ett underskott på | 7 370 € |
| 2023 års bokslut visade ett överskott på | 16 043 € |
| 2022 års bokslut visade ett överskott på | 11 221 € |
| 2021 års bokslut visade ett underskott på | 7 397 € |
| 2020 års bokslut visade ett underskott på | 56 519 € |
| 2019 års bokslut visade ett underskott på | 13 676 € |

Detaljkommentarer till budgeten

- För personalen är friskvårdspengen för år 2026 höjd till 200 € per år och person.
- Församlingens prislista för år 2026 har godkänts.
- Totala förbrukningen på el under perioden december 2024-september 2025 var 96 400 kWh.
- Avgiften till Servicecentralen, KIPA, budgeteras till 6 000 € vilket är samma summa som för år 2025. Denna avgift ligger på ekonomiförvaltning.
- Alla leasingavtal för datorer har förlagts till Ekonomiförvaltningen.
- Inkomster för virkesförsäljning har budgeterats till 1 000 € och för kostnader för skogsvård har budgeterats 3 000 €.
- Medlemsavgifter och understöd till Franciskusföreningen, Kökar Röster och Ålands Prosteriförening tillsammans 2 650 €. Budgetmedel för Missionsavtal med Svenska Lutherska Evangelieföreningen i Finland 1 400 €.

3.2 Skatteintäkter

| | BS 2024 | BU 2025 | Förverkligat -25 | BU 2026 | Plan 2027 |
|----------------------|------------|------------|------------------|------------|------------|
| Kyrkoskatt | 202 133,74 | 210 000,00 | 199 240,45 | 210 000,00 | 210 000,00 |
| Statlig finansiering | 17 136,00 | 16 500,00 | 45 852,80 | 55 000,00 | 55 000,00 |
| Skatter totalt | 219 269,74 | 226 500,00 | 245 093,25 | 265 000,00 | 265 000,00 |

* Till och med oktober 2025

För 2026 utgår skatteprognosen från de beräkningar som för första gången 2019 tagits fram av Kyrkostyrelsen i Finland. Prognosen för Ålands södra skärgårdsförsamling visar att skatteintäkterna i stort sett är oförändrade för 2024 och 2025. Vid beräkningen av skatteintäkterna för 2026 har försiktighetsprincipen beaktats. Den slutliga fördelningen av Statsfinansieringen fattas på kyrkomötet i november. Skatteintäkter och statlig finansiering sammanlagt räknas till 265 000 € vilket har använts i resultaträkningen.

3.3 Verksamhets- och ekonomiplan

Verksamhetskostnaderna för år 2026 och i planeringstiden 2027 - 2028 har i allmänhet räknats enligt nivån i budgeten för år 2024 i jämförelse med förverkligats per den 30.9.2025.

3.4 Personalplan

Tjänster år 2026

Kyrkoherde 100 %
Församlingspastor, vakant
Kantor, vakant
Diakon, vakant
Kyrkoekonom 83 %, vakant
Kanslist 25 %, vakant
Kyrkvakmästare, Kökar 30 %
Församlingsmästare, Föglö 70 %
Kyrkvakmästare, Sottunga 24 %
Husmor, Kökar timanställd

Extra timresurser år 2026: (löneanslag utöver fastställda befattningar)

Anslag för tim- och ackordslöner, semester- och övriga vikarier samt kyrkoguides och sommarextra på gravgårdarna. Sammanlagt 23 000 €.

Kantorstjänsterna köps vid behov tills kantorstjänsten tillsatts.

Ekonomitjänster köps av Lemland-Lumparlands församling.

4 BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV

4.1 Uppställningen för budget samt verksamhets- och ekonomiplan

Budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen består av följande:

- DRIFTSEKONOMIDEL

De löpande kostnaderna och intäkterna för de olika huvudtitlarna redovisas. Varje kostnadsställe redovisas skilt med målsättningar och förändringar i verksamheten.

Utgifterna och inkomsterna i driftsekonomidelen summeras till verksamhetsutgifter och – inkomster i resultaträkningen. Differensen utgör *verksamhetsbidraget*.

- RESULTATRÄKNINGSDEL

Utgående från driftsekonomidelen verksamhetsbidrag redovisas skatteinkomsterna, kostnaden för beskattningen och avgifterna till centralfonden och resultatet anger *driftsbidraget*. Efter redovisning av finansiella inkomster och utgifter erhålls *årsbidraget*. Från årsbidraget dras avskrivningar samt extraordinära inkomster och utgifter av (=extraordinära poster) och överförs till finansieringsdelen. Årsbidraget minskat med extraordinära poster utmynnar i räkenskapsperiodens resultat, som kan uppvisa överskott eller underskott.

- INVESTERINGSDEL

Investeringarna budgeteras årsvis per projekt.

- FINANSIERINGSDEL

Visar hur driftshushållningsdel samt investeringar finansieras

4.2 Budgetens bindande nivå

Med nivån i fråga om budgetens bindande karaktär avses den av kyrkofullmäktige godkända högsta nivån för anslag och inkomster inom vars ramar anslag eller inkomstmål fastställs.

Kyrkofullmäktige beslutar om slutsummorna på huvudtitelnivå och kyrkorådet på kostnadsställenivå och genom det har kyrkofullmäktige och -rådet delegerat beslutanderätt och ansvar till ansvarspersoner. Ansvarspersoner är personal på kostnadsstället som:

- Verkställer anskaffningar inom ramen för beslut och anslag
- Kontrollerar att utgiften är beaktad inom anslaget
- Respektive ansvarsperson har rätt att omdisponera anslag inom ett kostnadsställe så, att de av kyrkofullmäktige och kyrkorådet fastställda målsättningarna uppnås.

- Ansvarspersoner kan inte omfördela anslag mellan lönekostnader och övriga driftskostnader.

Kyrkorådet ansvarar inför kyrkofullmäktige för nettoutgifterna.

4.3 Ekonomiska ramar

De beviljade anslagen bildar verksamhetens ekonomiska ramar och varje organ ansvarar själv för att dess verksamhet utförs inom de ekonomiska ramarna. Inom ramarna för de beviljade anslagen har för år 2026:

Kyrkorådet rätt att:

- Utse ansvarspersoner för de olika kostnadsställena.

5 DRIFTSEKONOMIDEL

SAMMANDRAG PÅ HUVUDTITELNIVÅ

| HUVUDTITEL | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Allmän förvaltning | | | | | |
| inkomster | -0,10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| utgifter | 86 257 | 86 577 | 83 520 | 89 086 | 90 770 |
| netto | 86 257 | 86 577 | 83 520 | 89 086 | 90 770 |
| Församlingsarbete | | | | | |
| inkomster | -4 502 | -940 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| utgifter | 102 547 | 113 719 | 136 936 | 139 919 | 141 747 |
| netto | 98 045 | 122 779 | 135 936 | 138 919 | 140 747 |
| Begravningsväsendet | | | | | |
| inkomster | -3 275 | -2 350 | -2 300 | -2 300 | -2 300 |
| utgifter | 23 621 | 26 495 | 35 544 | 36 103 | 36 668 |
| netto | | | | | |
| Fastigheter | | | | | |
| inkomster | -54 351 | -27 572 | -28 718 | -28 718 | -28 718 |
| utgifter | 114 981 | 105 911 | 110 348 | 106 410 | 107 734 |
| netto | 60 630 | 78 339 | 81 630 | 77 692 | 79 016 |
| TOTALT DRIFTHUSHÅLLNINGEN | | | | | |
| Inkomster | 62 128 | 30 862 | 32 018 | 32 018 | 32 018 |
| utgifter | 327 407 | 332 702 | 366 348 | 371 518 | 376 919 |
| netto | 265 279 | 301 840 | 334 330 | 339 500 | 344 901 |

5.1 FÖRVALTNING

Förvaltningens uppgift är att stödja och betjäna församlingen i dess grundfunktion. Enligt kyrkolagens 1 kap. mom. 2 förkunnar kyrkan enligt sin bekännelse Guds ord och förvaltar sakramenten samt verkar i övrigt för att sprida det kristna budskapet och förverkliga kärleken till nästan.

För förvaltningen svarar:

- Kyrkofullmäktige
- Kyrkorådet

CENTRALA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN

- Skapa goda förutsättningar och medverka till att församlingen har verksamhetsmässiga och ekonomiska möjligheter att verka som den närvarande kyrkan i Ålands Södra skärgårdsförsamling.
- En fortgående utveckling av förvaltningen och ledarskapet.
- Upprätthållandet av en balanserad ekonomi
- De förtroendevaldas övergripande beslut om verksamheten
- Löpande ekonomiplanering över en treårsperiod

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

- Skapa visioner och strategier gällande församlingen
- Skapa verksamhet som fyller behoven inom församlingen
- Dialogen mellan personal och förtroendevalda skall vara öppen och informativ
- Förtroendevalda skall ges möjlighet att vara väl insatta i församlingens verksamhet.
- Godkänna en långsiktig investeringsplan.

6 DRIFTSHUSHÅLLNINGSDDEL

Huvudtitel 1: ALLMÄN FÖRVALTNING

1011010100 VAL

I en församling ska val av fullmäktige arrangeras vart fjärde år. Val förrättades i församlingen år 2022 nästa val är 2026. Kyrkorådet sätter en valnämnd som har uppgift att förrätta valet.

Uppgifter

Personal

Valnämnden, kyrkoherden

Verksamhetsplan för år 2026

- Ordna val på hösten2026

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kostnader för att ordna val

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inget val ordnas

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 |

1011010101 FULLMÄKTIGE

Kyrkofullmäktige består av 11 förtroendevalda medlemmar och 2 suppleanter. Nytt kyrkofullmäktige tillsattes den 1.1.2023. Ny kyrkofullmäktige väljs hösten 2026.

