

DJURÖ, MÖJA OCH NÄMDÖ FÖRSAMLING  
 Kyrkorådet 2022-2025

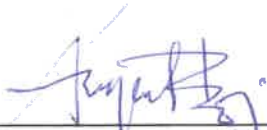
Sammanträdesdag  
 2024-03-27

<b>Närvarande ledamöter:</b>	Ersättare
Gullewi Dunback, ordf	
Solveig Strandberg Eriksson (via länk)	Stina Molander (via länk)
Kristina Popoff	
Elisabeth Ringbom	
Inga Winroth (via länk)	
Börje Österman	
Carina Pettersson	Annika Wallin (via länk)
Annika Peterzén	
Veronica Lindgren, kh	
<b>Deltog ej:</b>	För kännedom: Ivar Fors
Stina Åsbrant (kom inte)	
Peter Samuelsson (deltog ej)	

Sekreterare: August Boj  
 Controller: Olivier Guillard (via länk)  
 Revisor: Karin Westerlund (via länk)  
 Lekmannarevisor: Kerstin Olesen  
 Lekmannarevisor Jon Fjärdhäll (deltog ej)

Utses att justera  
 Justering Djurö expedition 20240403

Underskrifter Paragrafer 243-254

Sekreterare   
 August Boj

Ordförande   
 Gullewi Dunback

Justering   
 Annika Peterzen

### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Djurö, Möja och Nämdö församlings kyrkoråd  
 Sammanträdesdatum: 2024 03 27

Uppsättning anslag: 20240404 Nedtagning anslag: 20240425

Underskrift:  /Awa Vik

## Innehåll

§ 243	Mötets öppnande	s. 3
§ 244	Kallelsen	s. 3
§ 245	Val av justerare tillika rösträknare	s. 3
§ 246	Fastställande av dagordning	s. 3
§ 247	Föregående protokoll	s. 3
§ 248	Ekonomi	s. 3
§ 249	Rapport/protokoll från utskott KU, FU, AU	s. 4
§ 250	Fastighetsfrågor	s. 4
§ 251	Kyrkogårdsfrågor	s. 4
§ 252	Kyrkoherdens informationspunkt	s. 4
§ 253	Övriga frågor	s. 4
§ 254	Mötets avslutande	s. 5

**Bilagor:** A: Föregående protokoll , B: Årsredovisning , C: Verksamhetsuppföljning,  
D: Revision , E: KU, AU, FU, F: Kyrkoherdens rapport s. 6

  
Justerande signatur

Utdragsbestyrkande



**§ 243 Mötets öppnande**

Ordförande hälsar alla deltagare välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

**§ 244 Kallelsen**

Kallelsen utskickad i rätt ordning

**§ 245 Val av justerare tillika rösträknare**

Kyrkorådet beslutar

- att välja Annika Peterzén att justera protokoll samt utgöra rösträknare.  
 att justering av protokollet äger rum den 3/4 10.00

**§ 246 Fastställande av dagordning**

Kyrkorådet beslutar

- att fastställa dagordningen med tillägg av punkter under Övriga frågor: a) Löneadministration b) Ormsö-samverkan

**§ 247 Föregående protokoll**

Kyrkorådet beslutar

- att lägga föregående protokoll till handlingarna, bilaga A

**§ 248 Ekonomi**

a) Ekonomirapport

Årsredovisning, bilaga B

Controller Oliver Guillard gick igenom ekonomisk uppföljning och förklarade avvikelser från budget.

Kyrkorådet beslutar :

- att godkänna Årsredovisningen och överlämna till kyrkofullmäktige för fastställande

b) Verksamhetsuppföljning 2023, bilaga C

Verksamheten har utvecklats. Delvis ny inriktning genom ökad diakonverksamhet. Frivilliga bidrag ökar. Ungdomsverksamhet med 31 konfirmander varav 13 från Djurö och 5 ungdomar i ledarutbildning.

Kyrkorådet beslutar

- att godkänna Verksamhets uppföljningen och överlämna till kyrkofullmäktige för fastställande



Justerande signatur

Utdragsbestyrkande



- c) Revision 2023, bilaga, bilaga D  
 Karin Westerlund informerade om att revisionen är godkänd, läggs till handlingarna och överlämnas till Kyrkofullmäktige.

Kyrkorådet beslutar:

att

Revisorernas utlåtande lämnas till Kyrkofullmäktige för fastställande

**§ 249 Rapport/protokoll från utskott KU, FU, AU, bilagor E**  
 Genomgång av protokollen.

Kyrkorådet beslutar

att

lägga protokoll till handlingarna.

**§ 250 Fastighetsfrågor**

- a) Målkapitalet skall fastställas.
- b) Djurö kyrkas tak behöver tjäras, offerter infodras, val av metod beslutas i samråd med stiftets antikvarie och bidrag ansökas.
- c) Arbetet inlett med fastighetsreglering för att särskilja Högmalmarna som egen fastighet.

**§ 251 Kyrkogårdsfrågor**

- a) Kulturinventeringen av församlingens gravstenar har genomförts.
- b) Genom kontakt med stiftet kommer riktlinjer fastställas om hur hantering av gravstenar bör hanteras.
- c) Ruinen vid Nämdö kyrkogård behöver röjas framöver.

**§ 252 Kyrkoherdens informationspunkt, bilaga F**

Den 8 maj genomförs personaldag med resa till Nämdö och Möja. Församlingens ACT-verksamhet ses över med nya medarbetare. Bl.a. rensas pryلفörrådet på Djurö som använts för årlig loppis och auktion. Konstutställningen i Djurö prästgård med Katarina Schoerner Carr är uppskattad och välbesökt.

**§ 253 Övriga frågor**

- a) Löneadministration  
 Kh redogjorde för nuvarande lönehantering.

Kyrkorådet beslutar

att

direktansluta församlingens lönehantering till Svenska kyrkans lönesystem.