Uppgifter

-Fullmäktige har det övergripande ansvaret för församlingen (KL 9, KO 8).

Personal

Kyrkoherden och ekonomipersonal vilken fungerar som sekreterare.

Verksamhetsplan för år 2026

- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp.

Motiveringar för budgeten år 2026

- 2-3 möten under året.
- Medel reserverat för mötesarvoden och resekostnader.
- Medel reserverat för traktering i möten samt Kyrkpressen för medlemmar i fullmäktige.

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 1 359 | 2 185 | 1800 | 1 800 | 1 800 |
| Personalkostnader | 475 | 950 | 550 | 550 | 550 |
| Löner och arvoden | 475 | 950 | 550 | 550 | 550 |
| Interna hyror | 32 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 181 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Material, förnödenheter och varor | 671 | 870 | 900 | 900 | 900 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 671 | 870 | 900 | 900 | 900 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 671 | 2 185 | 900 | 900 | 900 |
| ÅRS BIDRAG | 1 359 | 2 185 | 1800 | 1 800 | 1 800 |
| Interna överföringsposter | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 2 185 | 1800 | 1 800 | 1 800 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 2 185 | 1800 | 1 800 | 1 800 |

1011010102 KYRKORÅDET

Kapellrådet består av 6 förtroendevalda medlemmar och 6 personliga suppleanter. Nuvarande kyrkoråd tillsattes 2025, nytt kyrkoråd utses 2027.

Uppgifter

-Kyrkorådet fungerar som församlingens styrelse och bereder ärenden för fullmäktige. Kyrkorådet verkställer Kyrkofullmäktiges beslut och leder församlingsverksamheten och förvaltningen av egendom enl. KL 10 och KO 9.

Personal

Kyrkoherden och ekonomipersonal vilken fungerar som sekreterare.

Verksamhetsplan för år 2026

- Val förrättades i församlingen år 2022 nästa val är 2026
- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp.

Motiveringar för budgeten år 2026

- 6-7 möten under året.
- Medel reserverat för mötesarvoden och resekostnader.
- Medel reserverat för traktering i möten samt Kyrkpressen för medlemmar i kyrkorådet.

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 2316 | 1970 | 2700 | 2750 | 2800 |
| Personalkostnader | 1276 | 1100 | 1500 | 1500 | 1500 |
| Löner och arvoden | 1276 | 1100 | 1500 | 1500 | 1500 |
| Interna hyreskostnader | 97 | 50 | | | |
| Köpta tjänster | 553 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Material, förnödenheter och varor | 391 | 520 | 900 | 950 | 1000 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 391 | 520 | 900 | 950 | 1000 |
| VERKSAMHETSBIDRAG | 2316 | 1970 | 2700 | 2750 | 2800 |
| ÅRSBIDRAG | 2316 | 1970 | 2700 | 2750 | 2800 |
| Interna överföringsposter | -2316 | 1970 | 2700 | 2750 | 2800 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 1970 | 2700 | 2750 | 2800 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 1970 | 2700 | 2750 | 2800 |

1011010103 FÖGLÖ KAPELLRÅD

Kapellrådet består av 6 förtroendevalda medlemmar och 6 personliga suppleanter. Nuvarande kapellråd tillsattes 2025, nytt kapellråd utses 2027.

Uppgifter

Kapellrådet övervakar och sköter om kapellförsamlingens fastigheter och begravningsplats samt förbereder ärendena gällande det till kyrkorådet.

Personal

Kyrkoherden och ekonomipersonal vilken fungerar som sekreterare.

Verksamhetsplan för år 2026

- Val förrättades i församlingen år 2022 nästa val är 2026
- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp.

Motiveringar för budgeten år 2026

- 2-3 möten under året.
- Medel reserverat för traktering i möten samt Kyrkpressen för medlemmar i kapellrådet.

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2025 – 2027

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 227 | 255 | 260 | 260 | 260 |
| Interna hyror | 32 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 227 | 240 | 260 | 260 | 260 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 227 | 240 | 260 | 260 | 260 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 227 | 255 | 260 | 260 | 260 |
| ÅRS BIDRAG | 227 | 255 | 260 | 260 | 260 |
| Interna överföringsposter | -259,46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 255 | 260 | 260 | 260 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 255 | 260 | 260 | 260 |

1011010104 KÖKAR KAPELLRÅD

Kapellrådet består av 6 förtroendevalda medlemmar och 6 personliga suppleanter. Nuvarande kapellråd tillsattes 2025, nytt kapellråd utses 2027.

Uppgifter

-Kapellrådet övervakar och sköter om kapellförsamlingens fastigheter och begravningsplats samt förbereder ärendena gällande det till kyrkorådet.

Verksamhetsplan för år 2026

- Val förrättades i församlingen år 2022 nästa val är 2026
- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp.

Motiveringar för budgeten år 2026

- 2-3 möten under året.
- Medel reserverat för traktering i möten samt Kyrkpressen för medlemmar i kapellrådet.

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2025 – 2027

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 188 | 80 | 180 | 180 | 180 |
| Interna hyror | 134 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 54 | 80 | 180 | 180 | 180 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 54 | 80 | 180 | 180 | 180 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 188 | 80 | 180 | 180 | 180 |
| ÅRS BIDRAG | 54 | 80 | 180 | 180 | 180 |
| Interna överföringsposter | -188 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 95 | 180 | 180 | 180 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 95 | 180 | 180 | 180 |

1011010105 SOTTUNGA KAPELLRÅD

Kapellrådet består av 6 förtroendevalda medlemmar och 6 personliga suppleanter. Nuvarande kapellråd tillsattes 2025, nytt kapellråd utses 2027.

Uppgifter

- Kapellrådet övervakar och sköter om kapellförsamlingens fastigheter och begravningsplats samt förbereder ärendena gällande det till kyrkorådet.

Verksamhetsplan för år 2026

- Val förrättades i församlingen år 2022 nästa val är 2026
- Besluta om de ekonomiska ramarna för församlingsarbetet med beaktande av de målsättningar som förtroendevalda och personalen gjort upp.

Motiveringar för budgeten år 2026

- 2-3 möten under året.
- Medel reserverat för traktering i möten samt Kyrkpressen för medlemmar i kapellrådet.

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2025 – 2027

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 91 | 115 | 110 | 110 | 110 |
| Interna hyror | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 81 | 105 | 110 | 110 | 110 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 81 | 105 | 110 | 110 | 110 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 91 | 115 | 110 | 110 | 110 |
| ÅRS BIDRAG | 91 | 115 | 110 | 110 | 110 |
| Interna överföringsposter | -91 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 115 | 110 | 110 | 110 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 115 | 110 | 110 | 110 |

1011050000 EKONOMIFÖRVALTNING

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. Församlingen köper tjänsten från Lemland-Lumparlands församling.

Upprätthålla en välfungerande Företagshälsovård.

Friskvårdspengen för de anställda, för träningsverksamhet, massage och andliga retreatar.

Personal

Ingen egen personal

Verksamhetsplan för år 2026

- 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.
- Personalthälsovård ordnas av Medimar
- Understöda anställda som går på någon form av motion, träning eller förebyggande massage
- Understöda anställda som går på andliga retreatar
- Liten julgåva för de ordinarie anställda.
- Ansvarsförsäkring och lagstadgad olycksfallsförsäkring för de anställda.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Köptjänster för skötsel av ekonomiförvaltningen
- It-tjänster Kustens-IT (1 311 €)
- Banktjänster (450 €)
- Leasing av dator och skärmar (450 €)
- Kostnaden för användandet av Kyrkans servicecentral, KIPA (6 000 €)
- Friskvårdsbidrag på 200 €/anställd och år för motion, massage eller retreat. Rekreation samt liten julklapp
- Företagshälsovården på Medimar omfattar lagstadgade förebyggande verksamheten och verksamhet som upprätthåller arbetsförmåga klass 1, sjukvård klass 2, och arbetarskyddssamarbete

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

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.

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 55 014 | 47 614 | 48 470 | 49 510 | 50 550 |
| Personalkostnader | 46 185 | 40 159 | 0 | 0 | 0 |
| Löner och arvoden | 37 097 | 32 452 | 0 | 0 | 0 |
| Lönebikostnader | 8 600 | 7 707 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 6 998 | 6 365 | 47 970 | 49 010 | 50 050 |
| Hyreskostnader | 399 | 440 | 450 | 450 | 450 |
| Material, förnödenheter och varor | 339 | 150 | 50 | 50 | 50 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 339 | 150 | 50 | 50 | 50 |
| Interna hyreskostnader | 1 093 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 55 014 | 47 614 | 48 470 | 49 510 | 50 550 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna räntekostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 55 014 | 47 614 | 48 470 | 49 510 | 50 550 |
| Interna överföringsposter | -55 014 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 47 614 | 48 470 | 49 510 | 50 550 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 47 614 | 48 470 | 49 510 | 50 550 |

1001050200 REVISION

Uppgifter

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

Personal

Ekonomipersonal

OFR-revisor utsedd av kyrkofullmäktige den 8.11.2023, BDO Audiators revisor Andreas Holmgård, för perioden 2023-2026. Bolaget ordnar suppleant.