- b) Kh och Solveig Strandberg Eriksson är inbjudna av Ormsö församling och kommer att delta i Olofsdagarna på Ormsö sista helgen i juli.

  
 Justerande signatur

Utdragsbestyrkande



DJURÖ, MÖJA OCH NÄMDÖ FÖRSAMLING  
Kyrkorådet 2022-2025

Sammanträdesdag  
2024-03-27

**§ 254 Mötets avslutande**

Kyrkorådets ordförande tackar ledamöterna och förklarar mötet för avslutat.

**Nästa Kyrkoråd : 7 maj 2024**

**Bilagor: A: Föregående protokoll , B: Årsredovisning , C: Verksamhetsuppföljning,  
D: Revision , E: KU, AU, FU, F: Kyrkoherdens rapport**



Justerande signatur

Utdragsbestyrkande



Mötet genomfördes på länk genom teams.

Beslutande:

- Gullewi Dunback, ordf
- Solveig Strandberg Eriksson
- Elisabeth Ringbom
- Inga Winroth
- Annika Wallin
- Carina Pettersson
- Stina Åbrant
- Annika Peterzén
- Peter Samuelsson
- Kristina Popoff
- Annika Wallin (ers Börje Österman)
- Veronica Lindgren, kh

Föredragande:

Olivier Guillard, kanslichef Värmdö

Utses att justera:

Annika Peterzén


Justering

Djurö expedition 26/2 09.30

Underskrifter

Paragrafer 229-242

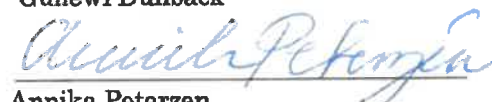
Sekreterare

  
August Boj

Ordförande

  
Gullewi Dunback

Justering

  
Annika Peterzen

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Djurö, Möja och Nämdö församlings kyrkoråd

Sammanträdesdatum:

2024-02-21

Uppsättning anslag:

2024-02-27

Nedtagning anslag: 2024-03-19

Underskrift:



/Awa Vik

**Innehåll**

<b>§ 229</b>	<b>Mötets öppnande</b>	<b>s. 3</b>
<b>§ 230</b>	<b>Kallelsen</b>	<b>s. 3</b>
<b>§ 231</b>	<b>Val av justerare tillika rösträknare</b>	<b>s. 3</b>
<b>§ 232</b>	<b>Fastställande av dagordning</b>	<b>s. 3</b>
<b>§ 233</b>	<b>Föregående protokoll</b>	<b>s. 3</b>
<b>§ 234</b>	<b>Ekonomi</b>	<b>s. 3</b>
<b>§ 235</b>	<b>Rapport/protokoll från utskotten, bilagor C</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 236</b>	<b>Fastighetsfrågor</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 237</b>	<b>Kyrkogårdsfrågor</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 238</b>	<b>Mötestider för 2024</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 239</b>	<b>Kyrkoherdens informationspunkt, bilaga D</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 240</b>	<b>Informationspunkt ang. redogörelse till stiftsstyrelsen</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 241</b>	<b>Övriga frågor</b>	<b>s. 4</b>
<b>§ 242</b>	<b>Mötets avslutande</b>	<b>s. 5</b>

**Bilagor:**

<b>A: Ekonomirapport , B: Utskott , C: Kyrkoherdens rapport ,</b>	
<b>D: Lista kyrkvärdar</b>	<b>s. 6</b>



**§ 229 Mötets öppnande**

Ordförande hälsar alla deltagare välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

**§ 230 Kallelsen**

Kallelsen utskickad i rätt ordning.

**§ 231 Val av justerare tillika rösträknare**

Kyrkorådet beslutar

- att välja Annika Peterzen att justera protokoll samt utgöra rösträknare.  
att justering sker den 26/2 09.30

**§ 232 Fastställande av dagordning**

Kyrkorådet beslutar

- att fastställa dagordningen med tillägg av punkter under Övriga frågor: Bärkrafter och församlingsindelning  
Kyrkvårdar  
Inventariegruppen

**§ 233 Föregående protokoll**

Kyrkorådet beslutar

- att lägga föregående protokoll till handlingarna.

**§ 234 Ekonomi****a) Ekonomirapport, bilaga A**

Controller Oliver gick igenom ekonomisk uppföljning och förklarade avvikelser mot budget. Bokslutet är inlämnat till revisorerna. Prästgårdens ombyggnadskostnader kommer att redovisas separat. Budgeten ligger fast trots att försäljningen av Högmalmarna inte genomförts.

**b) Firmatecknare**

Kyrkorådet beslutar

- att församlingens firma ska tecknas av två i förening av följande: kyrkofullmäktiges ordförande Annika Petersén, kyrkorådets ordförande Gullewi Dunback,

  
Justerande signatur

Utdragsbestyrkande



kyrkoherde Veronica Lindgren samt 2 dre vise  
lordförande Elisabeth Ringbom.

**§ 235 Rapport/protokoll från utskotten, bilagor B**  
Genomgång av protokollen.

Kyrkorådet beslutar  
att lägga föregående protokoll till handlingarna.

- § 236 Fastighetsfrågor**
  - a) Kyrkuddens fastigheter kommer att inspekteras för upprättande av Vård och underhållsplan.
  - b) Fastighetsutskottet behöver kompletteras med ytterligare en person.

- § 237 Kyrkogårdsfrågor**
  - a) Till vaktmästartjänsten på Nämdö finns tre sökande.

**§ 238 Mötestider för 2024**

Kyrkorådet beslutar  
att Kyrkofullmäktiges sammanträde förläggs till Nämdö, den 26 maj. Under mässan som föregår sammanträdet kommer ett nytt antependium att invigas. Församlingsdialog hålls efter sammanträdet avslutande.