Verksamhetsplan för år 2026

- Revisorutsedda för perioden 2023 – 2026.
- Ny revisor för kyrkofullmäktigeperiod 2027-2030 ska väljas.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Experttjänster, revisorsarvode (4 000 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027– 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2025 – 2027

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 3 512 | 2 600 | 4 000 | 4 200 | 4 400 |
| Köpta tjänster | 3 512 | 2 600 | 4 000 | 4 200 | 4 400 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 3 512 | 2 600 | 4 000 | 4 200 | 4 400 |
| ÅRS BIDRAG | 3 512 | 2 600 | 4 000 | 4 200 | 4 400 |
| Interna överföringsposter | -3 512 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 2 600 | 4 000 | 4 200 | 4 400 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 2 600 | 4 000 | 4 200 | 4 400 |

1011070000 KYRKOBOKFÖRING

Uppgifter

Sedan första januari 2022 ansvarar Kustens och Ålands centralregister för medlemsregistret. Efter medlemsregistrets överförande förmedlas och arkiveras handlingar rörande registret.

Personal

Kyrkoherden

Verksamhetsplan 2026

- Kyrkoherden sköter arkivering och är behjälplig för frågeställningar från centralregistret.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Medlemsavgift till Ålands Centralregister (2 310 €).

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 3 446 | 4 944 | 2 310 | 2 350 | 2 400 |
| Köpta tjänster | 3 446 | 4 944 | 2 310 | 2 350 | 2 400 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 3 446 | 4 944 | 2 310 | 2 350 | 2 400 |
| ÅRS BIDRAG | 3 446 | 4 944 | 2 310 | 2 350 | 2 400 |
| Interna överföringsposter | -3 446 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 4 944 | 2 310 | 2 350 | 2 400 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 4 944 | 2 310 | 2 350 | 2 400 |

1011080000 FÖ. Kansli

Uppgifter

Kyrkoherden har det övergripande ansvaret för förvaltningen samt församlingsverksamheten.

Personal

Kyrkoherden

Verksamhetsplan 2026

- Kansliuppgifterna bokförs fr.o.m 2026 till kostnadsställe 1011080300.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kansliuppgifterna bokförs fr.o.m 2026 till kostnadsställe 1011080300.

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 1469 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 1469 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 1469 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -1469 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | -1469 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 |

1011080100 Kökar Kansli

Uppgifter

Kyrkoherden har det övergripande ansvaret för förvaltningen samt församlingsverksamheten.

Personal

Kyrkoherden

Verksamhetsplan 2026

- Kansliuppgifterna bokförs fr.o.m 2026 till kostnadsställe 1011080300.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kansliuppgifterna bokförs fr.o.m 2026 till kostnadsställe 1011080300.

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 398 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 398 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 398 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 398 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | -398 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 300 | 0 | 0 | 0 |

1011080000 So.kansli

Uppgifter

Kyrkoherden har det övergripande ansvaret för förvaltningen samt församlingsverksamheten.

Personal

Kyrkoherden

Verksamhetsplan 2026

- Kansliuppgifterna bokförs fr.o.m 2026 till kostnadsställe 1011080300.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kansliuppgifterna bokförs fr.o.m 2026 till kostnadsställe 1011080300.

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 20 984 | 21 115 | 0 | 0 | 0 |
| Personalkostnader | 18 046 | 18 810 | 0 | 0 | 0 |
| Löner och arvoden | 14 833 | 15 200 | 0 | 0 | 0 |
| Lönebikostnader | 3 123 | 3 610 | 0 | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 1 711 | 1 500 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 571 | 565 | 0 | 0 | 0 |
| Hyreskostnader | 176 | 240 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 20 984 | 21 115 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 20 984 | 21 115 | 0 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | -20 984 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 21 115 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 21 115 | 0 | 0 | 0 |

1011080300 Kansli

Uppgifter

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

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

På detta resultatområde upptas 20 % av kyrkoherdelönen.

Personal

Kyrkoherden

Verksamhetsplan 2026

- Fr.o.m 2026 bokförs alla kansliuppgifterna till detta kostnadsställe.
- Kyrkoherden sköter ärenden rörande dop, vigslar och begravningar och arkivering.
- Ekonomiassistenten i Lemland-Lumparlands församling (köpt tjänst) upprätthåller och utvecklar gravbokföringen.
- Ekonomiassistenten i Lemland-Lumparlands församling (köpt tjänst) upprätthåller och utvecklar församlingens hemsida.
- Kyrkoherden ansvarar för upprättande av arkivbildningsplan och arkivstadga.
- Ekonomiassistenten i Lemland-Lumparlands församling (köpt tjänst) upprätthåller och utvecklar Basis fastighets- och värdeföremålprogrammet.
- Binda in protokoll.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Personalkostnader (19 890 €)
- Kansliet har hand om de uppgifter som hör till kyrkoherdeämbetet
- Medlemsavgift i Ålands Prosteri (650 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2027 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 3 665 | 8 789 | 23 790 | 28 026 | 28 370 |
| Personalkostnader | 0 | 5 374 | 19 890 | 24 126 | 24 470 |
| Löner och arvoden | 0 | 4 343 | 17 150 | 21 300 | 21 600 |
| Lönebikostnader | 0 | 1 031 | 2 740 | 2 826 | 2 870 |
| Interna hyreskostnader | 1 469 | 1 000 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 1 875 | 1 905 | 2 400 | 2 400 | 2 400 |
| Material, förnödenheter och varor | 89 | 110 | 200 | 200 | 200 |
| Hyreskostnader | 232 | 400 | 650 | 650 | 650 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 89 | 110 | 200 | 200 | 200 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 650 | 650 | 650 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 3 665 | 8 789 | 23 790 | 28 026 | 28 370 |
| ÅRS BIDRAG | 3 665 | 8 789 | 23 790 | 28 026 | 28 370 |
| Interna överföringsposter | -3665 | | | | |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 8 789 | 23 790 | 28 026 | 28 370 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 8 789 | 23 790 | 28 026 | 28 370 |

Huvudtitel 2: FÖRSAMLINGSARBETE

ALLMÄNT 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 35% av kyrkoherdelönen samt 45% av kantorslönen och köptjänster av musiker.

Personal

Kyrkoherden och kontor

Verksamhetsplan för år 2026

- Utföra högmässor och gudstjänster.
- Gudstjänster hålls varannan söndag i varje kyrka. Därutöver hålls gudstjänster under helg och festdagar såsom kyrkolagen föreskriver.
- Familjegudstjänster firas under året.
- Vid Alla helgonsdag tänds minnesljus över dem som avlidit under året.
- I skolorna ordnas andaktsstunder. Gudstjänst ordnas inför julen och/eller vid skolavslutningen.
- Församlingsmedlemmar anlitas som textläsare.
- Församlingsträffar och andaktsstunder ordnas på omsorgshemmen.
- I Kökar ordnas lekmannagudstjänster med behov.

Motiveringar till budgeten år 2026

- Personalkostnader
- Reseersättningar vikarier
- Transporttjänst
- Blommor, ljus och nattvarvsförnödenheter

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 105 230 | 47 419 | 63 290 | 64 505 | 65 270 |
| Personalkostnader | 38 347 | 39 669 | 50 310 | 51 470 | 52 180 |
| Löner och arvoden | 32 360 | 31 922 | 41 060 | 42 000 | 42 600 |
| Lönebikostnader | 5 987 | 7 747 | 9 250 | 9 470 | 9 580 |
| Interna hyreskostnader | 56 177 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 10 706 | 7 720 | 11 680 | 11 685 | 11 690 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 0 | 1 300 | 1 350 | 1 400 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 0 | 1 300 | 1 350 | 1 400 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 105 230 | 47 419 | 63 290 | 64 505 | 65 270 |
| ÅRS BIDRAG | 105 230 | 47 419 | 63 290 | 64 505 | 65 270 |
| Interna överföringsposter | 51 634 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 156 864 | 47 419 | 63 290 | 64 505 | 65 270 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 156 864 | 47 419 | 63 290 | 64 505 | 65 270 |

1002020100 JORDFÄSTNINGAR

Uppgifter

Förrätta jordfästning, begravning och urnsättning och i sammanhanget stöda, möta, och välsigna de sörjande. På detta resultatområde upptas 15% av kantorslönen och köptjänster av musiker.

Personal

Kyrkoherde och musiker

Verksamhetsplan för år 2026

- Förrättningssamtal.
- Besöksverksamhet i sorgehuset.
- I samband med Alla helgons dag förrätta parentation över de döda, till vilken anhöriga inbjuds genom brev.

Motiveringar till budgeten år 2026

- Personalkostnader
- Kantorsvikarie
- Reseersättningar vikarier

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 13 770 | 6 106 | 7 553 | 7 710 | 7 827 |
| Personalkostnader | 4 162 | 5 591 | 6 953 | 7 110 | 7 227 |
| Löner och arvoden | 3 391 | 4 517 | 5 770 | 5 890 | 5 990 |
| Lönebikostnader | 771 | 1 074 | 1 183 | 1 220 | 1 237 |
| Interna hyreskostnader | 7 984 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 1 624 | 500 | 600 | 600 | 600 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 13 771 | 6 106 | 7 553 | 7 710 | 7 827 |
| ÅRS BIDRAG | 13 771 | 6 106 | 7 553 | 7 710 | 7 827 |
| Interna överföringsposter | 7984 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 20 491 | 6 106 | 7 553 | 7 710 | 7 827 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 20 491 | 6 106 | 7 553 | 7 710 | 7 827 |

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 och köptjänster av musiker.

Personal

Kyrkoherde och kantor

Verksamhetsplan för år 2026

- Förrättningssamtal
- Faddergåva

Motiveringar till budgeten år 2026

- Personalkostnader
- Reseersättningar vikarier
- Vigseliblar, faddergåva, dopljus

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|--------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 9 371 | 6 121 | 8 123 | 8 280 | 8 397 |
| Personalkostnader | 3 993 | 5 591 | 6 953 | 7 110 | 7 227 |
| Löner och arvoden | 3 315 | 4 517 | 5 770 | 5 890 | 5 990 |
| Lönebikostnader | 679 | 1 1074 | 1 183 | 1 220 | 1 237 |
| Köpta tjänster | 1 104 | 520 | 770 | 770 | 770 |
| Interna hyreskostnader | 4 274 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 0 | 400 | 400 | 400 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 9 371 | 6 121 | 8 123 | 8 280 | 8 397 |
| ÅRS BIDRAG | 9 371 | 6 121 | 8 123 | 8 280 | 8 397 |
| Interna överföringsposter | 4651 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 14 022 | 6 121 | 8 123 | 8 280 | 8 397 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 14 022 | 6 121 | 8 123 | 8 280 | 8 397 |

100220101 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, och utvecklar musiklivet i församlingen samt ansvarar för instrumenten i församlingen. På detta resultatområde upptas 25% av kantorlönen.

Personal

Kantor

Verksamhetsplan för år 2026

- Övriga evenemang med musikinnehåll och uppträdanden.
- 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 2026

- Personalkostnader (7 050 €)
- Reseersättningar (120 €) vikarier

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 12 238 | 10 565 | 10 237 | 10 425 | 10 603 |
| Personalkostnader | 269 | 9 140 | 8 637 | 8 825 | 9 003 |
| Löner och arvoden | 262 | 7 386 | 7 050 | 7 200 | 7 320 |
| Lönebikostnader | 7 36 | 1,754 | 1 587 | 1 625 | 1 683 |
| Köpta tjänster | 47 | 200 | 450 | 450 | 450 |
| Interna hyreskostnader | 10 922 | 175 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 250 | 150 | 150 | 150 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 250 | 150 | 150 | 150 |
| Beviljade bidrag | 1 000 | 800 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| VERKSAMHETSBIDRAG | 12 238 | 10 565 | 10 237 | 10 425 | 10 603 |
| ÅRSBIDRAG | 12 238 | 10 565 | 10 237 | 10 425 | 10 603 |
| Interna överföringsposter | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 12 246 | 10 565 | 10 237 | 10 425 | 10 603 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 12 246 | 10 565 | 10 237 | 10 425 | 10 603 |

BARN- OCH UNGDOMSARBETE

1012350000 SKRIFTSKOLA

Uppgifter

Skriftskolan har som uppgift att fördjupa och förtydliga konfirmandernas insikter i den kristna tron samt att bereda dem möjligheter till att erfarand andakt och församlingstillhörighet och stöda deras utveckling till vuxet liv. Följa samhällets trender och sammankoppla det med den kristna tron.

På detta resultatområde upptas 10 % av kyrkoherdelönen

Personal

Kyrkoherde och kontor.

Verksamhetsplan för år 2026

- Skriftskolan 2025 – 2026 inleds i december 2025 med inskrivning. Under vinterhalvåret och våren hålls tre söndagsträffar. Skriftskolan avslutas i juni 2026 med ett sju dagar långt läger som hålls på Lemböte lägergård.
- 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 att engagera sig som församlingsmedlemmar, för de unga och deras familjer.
- I övrigt hänvisas till församlingens reglemente för skriftskolan.
- Skriftskolan skall vara avgiftsfri för församlingens egna konfirmander.
- 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 2026

- Församlingen hade under 2025 2 ungdomar som konfirmerades.
- Personalkostnader (6 420 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 7 219 | 8 435 | 8 725 | 8 981 | 9 122 |
| Personalkostnader | 7 219 | 7 523 | 7 870 | 8 126 | 8 267 |
| Löner och arvoden | 5 933 | 6 080 | 6 420 | 6 630 | 6 750 |
| Lönebikostnader | 1 285 | 1 443 | 1 450 | 1 496 | 1 517 |
| Köpta tjänster | 0 | 662 | 615 | 615 | 615 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 240 | 240 | 240 | 240 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 240 | 240 | 240 | 240 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 7 219 | 8 435 | 8 725 | 8 981 | 9 122 |
| ÅRS BIDRAG | 7 219 | 8 435 | 8 725 | 8 981 | 9 122 |
| Interna överföringsposter | 3887 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODEN RESULTAT | 11 106 | 8 435 | 8 725 | 8 981 | 9 122 |
| RÄKENSKAPSPERIODEN ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 11 106 | 8 435 | 8 725 | 8 981 | 9 122 |

1012360000 BARN- OCH UNGDOMSVERKSAMHET

Uppgifter

- Ungdomsverksamhetens uppgift, att leda och stärka ungdomen i den kristna identiteten och i tron
- Förebyggande arbete, hållbart arbete, stärkande av de ungas jag- och gudsbild, välmåendearbete, arbete för god hälsa, både mentalt, fysiskt och andligt. Social trygghet, social- och miljöfostran.
- Skapa möjligheter att engagera sig i församlingsgemenskapen och församlingsarbetet.
- Att arbeta i samverkan med ungdomar och deras familjer.
- Handledning åt hjälpledarna.
- Säkerhet och inkluderingsarbete.
- Samarbete med Ålands unga kyrka, Mariehamns församling och andra organisationer.
- Hållbar utveckling, miljövänlig verksamhet, miljöfostran.

På detta resultatområde upptas 10 % av kyrkoherdelönen.

Personal

Kyrkoherde

Verksamhetsplan för år 2026

- Juniorklubb
- Vår kör
- Söndagsskola
- Klapp och Klang

Motiveringar för budgeten år 2026

- Klubbmaterial
- Försäkringar

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|--------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 3 954 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |
| Personalkostnader | 3 609 | 5 591 | 7 870 | 8 126 | 8 267 |
| Löner och arvoden | 2 967 | 4 517 | 6 420 | 6 630 | 6 750 |
| Lönebikostnader | 643 | 1 074 | 1 450 | 1 496 | 1 517 |
| Köpta tjänster | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| Interna hyreskostnader | 28 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 291 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 291 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 3 954 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |
| ÅRS BIDRAG | 3 954 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |
| Interna överföringsposter | 2103 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 6 057 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 6 057 | 6 067 | 8 296 | 8 552 | 8 693 |

1012410000 DIAKONI

Uppgifter

Att i ord och handling hjälpa människor i olika livssituationer.

Personal:

Kyrkoherde

På detta resultatområde upptas 30% av kyrkoherdelönen

Verksamhetsplan för år 2026

- Kyrkoherden och kantorn sköter församlingen diakoniarbete.
- Att hålla en sådan beredskap, att diakonin kan förverkligas bl.a. genom mottagning och telefon.
- Hembesök till ensamma, sörjande, sjuka, äldre, familjer och ensamstående föräldrar.
- Ha beredskap för de som är i behov av ekonomisk hjälp.
- Diakonigrupper i alla kapellförsamlingar

Motiveringar för budgeten år 2026

- Personalkostnader (19 260 €)
- Diakonibidrag (600 €).

Förändringar under planeringsperioden 2026 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 10 828 | 20 426 | 24 192 | 24 946 | 25 315 |
| Personalkostnader | 10 828 | 20 426 | 23 592 | 24 346 | 24 715 |
| Löner och arvoden | 8 900 | 16 506 | 19 260 | 19 850 | 20 165 |
| Lönebikostnader | 1 928 | 3 920 | 4 332 | 4 496 | 4 550 |
| Beviljade bidrag | 0 | 0 | 600 | 600 | 600 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 10 828 | 20 426 | 24 192 | 24 946 | 25 315 |
| ÅRS BIDRAG | 10 828 | 20 426 | 24 192 | 24 946 | 25 315 |
| Interna överföringsposter | 5831 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 16 659 | 20 426 | 24 192 | 24 946 | 25 315 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 16 659 | 20 426 | 24 192 | 24 946 | 25 315 |

1012410702 GEMENSAMT ANSVAR

Uppgifter

Ordna lokala insamlingar för den riksomfattande Gemensamt Ansvar insamlingen

Personal

Kyrkoherden

Verksamhetsplan för år 2026

- Inga lönekostnader budgeterade på uppgiftsområdet.
- Inför starten av årets insamling, informera om Gemensamt Ansvar-insamlingen och tillkännage mottagargrupperna för årets insamling.
- Ordna måltider och eventuella andra evenemang
- Redovisa insamlingen.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Medel för att ordna evenemang
- Församlingens del för Gemensamt Ansvar -intäkter (100 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|-------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -121 | 0 | -100 | -100 | -100 |
| Verksamhetskostnader | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| Beviljade bidrag | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| ÅRS BIDRAG | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 0 | 50 | 50 | 50 |

101260000 MISSION

Uppgifter

Församlingen skall arbeta för att föra ut glädjebudskapet om Jesus Kristus. Missionen har också till uppgift att bistå med materiellt bistånd.

Inga lönekostnader budgeterade på uppgiftsområdet.

Personal

Kyrkoherde

Verksamhetsplan för år 2026

- Församlingen har missionsavtal med Svenska Lutherska Evangeliföreningen r.f. under åren 2023-2026
- Ge direkta understöd Svenska Lutherska Evangeliföreningen r.f
- Nytt missionsavtal ska skrivas under
- Arbetet för att öka kunskapen om missionen bland församlingens medlemmar och i skolorna.
- Delta i prosteriets gemensamma missionsdag på Kristihimmelfärdsdagen.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Missionsavtal med Svenska Lutherska Evangeliföreningen r.f

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Missionsbidrag ska betalas ut enligt det nya missionsavtalet

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|-----------|---------|
| Verksamhetskostnader | 1 000 | 1 000 | 50 | 50 | 50 |
| Beviljade bidrag | 1 000 | 1 000 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| Övriga verksamhetskostnader | 1 000 | 1 000 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 1 000 | 1 000 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| ÅRS BIDRAG | 1 000 | 1 000 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 1 000 | 1 000 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 1 000 | 1 000 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |

101290000 GEMENSAMT FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgifter

Ordna församlingsverksamhet för samtliga församlingsmedlemmar

Inga lönekostnader budgeterade på uppgiftsområdet.