- § 239 Kyrkoherdens informationspunkt, bilaga C**  
Hela personalen har genomgått en hjärt- och lungräddningsutbildning. Awa Vik är ny administratör sedan 8/1. Av 2023 års 31 konfirmander har 5 ledare utbildats vilka deltar i 2024 års konfirmationsutbildning med 36 konfirmander.

- § 240 Informationspunkt ang. redogörelse till stiftsstyrelsen**
  - a) En nulägesredogörelse skall lämnas in till stiftsstyrelsen, avseende de 4 bärkrafterna, den sista maj. De 4 bärkrafterna är: Ekonomi, Pastoralt, Organisation och Demokrati. Kort info om nuläget.

- § 241 Övriga frågor, bilaga D**
  - a) En sammanställning av församlingens kyrkvärdar och gudstjänstvärdar genomförs.

  
Justerande signatur

Utdragsbestyrkande

b) Inventariegruppen ombildas

Kyrkorådet beslutar  
att inventariegruppen nu består av kyrkoherde Veronica  
Lindgren och kyrkorådets ordförande Gullewi Dunback.

**§ 242 Mötets avslutande**

Kyrkorådets ordförande tackar ledamöterna och förklarar mötet för avslutat.

Nästa KR är den 27 mars kl 17-20. Plats Klockargården.

**Bilagor: A: Ekonomirapport , B: Utskott , C: Kyrkoherdens rapport , D:  
Lista kyrkvårdar**



Justerande signatur

Utdragsbestyrkande

# Årsredovisning 2023 Djurö, Möja och Nämdö församling



Utsikt från klocktornet på Möja Kyrka  
*Fotograf Mia Sundberg*



## Innehåll

Förvaltningsberättelse .....	2
Resultaträkning.....	7
Balansräkning.....	8
Tilläggsupplysningar & noter.....	10
Revisionsberättelse.....	19

# Förvaltningsberättelse

## Information om verksamheten

Djurö, Möja och Nämdö församling (org nummer: 252002-8024) grundläggande uppgift är enligt lag om Svenska kyrkan och kyrkoordningen att ”fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission”. Syftet är att människor ska komma till tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Församlingen har ansvar för den kyrkliga verksamheten för alla som vistas i församlingen och församlingen har under sommaren en stor verksamhet. Förutom den grundläggande uppgiften ansvarar församlingen för begravningsverksamheten enligt begravningslagen.

Församlingen har sitt säte i Värmdö Kommun och utgör ett eget pastorat. Visst samarbete sker inom Värmdö kontrakt. Församlingen hör till Stockholm stift som har både en tillsynsroll och en stödjande funktion.

Djurö, Möja och Nämdö församling hade den 31 december 2023, 2 570 tillhöriga (år 2022: 2 645) av en befolkning på 4 454 personer (4 506). Detta innebär att 57,7 % av befolkningen i församlingen var tillhöriga, vilket är en minskning med 1 % jämfört med föregående år.

Församlingens övergripande mål och inriktning beskrivs i den församlingsinstruktion som godkändes av Domkapitlet år 2021. Utöver detta bestäms konkreta verksamhetsmål och inriktningar i den årliga verksamhetsplan som upprättas i samband med budgeten. Verksamheten består huvudsakligen av gudstjänster, kyrkliga handlingar, diakoni, kyrkomusik, barn- och ungdomsverksamhet, begravningsverksamhet samt administration av dessa verksamheter.

I församlingen finns tre egna kyrkor, en på varje ö, men verksamhet bedrivs även sommartid i de två kapellen på Sandhamn och Runmarö, som drivs av Kapellstiftelser. Förutom kyrkobyggnader innehar församlingen ett antal förvaltningsbyggnader som bland annat inrymmer bostäder, administration och vaktmästeri.

I församlingens årsredovisning anges belopp i tusentals kronor (tkr) om inget annat anges.

## Organisation

Kyrkofullmäktige är församlingens högsta beslutande organ och sammanträder minst två gånger per år. Kyrkofullmäktige tar ställning till frågor av principiell karaktär eller av stor ekonomisk betydelse. Kyrkofullmäktige beslutar om budget, årsredovisning och församlingsavgift. Kyrkorådet är församlingens verkställande organ (styrelse) som ansvarar för den löpande verksamheten och förvaltningen och där kyrkoherden är självskriven ledamot. Under 2023 sammanträdde kyrkorådet vid sex tillfällen. Kyrkorådet har utsett ett arbetsutskott, ett personalutskott, ett fastighetsutskott och ett kyrkogårdsutskott vilkas uppgift är att förbereda ärenden till kyrkorådet och fatta beslut på delegation.

Utöver gällande lagstiftning och förordningar tillämpar församlingen det inomkyrkliga regelverket såsom kyrkoordningen (KO) och Svenska kyrkans bestämmelser (SvKB), KRED, församlingsinstruktionen och medelförvaltningspolicy. Inom personalområdet tillämpar församlingen Svenska kyrkans kollektivavtal. Församlingen har även upprättat olika typer av policys för t.ex. delegationsordning, löner/löneriktlinjer, jämställdhet, inköp och resor, friskvård med flera.

## Främjande av ändamål

Ändamålet främjas genom att det i församlingen firas gudstjänst minst en gång i veckan. Därutöver bedrivs ett stort antal aktiviteter riktade mot konfirmander och ungdomar, körbarn och familjer, äldre och ensamma för att uppfylla den grundläggande uppgiften. Begravningsverksamheten bedrivs enligt begravningslagen.