Personal

Kyrkoherde och kontor

Verksamhetsplan för år 2026

- Betala medlemsavgift till Församlingsförbundet
- Franciskusförening
- Kyrkpressen

Motiveringar för budgeten år 2026

- Betala medlemsavgift till Församlingsförbundet

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -140 | -140 | -100 | -100 | -100 |
| Försäljningsintäkter | 0 | 0 | -50 | -50 | -50 |
| Avgiftsintäkter | -140 | -140 | -50 | -50 | -50 |
| Verksamhetskostnader | 2 996 | 6 240 | 3 360 | 3 360 | 3 360 |
| Köpta tjänster | 669 | 3 620 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| Interna hyreskostnader | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 1 057 | 1 150 | 1 100 | 1 100 | 1 100 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 1 057 | 1 150 | 1 100 | 1 100 | 1 100 |
| Beviljade bidrag | 1 200 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Övriga verksamhetskostnader | 50 | 670 | 60 | 60 | 60 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 2 856 | 6 100 | 3 260 | 3 260 | 3 260 |
| ÅRS BIDRAG | 2 856 | 6 100 | 3 260 | 3 260 | 3 260 |
| Interna överföringsposter | 1 386 | | | | |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 4 242 | 6 100 | 3 260 | 3 260 | 3 260 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 4 242 | 6 100 | 3 260 | 3 260 | 3 260 |

1012900100 FÖGLÖ FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgifter

Ordna verksamhet som sker i Föglö

Personal

Kyrkoherde och kontor

Verksamhetsplan för år 2026

- Ordna träffar på Annagården m.m

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kostnader för församlingsträffar

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |
| Material, förnödenheter och varor | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |
| Beviljade bidrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |
| ÅRS BIDRAG | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 192 | 310 | 260 | 260 | 260 |

1012900200 KÖKAR FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgifter

Ordna verksamhet som sker i Kökar

Personal

Kyrkoherde och kontor

Verksamhetsplan för år 2026

- Ordna församlingsarbete m.m.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kostnader för församlingsträffar
-

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -504 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| Verksamhetskostnader | 2 604 | 1 215 | 1 300 | 1 300 | 1 300 |
| Köpta tjänster | 529 | 800 | 1000 | 1000 | 1000 |
| Material, förnödenheter och varor | 662 | 400 | 300 | 300 | 300 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 662 | 400 | 300 | 300 | 300 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 1192 | 1200 | 1300 | 1300 | 1300 |
| ÅRS BIDRAG | 1192 | 1200 | 1300 | 1300 | 1300 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 1192 | 1200 | 1300 | 1300 | 1300 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 1192 | 1200 | 1300 | 1300 | 1300 |

1012900300 SOTTUNGA FÖRSAMLINGSARBETE

Uppgifter

Ordna verksamhet som sker i Sottunga

Personal

Kyrkoherde och kontor

Verksamhetsplan för år 2026

- Ordna församlingsarbete m.m.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Kostnader för församlingsträffar
-

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |
| Material, förnödenheter och varor | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |
| ÅRS BIDRAG | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 105 | 170 | 150 | 150 | 150 |

Huvudtitel 4: BEGRAVNINGSVÄSENDET

ORDINARIE BEGRAVNINGSVÄSENDET

1004040000 FÖGLÖ GRAVGÅRD

Uppgifter

Försäljning av gravplatser. Att upprätthålla gravbokföringen och gravregistret.

Upprätthålla tillräckligt antal gravplatser, samt se till att gravgården är välskött och ger ett värdigt intryck och atmosfär. På detta resultatområde är 40 % av församlingmästarens lön samt församlingmästarens sommarvikaries lön.

Personal

Församlingmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Ekonomiassistenten i Lemland-Lumparlands församling (köpt tjänst) upprätthåller och utvecklar gravbokföringen.
- Begravningar utförs

- Allmänt underhållsarbete
- Upprätthålla en värdig och välskött gravgård
- Talko ordnas en dag på våren och en dag på hösten
- Inrätta pris för grävning av urngravar i prislistan

Motiveringar för budgeten 2026

- Inlösen av gravar (-1 500 €) kistor och urnor
- Inkomst avgift för inlösning av gravar
- Personalkostnader vari ingår semestervikarie på gravgården
- Beskärning av björken och lönnen och borttagning av granen i gravgården
- Beskärning av träden utanför gravgården

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026- 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -1 325 | -1 500 | -1 500 | -1 500 | -1 500 |
| Avgiftsintäkter | -1 325 | -1 500 | -1 500 | -1 500 | -1 500 |
| Verksamhetskostnader | 13 800 | 15 636 | 26 412 | 22 725 | 23 039 |
| Personalkostnader | 10 818 | 13 288 | 20 212 | 20 825 | 21 139 |
| Löner och arvoden | 9 309 | 10 738 | 16 500 | 17 000 | 17 250 |
| Lönebikostnader | 2 027 | 2 550 | 3 712 | 3 825 | 3 889 |
| Köpta tjänster | 1 984 | 498 | 4 600 | 300 | 300 |
| Material, förnödenheter och varor | 999 | 1 850 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 999 | 1 850 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 12 475 | 14 136 | 24 912 | 21 225 | 21 539 |
| ÅRS BIDRAG | 12 475 | 14 136 | 24 912 | 21 225 | 21 539 |
| Interna överföringsposter | 7 112 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 19 587 | 14 136 | 24 912 | 21 225 | 21 539 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 19 587 | 14 136 | 24 912 | 21 225 | 21 539 |

1004040100 KÖKAR GRAVGÅRD

Uppgifter

Försäljning av gravplatser. Att upprätthålla gravbokföringen och gravregistret.

Upprätthålla tillräckligt antal gravplatser, samt se till att gravgården är välskött och ger ett värdigt intryck och atmosfär. På detta resultatområde är 40 % av kyrkvaktmästarens lön.

Personal

Kyrkvaktmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Ekonomiassistenten i Lemland-Lumparlands församling (köpt tjänst) upprätthåller och utvecklar gravbokföringen.

- Begravningar utförs
- Allmänt underhållsarbete
- Upprätthålla en värdig och välskött gravgård
- Talko ordnas en dag på våren och en dag på hösten
- Inrätta pris för grävning av urngravar i prislistan

Motiveringar för budgeten 2026

- Inlösen av gravar (-500 €) kistor och urnor
- Inkomst avgift för inlösning av gravar
- Personalkostnader

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026- 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -1 475 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| Avgiftsintäkter | -1 475 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| Verksamhetskostnader | 6 207 | 7 087 | 9 330 | 9 598 | 9 684 |
| Personalkostnader | 4 951 | 5 459 | 4 750 | 5 018 | 5 104 |
| Löner och arvoden | 4 022 | 4 367 | 3 875 | 4 095 | 4 165 |
| Lönebikostnader | 929 | 1 092 | 875 | 923 | 939 |
| Köpta tjänster | 111 | 798 | 3 750 | 3 750 | 3 750 |
| Material, förnödenheter och varor | 1 045 | 830 | 830 | 830 | 830 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 1 045 | 830 | 830 | 830 | 830 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 4 732 | 6 587 | 8 830 | 9 098 | 9 184 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 4 743 | 6 587 | 8 830 | 9 098 | 9 184 |
| Avskrivningar enligt plan | 437 | 437 | 437 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | 6 711 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 8 591 | 7 024 | 9 267 | 9 098 | 9 184 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 8 591 | 7 024 | 9 267 | 9 098 | 9 184 |

1004040200 SOTTUNGA GRAVGÅRD

Uppgifter

Försäljning av gravplatser. Att upprätthålla gravbokföringen och gravregistret. Upprätthålla tillräckligt antal gravplatser, samt se till att gravgården är välskött och ger ett värdigt intryck och atmosfär. På detta resultat område är 40 % av kyrkvaktmästarens lön.

Personal

Kyrkvaktmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Ekonomiassistenten i Lemland-Lumparlands församling (köpt tjänst) upprätthåller och utvecklar gravbokföringen.
- Begravningar utförs
- Allmänt underhållsarbete
- Upprätthålla en värdig och välskött gravgård
- Talko ordnas en dag på våren och en dag på hösten
- Inrätta pris för grävning av urngravar i prislistan

Motiveringar för budgeten 2026

- Inlösen av gravar (-300 €) kistor och urnor
- Inkomst avgift för inlösning av gravar
- Personalkostnader

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026- 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -475 | -350 | -300 | -300 | -300 |
| Avgiftsintäkter | -475 | -350 | -300 | -300 | -300 |
| Personalkostnader | 3 519 | 3 524 | 3 552 | 3 630 | 3 695 |
| Löner och arvoden | 2 856 | 2 848 | 2 900 | 2 960 | 3 015 |
| Lönebikostnader | 664 | 676 | 652 | 670 | 680 |
| Verksamhetskostnader | 3 614 | 3 772 | 7 802 | 3 980 | 4 046 |
| Köpta tjänster | 42 | 148 | 4 000 | 100 | 100 |
| Material, förnödenheter och varor | 63 | 100 | 250 | 250 | 250 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 63 | 100 | 250 | 250 | 250 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 3 139 | 3 422 | 7 502 | 3 680 | 3 745 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 3 172 | 3 422 | 7 502 | 3 680 | 3 745 |
| Interna överföringsposter | 1 928 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 5 100 | 3 422 | 7 502 | 3 680 | 3 745 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 5 100 | 3 422 | 7 502 | 3 680 | 3 745 |

Huvudtitel 5: FASTIGHETSVÄSENDET

KYRKOR OCH KAPELL

1015020000 FÖGLÖ KYRKA

Uppgifter

Kyrkan upprätthålls för gudstjänster, förrättningar och konserter. På detta resultatområde finns 50% av församlingsmästarens lön.

Personal

Församlingsmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Gudstjänster och förrättningar
- Kyrkan uthyres för vigslar och dop för icke ortsbo
- Kyrkan hålls öppen av kyrkoguidar för turister och andra besökare under ca sex veckor under sommaren

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst från försäljning av vykort m.m. (-100 €)
- Personalkostnader vari ingår kostnaden för kyrkoguidar
- Tryckeritjänster för nya broschyrer
- Bevakningstjänster (800 €)
- Elektricitet (3 000 €)
- Försäkring (1 200 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Verksamhetsintäkter | -30 194 | -625 | -250 | -250 | -250 |
| Hysesintäkter | -150 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| Interna hyresintäkter | -37 721 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 35 586 | 35 210 | 36 199 | 36 149 | 36 650 |
| Personalkostnader | 19 181 | 20 555 | 22 779 | 23 329 | 23 830 |
| Löner och arvoden | 17 103 | 16 611 | 18 600 | 19 035 | 19 445 |
| Lönebikostnader | 2 654 | 3 944 | 4 179 | 4 294 | 4 385 |
| Köpta tjänster | 7 586 | 6 125 | 4 900 | 4 900 | 4 900 |
| Material, förnödenheter och varor | 7 442 | 7 150 | 7 120 | 6 520 | 6 520 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 7 442 | 7 150 | 7 120 | 6 520 | 6 520 |
| Beviljade bidrag | | | | | |
| Övriga verksamhetskostnader | 1 377 | 1 380 | 1 400 | 1 400 | 1 400 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -2 608 | 34 585 | 35 949 | 35 899 | 36 400 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 382 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -2 226 | 34 585 | 35 949 | 35 899 | 36 400 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 1 206 | 1 196 | 1 323 | 1 323 | 1 323 |
| Avskrivningar enligt plan | 1 206 | 1 196 | 1 323 | 1 323 | 1 323 |
| Interna överföringsposter | 1 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 35 781 | 37 272 | 37 222 | 37 723 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 35 781 | 37 272 | 37 222 | 37 723 |

1015020100 KÖKAR KYRKA

Uppgifter

Kyrkan upprätthålls för gudstjänster, förrättningar och konserter. På detta resultatområde finns 50% av kyrkvaktmästarens lön.

Personal

Kyrkvaktmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Gudstjänster och förrättningar
- Kyrkan uthyres för vigslar och dop för icke ortsbo
- Kyrkan hålls öppen av kyrkoguidar för turister och andra besökare under ca sex veckor under sommaren

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst från uthyrning för bröllop eller dop (-150 €)
- Inkomst från försäljning av vykort m.m. (-100 €)
- vari ingår kostnaden för kyrkoguidar
- Elektricitet (5 500 €)
- Försäkring (1 350 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Verksamhetsintäkter | -27 231 | -800 | -650 | -650 | -650 |
| Hysesintäkter | -50 | -300 | -150 | -150 | -150 |
| Övriga intäkter | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna hyror | -26 288 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 23 337 | 21 621 | 25 418 | 20 935 | 21 222 |
| Personalkostnader | 11 699 | 11 230 | 10 838 | 11 355 | 11 642 |
| Löner och arvoden | 9 849 | 9 075 | 8 845 | 9 265 | 9 500 |
| Lönebikostnader | 1 850 | 2 155 | 1 993 | 2 090 | 2 142 |
| Köpta tjänster | 4 638 | 3 101 | 8 050 | 3 050 | 3 050 |
| Material, förnödenheter och varor | 6 271 | 6 600 | 5 830 | 5 830 | 5 830 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 6 271 | 6 600 | 5 830 | 5 830 | 5 830 |
| Övriga verksamhetskostnader | 729 | 690 | 700 | 700 | 700 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -3 895 | 20 821 | 24 768 | 20 285 | 20 572 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 484 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -3 410 | 20 821 | 24 768 | 20 285 | 20 572 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 2 813 | 2 813 | 3 216 | 2 395 | 2 231 |
| Avskrivningar enligt plan | 2 813 | 2 813 | 3 216 | 2 395 | 2 231 |
| Interna överföringsposter | 598 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 23 634 | 27 984 | 22 680 | 22 803 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 23 634 | 27 984 | 22 680 | 22 803 |

1015020200 SOTTUNGA KYRKA

Uppgifter

Kyrkan upprätthålls för gudstjänster, förrättningar och konserter. På detta resultatområde finns 50% av kyrkvaktmästarens lön.

Personal

Kyrkvaktmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Gudstjänster och förrättningar
- Kyrkan uthyres för vigslar och dop för icke ortsbo
- Kyrkan hålls öppen av kyrkoguidar för turister och andra besökare under ca sex veckor under sommaren

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst från försäljning av vykort m.m. (-100 €)
- vari ingår kostnaden för kyrkoguidar
- Elektricitet (2 500 €)
- Försäkring (1 000 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -12 491 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Försäljningsintäkter | -22 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Övriga verksamhetsintäkter | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | -12 460 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 11 030 | 13 572 | 13 996 | 14 311 | 14 553 |
| Personalkostnader | 5 121 | 8 550 | 9 326 | 9 641 | 9 883 |
| Löner och arvoden | 4 0281 | 6 910 | 7 610 | 7 870 | 8 065 |
| Lönebikostnader | 841 | 1 640 | 1 716 | 1 771 | 1 818 |
| Köpta tjänster | 3 086 | 2 177 | 2 050 | 2 050 | 2 050 |
| Material, förnödenheter och varor | 2 823 | 2 845 | 2 620 | 2 620 | 2 620 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 2 823 | 2 845 | 2 620 | 2 620 | 2 620 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -1 460 | 13 472 | 13 896 | 14 211 | 14 453 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 157 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -1 303 | 13 472 | 13 896 | 14 211 | 14 453 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 1 044 | 1 044 | 1044 | 576 | 418 |
| Avskrivningar enligt plan | 1 044 | 1 044 | 1044 | 576 | 418 |
| Interna överföringsposter | 259 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 14 516 | 14 940 | 14 787 | 14 871 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 14 516 | 14 940 | 14 787 | 14 871 |

FÖRSAMLINGSHEM

1005060000 FÖGLÖ FÖRSAMLINGSHEM

Uppgifter

Upprätthålla utrymmen för; skriftskola, minnesstunder och övriga sammankomster, samt för kapellrådets, kyrkorådets och kyrkofullmäktiges sammanträden.

Personal

Kyrkoherde och församlingsmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Fortsätta med verksamheten i lokalen

Motiveringar för budgeten år 2026

- Intäkter för uthyrning av lokalen (-50 €)
- Underhåll av byggnader

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -3 430 | -1 745 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga verksamhetsintäkter | -199 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | -3 231 | -1 745 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 2 995 | 9 984 | 1 210 | 1 215 | 1 220 |
| Personalkostnader | 2 776 | 3 758 | 0 | 0 | 0 |
| Löner och arvoden | 2 327 | 3 037 | 0 | 0 | 0 |
| Lönebikostnader | 507 | 721 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 196 | 1 172 | 820 | 825 | 830 |
| Material, förnödenheter och varor | 22 | 4 920 | 220 | 220 | 220 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 22 | 4 920 | 220 | 220 | 220 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 134 | 170 | 170 | 170 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -435 | 8 239 | 1 210 | 1 215 | 1 220 |
| ÅRS BIDRAG | -435 | 8 239 | 1 210 | 1 215 | 1 220 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 0 | 1 194 | 1 194 | 1 194 | 1 194 |
| Avskrivningar enligt plan | 0 | 1 194 | 1 194 | 1 194 | 1 194 |
| Interna överföringsposter | 139 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -296 | 9 433 | 2 404 | 2 409 | 2 414 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | -296 | 9 433 | 2 404 | 2 409 | 2 414 |

1005060100 KÖKAR FÖRSAMLINGSHEM

Uppgifter

Upprätthålla utrymmen för; gudstjänstlokal under vintern, skriftskola, minnesstunder och övriga sammankomster, samt för kapellrådets sammanträden.

På detta resultatområde finns 10% av kyrkvaktmästarens lön och lön för en timanställd husmor.

Personal

Kyrkvaktmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Fortsätta med verksamheten i lokalen

Motiveringar för budgeten år 2026

- Intäkter för uthyrning av lokalen
- Personalkostnader
- Underhåll av byggnaden

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -7 576 | -1 210 | -1 150 | -1 150 | -1 150 |
| Interna hyresintäkter | -6 454 | -60 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 5 809 | 5 776 | 7 971 | 8 161 | 8 302 |
| Personalkostnader | 1 080 | 1 766 | 3 641 | 3 831 | 3 972 |
| Löner och arvoden | 876 | 1 405 | 2 970 | 3 125 | 3 240 |
| Lönebikostnader | 205 | 361 | 671 | 706 | 732 |
| Köpta tjänster | 1 131 | 860 | 670 | 670 | 670 |
| Material, förnödenheter och varor | 3 304 | 2 800 | 3 310 | 3 310 | 3 310 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 3 304 | 2 800 | 3 310 | 3 310 | 3 310 |
| Övriga verksamhetskostnader | 144 | 145 | 150 | 150 | 150 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -1 262 | 4 566 | 6 821 | 7 011 | 7 152 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 505 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -1 262 | 4 566 | 6 821 | 7 011 | 7 152 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 1 221 | 1 186 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| Avskrivningar enligt plan | 1 221 | 1 186 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| Interna överföringsposter | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 5 752 | 8 421 | 8 611 | 8 752 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 5 752 | 8 421 | 8 611 | 8 752 |

BOSTADSFÄSTIGHETER

1015070000 FÖGLÖ PRÄSTGÅRD

Uppgifter

I byggnaden inrymmer bostad, församlingshem, kansli och pastorskansli. Bostaden är uthyrd.