	2023	2022	2021	2020	2019
Antal gudstjänstdeltagare	5701	3298	3 361	3 147	8 371
varav antal deltagare i kyrkliga handlingar	2668	2178	2 044	2 204	4 390
varav nattvardsgäster(kommunikanter)	742	273	264	185	774
Antal döpta	51	48	54	36	51
Antal konfirmander	31	32	12	0	21
Antal vigselgudstjänster	18	31	24	19	48
Antal begravningsgudstjänster	34	42	51	45	30
Antal aktiva inträden	10	4	9	9	2
Antal aktiva utträden	15	22	33	30	20
<b>Fasta grupper</b>					
Antal deltagare i barn - och ungdomsverksamhet	13	16	8	25	20
varav antal kömedlemmar	13	16	8	25	20
Antal deltagare i vuxenverksamhet	60	72	52	54	54
varav antal kömedlemmar	60	58	52	54	54
<b>Öppen verksamhet</b>					
Antal deltagare i barn - och ungdomsverksamhet	1452/68 ggr	33	30	30	1 473
Antal deltagare i vuxenverksamhet	1261	40	40	35	1 025
varav mingel/sopplunch	712/46 ggr				
varav övrig öppen verksamhet	549/10 ggr				

## Resultat och ställning

Församlingens ekonomi visar för 2023 ett underskott på 1 836 tkr.

Avvikelsen mot budgeterat överskott på 2531 tkr förklaras i första hand med senareläggning av den planerade försäljning av mark. Större avvikelser mot budget kan sammanfattas enligt nedan:

<b>Högre intäkter</b>	
Ränteintäkter över budget	180 tkr
Clearing konfirmation	150 tkr
Ersättning höga elkostnader	100 tkr
Övriga ej budgeterade ersättningar	60 tkr
Gåvor/kollekter till församlingen	80 tkr
KAE Djurö Klockstapel	50 tkr
<b>Lägre intäkter</b>	
Senarelagd försäljning av mark	4 000 tkr
Interna poster	80 tkr
Clearing förrättningar	50 tkr
<b>Lägre kostnader</b>	
Elkostnader	250 tkr
Personal kostnader (utbildning mm)	100 tkr
<b>Högre kostnader</b>	
Fastighetunderhåll (främst prästgård Djurö)	600 tkr
Personalkostnader lön	200 tkr
Reparation klockorna	200 tkr
Resor och läger (konfirmation mm)	170 tkr

Under året har församlingen haft investeringar för ett totalt belopp på 140 tkr avseende Djurö prästgård (totalt budget 400 tkr). Den planerade investering för el i Möja prästgård har senarelagts.

Över en 5 års period (2019-2023) uppgår det ackumulerade resultatet till - 939 tkr. Församlingen har per 31 december 9,15 mkr i disponibla medel (likviditet 5,97 mkr och placeringar 3,18 mkr). En del består dock i villkorade bidrag (1,2 mkr). Församlingen har inga lån kvar, men har dock en ackumulerad skuld till begravningsverksamheten på 1,35 mkr. Församlingens placeringar visar ett marknadsvärde på 4,65 mkr för ett bokfört värde på 3,92 mkr.

Begravningsverksamheten uppvisar ett överskott på 993 tkr vilket beror i huvudsak på vakanser (personalkostnader lägre än budget 180 tkr), lägre konsultkostnader (180 tkr), avskrivning av en skuld till SKKF (135 tkr) och kostnader för underhåll av mark (400 tkr).

### Målkapital

Församlingens mål för det egna kapitalets storlek är oförändrat och uppgår till 7,5 mkr. Det egna kapitalet uppgår per 31 december 2023 till 11,4 mkr.

### Flerårsöversikt

<b>Allmänna förutsättningar</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Antal tillhöriga per 31 december	2 570	2 656	2 727	2 760	2 828
Andel av invånare (%)	57,7%	58,7%	60,0%	60,9%	62,6%
Kyrkoavgift exkl.stiftsavg. (%)	1,14	1,14	1,14	1,14	1,14
Medelantalet anställda	10	8	7	7	8
- varav medelantalet anställda i begravningsverksamheten	2	2	1,3	1,6	1,7
<b>Resultat (tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Verksamhetens intäkter	13 865	12 797	12 743	12 272	11 674
Verksamhetens kostnader	-15 885	-13 706	-11 735	-11 034	-12 248
Verksamhetens resultat	-2 020	-908	1 008	1 238	-574
Resultat från finansiella investeringar	185	84	12	35	1
<b>Årets resultat</b>	<b>-1 836</b>	<b>-824</b>	<b>1 020</b>	<b>1 273</b>	<b>-572</b>
Kyrkoavgift exkl. begravnings- och stiftsavg. (tkr)	7 823	7 590	7 833	8 094	8 092
- varav slutavräkning (tkr)**	23	-96	55	313	370
Begravningsverksamhetens nettokostnader	5 178	4 743	3 606	3 694	2 950
Personalkostnader / verksamhetens intäkter (%)	59	54	45	45	53
Av- och nedskrivningar / verksamhetens intäkter (%)	3	3	3	3	4
<b>Ekonomisk ställning</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Eget kapital (tkr)	11 406	13 241	14 066	13 046	11 773
Soliditet (%)	65	67	70	70	68
Värdesäkring av eget kapital (%)	-13,9	-5,9	7,8	10,8	-4,6
Likviditet (%)	133,8	143,8	239,5	192,9	140,5

#### Nyckeltalsdefinitioner:

- Kyrkoavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.
- Begravningsverksamhetens nettokostnader – Begravningsverksamhetens totala kostnader minus Övriga intäkter och Ränteintäkter.
- Varav slutavräkning – För förklaring se Redovisningsprinciper.
- Personalkostnader/verksamhetsintäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens personalkostnader dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.
- Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar dividerat med resultaträkningens Summa verksamhetens intäkter.
- Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen).
- Värdesäkring av eget kapital (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.
- Likviditet (%) – Uppgiften beräknas som utgående omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.



## Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I februari 2022 kulminerade vad som beskrivits som den farligaste politiska situationen i Europa sedan andra världskriget: Ryssland inledde ett storskaligt militärt anfall mot Ukraina. Under 2023 fortsatte denna konflikt och världsläget påverkades ytterligare av en terrorattack i november mot Israel av Hamas och kom att resultera i en motattack som fått stora konsekvenser för palestinskt område, mellanöstern och världsläget i stort. I församlingen har det funnits ett engagemang, framförallt för Ukrainas befolkning, som fortsatt under 2023 i olika former. Församlingens ekonomi, liksom alla andras, har påverkats på olika sätt. Hög inflation, ökade livsmedelskostnader, men även annat material. Allt detta har påverkat boende i församlingen och det har märkts av oro och hopplöshet där kyrkans roll av att stå kvar och finnas för alla har haft en stor betydelse.

### Verksamhet

Verksamheten har bedrivits enligt 2023 års verksamhetsplan. Församlingen hade en stor grupp konfirmander under sommaren. Sommarkyrkan genomfördes trots uteblivna medel från Stockholms stift.

### Personal

Satsning på diakonin i församlingen fick sitt startskott i en tillsvidareanställd diakon från 1 jan 2023. Efter en tids vakans anställdes en ny komminister i juni 2023.

Administratören valde att avsluta sin tjänst, och efterträdaren likaså efter ett par månader provanställning. En ny administratör anställdes i början av 2024.

Ekonomien som tog hand om församlingens ekonomiska förvaltning slutade efter bokslut 2022. Församlingen anlitar Värmdö församling för detta sedan januari 2023.

### Fastigheter och kyrkogården

Klockstapeln vid Djurö Kyrka är färdigrenoverad och klockorna justerade. Djurö Prästgård är i stort klar, men den återstår fönsterrenovering och målning av tak. Detta genomförs 2024. Stabilisering av klocktornet och översyn av klockorna är även genomfört på Nämndö kyrka.

### Cyberattack

Den 23 november 2023 drabbades Trossamfundet Svenska kyrkan av följderna av en så kallad ransomware-attack. Angreppet var omfattande och berörde hela Svenska kyrkan. Angreppet medförde att trossamfundet stängde ner samtliga servrar för att förhindra att angriparen fick tillgång till känslig information, vilket i olika utsträckning påverkade all verksamhet inom hela Svenska kyrkan, inklusive Djurö, Möja och Nämndö församling. Därefter har ett samordnat systematiskt arbete skett för att säkerställa att Svenska kyrkans servrar och datorer inte innehåller skadlig kod och att återstarta de genomgångna serverna och systemen. I församlingen mycket av arbetet har varit fokuserat på att kunna bedriva ordinarie verksamhet utan det digitala stödet. Församlingen har inte drabbats av några betydande ekonomiska skador. Ekonomisk skada för församlingen är i huvudsak begränsad till kostnader kopplade till förseningsavgifter och dröjsmålsräntor då det inte funnits ett fungerande flöde för fakturahanteringen. Även vissa ökade personalkostnader förekommer för att hantera administration utan det normala datatekniska stödet. Arbetet pågår dels på den nationella nivån inom Trossamfundet för att minska riskerna för att denna situation ska uppstå igen med att skapa lokala rutiner för ökad krisberedskap om motsvarande situation skulle uppstå igen.

***För mer information om verksamhet hänvisas till verksamhetsuppföljningen.***



## Finansiella instrument

Församlingens riktlinjer för kapitalförvaltningen regleras i ett av kyrkofullmäktige fastställt placeringspolicy. Gällande policy antogs år 2017 och innehåller bland annat etiska kriterier för placeringsval och regler för portföljsammansättning. Vid utgången av 2023 hade församlingens långfristiga värdepappersinnehav ett marknadsvärde om 4 646 tkr (anskaffningsvärdet 3 179 tkr).

## Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

	Plan 2026	Plan 2025	2024 Utfall 2023	Förändring mellan 2023 och 2024 (%)	
Kyrkoavgift	9 000	9 200	9 040	7 823	15,6%
Ekonomisk utjämning	-674	-670	-648	-421	54,1%
<b>Kyrkoavgift netto</b>	<b>8 326</b>	<b>8 530</b>	<b>8 392</b>	<b>7 403</b>	<b>13,4%</b>

Prognosen för Kyrkoavgiften som beräknades i samband med budget 2024 (med oförändrad kyrkoavgift på 1,14 öre och en fortsatt minskning av medlemsantalet på cirka 1,5 % per år) visar att intäkterna från kyrkoavgiften ökar med drygt 13% år 2024, utan att medlemsutveckling eller konjunkturen kan förklara detta. Prognosen under närmaste åren är osäker men intäkterna lär plana ut eller minska under 2025 och 2026.

Året 2024 är budgeten i balans. Utan förändring av verksamhetsomfattningen kommer troligtvis församlingens ekonomi visa underskott på cirka 500 - 600 tkr per år under 2025 och 2026.

Längre fram består osäkerheten i hur medlemsantalet kommer att utvecklas.

Den av stiftsstyrelsen aviserade indelningsändring inom Värmdö kommun leder också till osäkerhet med risk för medlemstapp och högre kostnader för församlingen.

## Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Församlingen bedriver ingen enligt miljöbalken tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet.

## Kollekter (tkr)

	2023	2022	2021	2020	2019
Förmedlade rikskollekter	30	36	24	26	31
Förmedlade stiftskollekter	7	10	6	6	11
Förmedlade församlingskollekt	11	44	16	12	47
Församlingskollekt till egen verksamhet	32	16	25	1	33
<b>Summa kollekt</b>	<b>79</b>	<b>106</b>	<b>71</b>	<b>45</b>	<b>122</b>

Kollekter tas upp i samband med offentlig gudstjänst eller andaktsstund. En riks- eller stiftskollekt tas upp till samma ändamål och på samma dag i hela landet/hela stiftet. Kollektändamål och dagar fastställs av kyrkostyrelsen respektive domkapitlet.