Verksamhetsplan för år 2026

- Bostadsdelen uthyrs

Motiveringar för budgeten år 2026

- Intäkter för uthyrning av lokalen
- Avfallshantering

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | 0 | 0 | -3500 | -3500 | -3500 |
| Hysesintäkter | 0 | 0 | -3500 | -3500 | -3500 |
| Verksamhetskostnader | 8 683 | 0 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Köpta tjänster | 4 466 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| Material, förnödenheter och varor | 4 084 | 0 | 4 500 | 4 500 | 4 500 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 4 084 | 0 | 4 500 | 4 500 | 4 500 |
| Övriga verksamhetskostnader | 134 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 8 683 | 0 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 323 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 9 007 | 0 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 1 194 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avskrivningar enligt plan | 1 194 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | 5 203 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 15 404 | 0 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 15 404 | 0 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |

1015070100 KÖKAR PRÄSTGÅRD

Uppgifter

Lokalen är uthyrd

Verksamhetsplan för år 2026

- Uthyrs som bostad

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst hyran för Prästgården
- Avfallshantering

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -8 078 | -8 078 | -8 078 | -8 078 | -8 078 |
| Hysesintäkter | -8 078 | -8 078 | -8 078 | -8 078 | -8 078 |
| Köpta tjänster | 2 672 | 982 | 1 000 | 1 000 | 1000 |
| Material, förnödenheter och varor | 4 003 | 3 865 | 4 865 | 4 865 | 4 865 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 4 003 | 3 865 | 4 865 | 4 865 | 4 865 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -1 802 | -3 531 | -2 213 | -2 213 | -2 213 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 214 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -1 588 | -3 531 | -2 213 | -2 213 | -2 213 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 1 830 | 1 830 | 720 | 720 | 720 |
| Avskrivningar enligt plan | 1 830 | 1 830 | 720 | 720 | 720 |
| Interna överföringsposter | 3 503 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 3 745 | -1 701 | -1 493 | -1 493 | -1 493 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 3 745 | -1 701 | -1 493 | -1 493 | -1 493 |

1015070200 SOTTUNGA PRÄSTGÅRD/FÖRSAMLINGSHEM

Uppgifter

I byggnaden inrymmer 2 lägenheter, ekonomikontor samt pastorskansli. Bostäderna är uthyrda. På detta resultatområde finns 10% av kyrkvaktmästarens lön.

Personal

Kyrkoherde och kyrkvaktmästare

Verksamhetsplan för år 2026

- Två lägenheter uthyrs
- Kyrkoherde använder pastorskansli som sitt kontor. Kapellrådet har sina möten i pastorskansliet.
- Ekonomikansliet städas upp och töms under året. Materialet flyttas till Föglö eller till Lemland-Lumparlands församling.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst lägenhetshyrorna
- Personalkostnader
- Bygg- och underhåll området
- Underhåll av maskiner och anordningar
- Avfallshantering
- Elektricitet
- Vatten

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|---------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -11 337 | -10 484 | -8 500 | -8 500 | -8 500 |
| Hysesintäkter | -8518 | -8474 | -8500 | -8500 | -8500 |
| Interna hyror | -2819 | -2010 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 10 071 | 10 338 | 9 659 | 9 738 | 9 780 |
| Personalkostnader | 880 | 2 001 | 884 | 908 | 925 |
| Löner och arvoden | 714 | 1 617 | 720 | 740 | 755 |
| Lönebikostnader | 166 | 384 | 164 | 168 | 170 |
| Köpta tjänster | 1 714 | 1 722 | 1 825 | 1 870 | 1 885 |
| Material, förnödenheter och varor | 7 188 | 6 325 | 6 650 | 6 650 | 6 650 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 7 188 | 6 325 | 6 650 | 6 650 | 6 650 |
| Övriga verksamhetskostnader | 289 | 290 | 300 | 310 | 320 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -1 266 | -146 | 1 159 | 1 238 | 1 280 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 119 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -1 147 | -146 | 1 159 | 1 238 | 1 280 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 785 | 785 | 346 | 346 | 346 |
| Avskrivningar enligt plan | 785 | 785 | 346 | 346 | 346 |
| Interna överföringsposter | 4 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 3 680 | 785 | 1 505 | 1 584 | 1 626 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 3 680 | 785 | 1 505 | 1 584 | 1 626 |

ÖVRIGA BYGGNADER

101509000 LADUGÅRDEN I FÖGLÖ

Uppgifter

Förvalta ladugården

Verksamhetsplan för år 2026

- Inga planerade åtgärder

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inga planerade åtgärder
- Försäkringskostnader
- Fastighetsskatt

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 140 | 137 | 146 | 148 | 150 |
| Köpta tjänster | 19 | 19 | 21 | 22 | 22 |
| Material, förnödenheter och varor | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga verksamhetskostnader | 120 | 118 | 125 | 126 | 127 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 140 | 137 | 146 | 148 | 150 |
| ÅRS BIDRAG | 140 | 137 | 146 | 148 | 150 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avskrivningar enligt plan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 140 | 137 | 146 | 148 | 150 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 140 | 137 | 146 | 148 | 150 |

1015090100 KÖKAR ÖVRIGA BYGGNADER

Uppgifter

Förvalta de övriga byggnaderna

Verksamhetsplan för år 2026

- Underhåll av byggnader

Motiveringar för budgeten år 2026

- Underhåll av byggnader
- Försäkringskostnader
- Fastighetsskatt

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar.

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|--------------|---------|
| Verksamhetskostnader | 103 | 603 | 609 | 612 | 615 |
| Köpta tjänster | 66 | 566 | 570 | 572 | 574 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 103 | 603 | 609 | 612 | 615 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 288 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 391 | 603 | 609 | 612 | 615 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 1 030 | 1 030 | 1 030 | 1 030 | 1 030 |
| Avskrivningar enligt plan | 1 030 | 1 030 | 1 030 | 1 030 | 1 030 |
| Interna överföringsposter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 1 421 | 1 633 | 1 639 | 1 641 | 1 645 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 1 421 | 1 633 | 1 639 | 1 641 | 1 645 |

1005090200 FÖGLÖ ÖVRIGA BYGGNADER

Uppgift

Hyra ut båthus och båtplatser vid kyrkobron i Föglö.

Verksamhetsplan för år 2026

- Uthyrning av båthus och båtplatser

Motiveringar för budgeten år 2026

- Hyresintäkter från båthus och båtplatser
- Fastighetsskatt

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hysesintäkter | -612 | -740 | -740 | -740 | -740 |
| Verksamhetskostnader | 69 | 63 | 65 | 66 | 67 |
| Köpta tjänster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Material, förnödenheter och varor | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga verksamhetskostnader | 63 | 63 | 65 | 66 | 67 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -543 | -677 | -675 | -674 | -673 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 982 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna räntekostnader | 982 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | 439 | -677 | -675 | -674 | -673 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 4567 | 4567 | 4 567 | 4 567 | 4 567 |
| Avskrivningar enligt plan | 4567 | 4567 | 4 567 | 4 567 | 4 567 |
| Interna överföringsposter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 5 006 | 3 890 | 3 892 | 3 893 | 3 894 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 5 006 | 3 890 | 3 892 | 3 893 | 3 894 |

JORD- OCH SKOGSBRUK

1015100000 JORDBRUK I FÖGLÖ

Uppgifter

Förvalta lantbruksfastigheterna genom utarrendering av församlingens åkermark. Vattenområdena tillhör också detta kostnadsställe.

Verksamhetsplan för år 2026

Motiveringar för budgeten år 2026

- Intäkter genom åker- och andra arrenden

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -3 178 | -3 300 | -3 300 | -3 300 | -3 300 |
| Hysesintäkter | -2 912 | -3 030 | -3 030 | -3 030 | -3 030 |
| Verksamhetskostnader | 14 | 626 | 75 | 75 | 75 |
| Köpta tjänster | 4 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Övriga verksamhetskostnader | 10 | 500 | 50 | 50 | 50 |
| VERKSAMHETSBIDRAG | -3 164 | -2 775 | -3 205 | -3 205 | -3 205 |
| ÅRSBIDRAG | -3 164 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna överföringsposter | -192 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -3 356 | -3 030 | -3030 | -3 030 | -3 030 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | -3 356 | -3 030 | -3030 | -3 030 | -3 030 |

1005100103 SKOGEN I FÖGLÖ

Uppgifter

Förvalta skogen enligt skogsbruksplan.

Verksamhetsplan för år 2026

- Skogsavverkning/gallring och skogsvårdsarbete enligt skogsbruksplanen.