Församlingskollekt beslutas i församlingen. Församlingskollekt kan tas upp till förmån för en annan juridisk person. Sådana förmedlade kollekt ingår inte i pastoratets resultaträkning.

## Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2023	2022
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Kyrkoavgift		7 823	7 590
Begravningsavgift	2	5 178	4 743
Ekonomisk utjämning	3	-421	-446
Erhållna gåvor	4	107	16
Erhållna bidrag	5	390	94
Nettoomsättning	6	659	742
Övriga verksamhetsintäkter		129	59
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>		<b>13 865</b>	<b>12 797</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-7 324	-6 347
Personalkostnader	7	-8 196	-6 974
Av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar	9, 10	-365	-385
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>		<b>-15 885</b>	<b>-13 706</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>-2 020</b>	<b>-908</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	8	3	47
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		225	79
Räntekostnader och liknande resultatposter		-43	-42
<b>Resultat från finansiella poster</b>		<b>185</b>	<b>84</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-1 836</b>	<b>-824</b>

## Balansräkning

TILLGÅNGAR, tkr	Not	2023	2022
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	9	7 356	7 558
Inventarier, verktyg och installationer	10	146	170
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11		
		<b>7 503</b>	<b>7 728</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	12	3 179	3 179
		<b>3 179</b>	<b>3 179</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>10 682</b>	<b>10 908</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		323	104
Fordran begravningsverksamhet	2	0	0
Skattefordringar		322	245
Övriga fordringar		28	4
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		145	318
		<b>818</b>	<b>670</b>
Kassa och bank	13	5 972	8 158
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 790</b>	<b>8 829</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>17 472</b>	<b>19 736</b>

## Balansräkning forts.

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	Not	2023	2022
<b>Eget kapital</b>			
Balanserat resultat		13 241	14 066
Årets resultat		-1 836	-824
<b>Summa eget kapital</b>		<b>11 406</b>	<b>13 241</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	14	0	0
Skuld begravningsverksamhet	2	993	354
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>993</b>	<b>354</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut		0	1 960
Skuld begravningsverksamhet	2	354	421
Leverantörsskulder		1 609	1 246
Skatteskulder		9	9
Övriga skulder		323	273
Villkorade bidrag	15	1 212	1 207
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 567	1 025
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>5 073</b>	<b>6 141</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>17 472</b>	<b>19 736</b>

### Eget kapital

	Balanserat resultat	Församlings- kyrkas fastig- hetsfond	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 1 januari 2023	14 066	0	-824	13 242
Omföring av föregående års resultat	-824		824	
Årets resultat			-1 836	-1 836
Eget kapital 31 december 2023	13 242	0	-1 836	11 406

# Tilläggsupplysningar & noter

## Not 1 - Redovisnings- och värderingsprinciper

Församlingens årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Kyrkostyrelsen Redovisningsråd för Svenska Kyrkan, KRED. Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år, om inget annat anges.

### Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

### *Kyrkoavgift och begravningsavgift*

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. I enlighet med lag om avgift till registrerat trossamfund får Svenska kyrkan statlig hjälp med uppbörd, taxering och indrivning av kyrkoavgiftsmedlen. Det slutliga utfallet av kyrkans avgiftsunderlag erhålls först två år efter avgiftsgrundande år och därför är Svenska kyrkan berättigad att uppbära ett förskott från staten, fördelat med en tolfedel per månad. Samtidigt med utbetalningen av förskottet sker en avräkning av det slutliga avgiftsunderlaget två år tillbaka. Kyrkoavgiften intäktsredovisas i takt med utbetalningarna från staten.

Från och med 2017 har en enhetlig begravningsavgift införts i hela landet förutom i Stockholm och Tranås. Den begravningsavgift som församlingen erhåller för året fastställs av Kammarkollegiet utifrån det preliminära kostnadsunderlag som församlingen redovisar. Den i resultaträkningen intäktsredovisade begravningsavgiften motsvarar det faktiska kostnadsunderlaget d.v.s. det belopp som erfordrats för att bedriva årets begravningsverksamhet. Se även Begravningsverksamhetens särredovisning, not 2.

### *Erhållna gåvor och bidrag*

Erhållna gåvor redovisas som intäkt i den period de mottagits. Bidrag intäktsredovisas efter hand som villkor som är förknippade med bidragen uppfylls. Bidrag till anläggningstillgångar har reducerat anskaffningsvärdet på anläggningstillgångarna.

### Leasing

All leasing, både när församlingen är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing dvs. leasingavgifterna, inklusive en första förhöjd avgift, redovisas som intäkt/kostnad linjärt över leasingperioden.

Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har avtalat att leasa en tillgång.

### Ersättning till anställda

Löpande ersättningar till anställda i form av löner, sociala avgifter och liknande kostnadsförs i takt med att de anställda utför tjänster.

Eftersom alla pensionsförpliktelser klassificeras som avgiftsbestämda redovisas en kostnad det år pensionen tjänas in.

### Inkomstskatt

Församlingens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Högsta förvaltningsdomstolen har i en dom den 9 februari 2021 fastställt att Svenska kyrkans nationella nivåns tillhandahållande av IT-tjänster och administrativa tjänster till Svenska kyrkans församlingar, kyrkliga samfundigheter och stift inte utgör näringsverksamhet.

Högsta förvaltningsdomstolens domskäl är principiellt utformade och domen har generell räckvidd och kan tillämpas på alla typer av tillhandahållanden som sker mellan olika enheter inom trossamfundet Svenska kyrkan i syfte att bedriva Svenska kyrkans verksamhet.

Det innebär att från och med första januari 2021 kan de enheter som fakturerar andra inomkyrkliga enheter göra detta moms- och skattefritt. Detta gäller för transaktioner mellan inomkyrkliga enheter (församlingar, pastorat, stift, nationell nivå).

I den mån församlingen bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig.

Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig.

Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet.

Församlingen är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

### **Materiella anläggningstillgångar**

I församlingen finns materiella anläggningstillgångar redovisade enligt två olika definitioner i K3:

Som grundregel gäller att en materiell anläggningstillgång är en fysisk tillgång som innehas för att bedriva näringsverksamhet (ge ekonomiska fördelar/kassaflöde).

För ideell sektor gäller att materiell anläggningstillgång också omfattar fysisk tillgång som innehas för det ideella ändamålet även om grundregeln inte är uppfylld.

De flesta anläggningstillgångar har klassificerats utifrån den senare regeln då församlingens ändamål är religiös verksamhet.

Nedskrivningsprövning sker alltid för sådana tillgångar som inte längre uppfyller något av kraven ovan för att definieras som materiella anläggningstillgångar.

Inventarier med ett anskaffningsvärde under 50% av prisbasbeloppet eller har en livslängd på högst 3 år har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Bidrag som erhålls för förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

En materiell anläggningstillgång som har betydande komponenter där skillnaden i förbrukning förväntas vara väsentlig, redovisas och skrivs av som separata enheter utifrån varje komponents nyttjandeperiod.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används.

Mark, med undantag av begravningsplatsens mark har, obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av.

Begravningsplatsens mark skrivs av på 50 år.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	30-50 år
Byggnader	30-50 år
Övriga inventarier, installationer och verktyg	5-10 år

### **Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar**

När det finns en indikation på att en materiell anläggningstillgångs värde har minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Materiella anläggningstillgångar skrivs ned enligt två huvudmetoder beroende på grunden för klassificering som materiell anläggningstillgång. Materiella anläggningstillgångar som används för att ge ekonomiska fördelar/kassaflöde skrivs ned enligt reglerna i K3, kapitel 27. De materiella anläggningstillgångar som innehas för det ideella ändamålet skrivs ned enligt kapitel 37, där det finns en grund- och en förenklingsregel. Tillämpad metod för nedskrivningar beskrivs i tilläggsupplysning i förekommande fall.

### **Finansiella instrument**

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3, kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärdet.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när församlingen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och församlingen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

### **Långfristiga värdepappersinnehav - portföljvärdering**

Församlingen har definierat en värdepappersportfölj. Portföljen ingår i posten andra långfristiga värdepappersinnehav i balansräkningen. För de instrument som ingår i tillämpas värderings-principen på portföljen som helhet. Det innebär att vid prövning av lägsta värdets princip/prövning av nedskrivningsbehov avräknas realiserade förluster mot realiserade vinster inom portföljen.

### **Kundfordringar och övriga fordringar**

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

**Låneskulder och leverantörsskulder**

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

**Avsättningar**

Med avsättningar avses förpliktelser på balansdagen som är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Avsättning redovisas med det belopp som motsvarar den bästa uppskattningen av den utbetalning som krävs för att reglera åtagandet.

**Offentligt bidrag till omsättningstillgångar**

Offentligt bidrag till omsättningstillgångar har minskat tillgångens anskaffningsvärde.

**Omräkning av utländsk valuta**

Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagskurs, vilket är växelkursen på balansdagen.

## Not 2 - Begravningsverksamhet

Djurö, Möja och Nämndö församling är huvudman för begravningsverksamheten inom församlingens geografiska område. Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i begravningslagen.

### Begravningsverksamhetens särredovisning

Belopp i tkr	2023	2022
<b>Verksamhetens intäkter</b>		
Begravningsavgift- erhållet för året	6 171	5 096
Övriga intäkter	34	9
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>6 205</b>	<b>5 105</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>		
Personalkostnader	-2 310	-1 536
Övriga kostnader	-2 785	-3 012
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-76	-162
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-5 171</b>	<b>-4 710</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Ränteintäkter	36	3
Räntekostnader	-77	-45
<b>Begravningsverksamhetens överskott/underskott</b>	<b>993</b>	<b>354</b>

### Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen

	2023	2022
Begravningsavgift- erhållet för året	6 171	5 096
Avgående överskott/tillkommande underskott enligt särredovisningen	-993	-354
<b>Summa begravningsavgift redovisad i resultaträkningen</b>	<b>5 178</b>	<b>4 743</b>

### Huvudmannens fordran/skuld avseende begravningsverksamheten

	2023	2022
Ingående fordran (+)/skuld (-)	-775	-340
Reglering av 2020 års över-/underskott	0	-81
Reglering av 2021 års över-/underskott	421	0
<b>Årets överskott (-)/underskott (+)</b>	<b>-993</b>	<b>-354</b>
Utgående fordran (+)/skuld (-)	-1 347	-775
Varav långfristig fordran (+)/skuld (-)	-993	-354
Varav kortfristig fordran (+)/skuld (-)	-354	-421

### Tillgångar som nyttjas av begravningsverksamheten

Begravningsverksamheten förfogar över tillgångar för 2 030 tkr vilket motsvarar 27,1 % av huvudmannens materiella anläggningstillgångar

### Finansiering av anläggningstillgångar

Församlingen har ingen extern upplåning hos kreditinstitut för finansiering av anläggningstillgångar i begravningsverksamheten.



### Not 3 - Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och pastorat omfattas av ett inomkyrkligt utjämningsystem. Syftet med utjämningen är att omfördela en del av kyrkoavgiften och därigenom bibehålla en rikstäckande kyrklig verksamhet. Kyrkomötet beslutar om kriterierna för utjämningen.