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst arrenden
- Virkessäljning
- Skogsvårdskostnader (3 000 €) enligt skogsvårdsplanen
- Medlemsavgifter (135 €)

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|---|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | -31 187 | -4 420 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Hysesintäkter | -1 418 | -1 420 | -1 420 | -1 420 | -1 420 |
| Skogsbruksintäkter | -29 769 | -3 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Verksamhetskostnader | 10 470 | 3 205 | 4 105 | 4 105 | 4 105 |
| Köpta tjänster | 973 | 3 070 | 3 070 | 3 070 | 3 070 |
| Övriga verksamhetskostnader | 9496 | 135 | 1 035 | 1 035 | 1 035 |
| VERKSAMHETSBIDRAG | -20 717 | -1 215 | 1 685 | 1 685 | 1 685 |
| ÅRSBIDRAG | -20 717 | -1 215 | 1 685 | 1 685 | 1 685 |
| Interna överföringsposter | 3 824 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -16 893 | -1 215 | 1 685 | 1 685 | 1 685 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | -16 893 | -1 215 | 1 685 | 1 685 | 1 685 |

1005100200 MARKOMRÅDE I KÖKAR

Uppgifter

Förvalta markområden

Verksamhetsplan för år 2026

- Förvalta markområden

Motiveringar för budgeten år 2026

- Byggande och underhåll av områden

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|---------|-----------|---------|---------|
| Verksamhetskostnader | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Köpta tjänster | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| VERKSAMHETSBIDRAG | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| ÅRSBIDRAG | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 |

1005100300 MARKOMRÅDE I SOTTUNGA

Uppgifter

Förvalta markområden

Verksamhetsplan för år 2026

- Förvalta markområden

Motiveringar för budgeten år 2026

- Inkomst arrenden

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

Inga kända förändringar

Ekonomiplan 2026 – 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL 2027 | PL 2028 |
|--|---------|------------|------------|---------|------------|
| Verksamhetsintäkter | -10 | -60 | -50 | -50 | -50 |
| Hysesintäkter | -10 | -60 | -50 | -50 | -50 |
| Verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VERKSAMHETSBIDRAG | 0 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| ÅRSBIDRAG | 0 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| Interna överföringsposter | -0,34 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -10,34 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | -10,34 | -50 | -50 | -50 | -50 |

Huvudtitel 7: INVESTERINGSDELEN

INVESTERINGAR 2026

- Kistvagn Föglö 6 000
- Restaurering av en tavla Kökars kyrka [REDACTED]
- Planering av elsanering Kökars kyrka [REDACTED]
- Skåp i sakristian Sottunga kyrka [REDACTED]

INVESTERINGAR 2027

- Förverkligande av elsanering Kökars kyrka [REDACTED]
- Tjärning av kyrktaken [REDACTED]
 - Hela taket Kökar och Sottunga kyrka
 - Södra sidan Föglö kyrka

INVESTERINGAR 2028

- Renovering av golv och nya mattor på gångarna Kökars kyrka [REDACTED]

FÖGLÖ BEGRAVNINGSPLATS

KISTVAGN

Verksamhetsplan för år 2026

- Ny kistvagn

Motiveringar för budgeten år 2026

- Ny kistvagn

Förändringar under planeringsperioden 2026 – 2027

- Underhåll enligt behov.

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 |

KÖKAR KYRKA

RESTAURERING AV EN TAVLA

Verksamhetsplan för år 2026

- Restaurering av en tavla

Motiveringar för budgeten år 2026

- Tavlan behöver restaureras

Förändringar under planeringsperioden 2026 – 2027

- Underhåll enligt behov.

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | | 0 | 0 |

KÖKAR KYRKA

ELSANERING AV KYRKAN

Verksamhetsplan för år 2026

- Planering av elsanering av kyrkan

Motiveringar för budgeten år 2026

- Planering av elsanering av kyrkan

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

- Elsanering av kyrkan 2027

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | | | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | | | 0 |

SOTTUNGA KYRKA

Verksamhetsplan för år 2026

- Höjt anslag för nytt skristiaskåp

Motiveringar för budgeten år 2026

- Höjt anslag för nytt skristiaskåp

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

- Underhåll enligt behov.

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | | 0 | 0 |

FÖGLÖ KYRKA

TJÄRNING AV TAKET

Verksamhetsplan för år 2026

- Ingenting planerat

Motiveringar för budgeten år 2026

- Ingenting planerat

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

- Tjärning av södra sidan av kyrktaket

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 |

KÖKAR KYRKA

TJÄRNING AV TAKET

Verksamhetsplan för år 2026

- Ingenting planerat

Motiveringar för budgeten år 2026

- Ingenting planerat

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

- Tjärning av kyrktaket

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 |

SOTTUNGA KYRKA

TJÄRNING AV TAKET

Verksamhetsplan för år 2026

- Ingenting planerat

Motiveringar för budgeten år 2026

- Ingenting planerat

Förändringar under planeringsperioden 2027 – 2028

- Tjärning av kyrktaket

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nettokostnader | 0 | 0 | 0 | | 0 |

KÖKAR KYRKA

GOLV OCH EN NY MATTA PÅ GÅNGARNA

Verksamhetsplan för år 2026

- Ingenting planerat

Motiveringar för budgeten år 2026

- Ingenting planerat

Förändringar under planeringsperioden 2027 - 2028

- Renovering av gångarna och nya mattor år 2028

Ekonomiplan 2026 - 2028

| | BS 2024 | BU 2025 | BU 2026 | PL2027 | PL2028 |
|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Nettokostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Investeringar 2026- 2028 sammandrag

Anskaffningar av inventarier och maskiner vars användningstid är längre än tre år och anskaffningspris är över 3 500 € upptas i investeringsdelen, medan anskaffningar om högst 3 500 € upptas i drifhushållningsdelen. Likadana investeringar som görs samtidigt i båda kyrkor eller begravningsplatser som totalt uppgår till minst 3 500 euro kan tas upp i investeringsbudgeten

Grundrenoveringar av fastigheter upptas i investeringsdelen, medan sedvanligt underhåll samt reparationer av fastigheter upptas i drifhushållningen.

Bidrag sögs till de av investeringarna som det är har möjlighet att få det.

| INVESTERINGSOBJEKT | BUDGET | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------------------|--------|-------|------|------|
| FÖGLÖ BEGRAVNINGSPLATS | | | | |
| Projekt Kistvagn | | 6 000 | - | - |
| SOTTUNGA KYRKA | | | | |
| Projekt Sakristans skåp | | | - | - |
| Projekt Tjärning Kyrktak | | - | | - |
| Bidrag* | | | | |
| FÖGLÖ KYRKA | | | | |
| Projekt Tjärning Kyrktak | | - | | - |
| Bidrag* | | | | |
| KÖKAR KYRKA | | | | |
| Projekt Restaurering av en tavla | | | - | - |
| Projekt Elsanering | | | | - |
| Projekt Tjärning kyrktak | | - | | - |
| Projekt Golv och matta | | - | - | |
| Bidrag* | | | | |
| SUMMA | | | | |
| BIDRAG* | | | | |
| NETTO | | | | |

Finansieringsdelen

| | Bokslut 2024 | Löpande år 2025 | BU 2026 | BS 2027 | BS 2028 |
|--|-----------------|--------------------|----------------|---------|---------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Intern finansiering | 18 756 | -8 214 | -5 320 | -7 950 | -2 649 |
| Årsbidrag | 18 756 | -8 214 | -5 320 | -7 950 | -2 649 |
| Investeringar | -6 206 | -19 356 | -38 500 | 140 000 | 20 000 |
| Investeringsutgifter | -6 206 | -19 356 | -38 500 | 140 000 | 20 000 |
| Placeringar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaflöd | 12 550 | -27 570 | -43 820 | 132 050 | 17 351 |

Resultaträkning

| | BS föregående år 2024 | BU pågående 2025 | BU 2026 | EP 2027 | EP 2028 |
|---|--------------------------|---------------------|----------------|----------|----------|
| Verksamhetsintäkter | -151 500 | -35 152 | 32 018 | 32 018 | 32 018 |
| Ersättningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgiftsintäkter | -3 524 | -2 490 | -2 350 | -2 350 | -2 350 |
| Hysesintäkter | -22 870,52 | -23 402 | -26 768 | -26 768 | -26 768 |
| Skogsbruksintäkter | -29 769 | -3 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | -725 | 0 | -100 | -100 | -100 |
| Understöd och bidrag | -504 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| Övriga verksamhetsintäkter | -217 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | 416 779 | 336 992 | 374 548 | 371 918 | 377 219 |
| Personalkostnader | 194 435 | 230 055 | 210 107 | 219 826 | 223 596 |
| Löner och arvoden | 162 142 | 186 098 | 172 970 | 181 530 | 184 650 |
| Lönebikostnader | 32 954 | 43 957 | 37 137 | 38 296 | 38 946 |
| Rättelseposter för personalkostnader | -662 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Köpta tjänster | 61 123 | 52 370 | 109 752 | 97 890 | 99 208 |
| Hyeskostnader | 1 057 | 1 285 | 1 300 | 1 300 | 1 300 |
| Material, förnödenheter och varor | 42 535 | 42 730 | 44 895 | 44 395 | 44 595 |
| Inköp under räkenskapsperioden | 42 535 | 42 730 | 44 895 | 44 395 | 44 595 |
| Beviljade bidrag | 3 243 | 2 600 | 3 800 | 3 800 | 3 800 |
| Övriga verksamhetskostnader | 25 014 | 3 662 | 4 694 | 4 707 | 4 720 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | 265 279 | 301 840 | 342 530 | 339 900 | 345 201 |
| Kyrkoskatteinkomster | -202 134 | -210 000 | -210 000 | -210 000 | -210 000 |
| Statlig finansiering | -17 136 | -16 500 | -55 000 | -55 000 | -55 000 |
| Beskattningskostnader | 2 233 | 2 200 | 2 250 | 2 250 | 2 250 |
| Avgift till kyrkans fond | 16 086 | 17 346 | 17 300 | 17 300 | 17 300 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -13 084 | -3 100 | -2 400 | -2 400 | -2 400 |
| Interna ränteintäkter | -3 498 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interna räntekostnader | 3 498 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÅRS BIDRAG | -18 756 | -8 214 | -5 320 | -7 950 | -2 649 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 16 126 | 16 082 | 15 040 | 13 751 | 13 429 |
| Avskrivningar enligt plan | 16 126 | 16 082 | 15 040 | 13 751 | 13 429 |
| Ökning (-)/minskning(+) av reserver | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -2 630 | 7 868 | 9 720 | 5 801 | 10 780 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 7 370 | 7 868 | 9 720 | 5 801 | 10 780 |