### Not 4 - Erhållna gåvor

	2023	2022
<b>Gåvor redovisade i resultaträkningen</b>		
Församlingskollekt till egen verksamhet	30	15
Gåva till församlingens verksamhet	77	0
	<b>107</b>	<b>16</b>

### Not 5 - Erhållna bidrag

	2023	2022
Kyrkoantikvarisk ersättning	350	60
Övriga bidrag från stiftet	0	0
Ståtliga bidrag	0	0
Övriga bidrag	40	34
	<b>390</b>	<b>94</b>

### Not 6 - Nettoomsättning

	2023	2022
Hysesintäkter	160	217
Clearingintäkter	407	501
Gravrättsavgifter	34	2
Övriga intäkter	58	22
	<b>659</b>	<b>742</b>

### Not 7 - Personal

<b>Medelantalet anställda</b>	2023	2022
Kvinnor	6	6
Män	5	2
	<b>11</b>	<b>8</b>

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 26 250 kr (24 150 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

<b>Könsfördelning i kyrkorådet, antal på balansdagen</b>	2023	2022
Kvinnor	8	8
Män	1	1
<b>Könsfördelning bland ledande befattningshavare, antal på balansdagen</b>		
Kvinnor	1	2
Män	0	0
Kvinnor i kyrkoråd/ledande befattning totalt	8	10
Män i kyrkoråd/ledande befattning totalt	1	1

<b>Löner, arvoden och andra ersättningar</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ledamöter i kyrkoråd samt kyrkoherde	945	1 228
Anställda	4 805	3 770
	<b>5 750</b>	<b>4 998</b>

<b>Ersättning till ordföranden i kyrkoråd</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Till ordföranden i kyrkorådet har ersättning utgått med	84	63

<b>Pensionskostnader och andra sociala avgifter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	311	262
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	1 853	1 336
	<b>2 164</b>	<b>1 598</b>

## Not 8 - Resultat från finansiella investeringar

<b>Resultat från finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Räntor		
Utdelning	51	47
Realisationsresultat vid försäljning	0	0
Nedskrivning / omklassificering	-48	0
Återföring av nedskrivning	0	0
	<b>3</b>	<b>47</b>

<b>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Räntor	225	79
	<b>225</b>	<b>79</b>

## Not 9 - Byggnader och mark

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ingående anskaffningsvärde (+)	12 720	12 720
Inköp (+)	139	0
Omklassificeringar (+/-)	0	0
Försäljningar och utrangeringar (-)	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>12 859</b>	<b>12 720</b>

<b>Netto anskaffningsvärde</b>	<b>12 859</b>	<b>12 720</b>
--------------------------------	---------------	---------------

Ingående avskrivningar (-)	-5 162	-4 831
Årets avskrivningar (-)	-341	-331
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-5 503</b>	<b>-5 162</b>

<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>7 356</b>	<b>7 558</b>
---------------------------------	--------------	--------------

## Not 10 - Inventarier, verktyg och installationer

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärde (+)	1 042	2 003
Inköp (+)	0	0
Försäljningar och utrangeringar (-)	0	-961
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 042</b>	<b>1 042</b>
<b>Netto anskaffningsvärde</b>	<b>1 042</b>	<b>1 042</b>
Ingående avskrivningar (-)	-872	-1 778
Försäljningar och utrangeringar (+)	0	961
Årets avskrivningar (-)	-24	-55
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-896</b>	<b>-872</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>146</b>	<b>170</b>

## Not 11 - Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023	2022
Ingående balans (+)	0	0
<b>Utgående balans</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 12 – Värdepappersinnehav

Värdepappersinnehav (tkr)	Redovisat värde		Marknadsvärde	
	2023	2022	2023	2022
<b>Långfristiga värdepappersinnehav</b>				
Noterade aktier				
Noterade aktiefonder	1 570	3 179	2 911	3 917
Noterade räntebärande värdepapper				
Noterade räntefonder	1 538	0	1 663	
	<b>3 108</b>	<b>3 179</b>	<b>4 574</b>	<b>3 917</b>
Onoterade långfristiga placeringar	70		70	
Övriga långfristiga placeringar	2		2	
<b>Summa långfristiga värdepapper</b>	<b>3 179</b>	<b>3 179</b>	<b>4 646</b>	<b>3 917</b>
<b>Kortfristiga placeringar</b>				
Noterade aktier				
Noterade aktiefonder				
Noterade räntebärande värdepapper				
Noterade räntefonder	0	0	0	0
Onoterade kortfristiga placeringar				
Övriga kortfristiga placeringar				
<b>Summa kortfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa värdepappersinnehav</b>	<b>3 179</b>	<b>3 179</b>	<b>4 646</b>	<b>3 917</b>



<b>Förändring av långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ingående anskaffningsvärden	3 179	3 135
Investeringar under året (+)	48	44
Omklassificering (+/-)	-48	
Försäljningar/avyttringar (-)		
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 179</b>	<b>3 179</b>
Ingående nedskrivningar (-)	0	0
Försäljningar/avyttringar (+)		
Återföring nedskrivningar (+)		
Omklassificering (+/-)		
Årets nedskrivningar (-)	0	
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 179</b>	<b>3 179</b>

### Not 13 - Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 4 866 tkr (7 139 tkr) behållning på det s.k. kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå. De regelverk som styr kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

### Not 14 - Långfristig skuld

<b>Andel av långfristiga skulder som förfaller senare än 5 år efter balansdagen</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Skulder till kreditinstitut*	0	0
	0	0
<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Fastighetsinteckningar	2 500	2 500
	2 500	2 500

Fastighetsinteckningen avser Värmdö Berg 11:3 och Värmdö Djurö 4:3.

### Not 15 - Villkorade bidrag

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ingående balans	1 207	1 191
Erhållet under året (+)	4	16
Lanspråktaget under året (-)	0	0
<b>Summa utgående balans</b>	<b>1 212</b>	<b>1 207</b>
<b>Specifikation av utgående balans</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Skuldförda bidrag till verksamheten	1 212	1 207
<b>Summa</b>	<b>1 212</b>	<b>1 207</b>

## Not 16 - Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

### Personal

En ny administratör anställdes i början av 2024.

### Övrigt

Församlingen har ålagts av stiftsstyrelsen att utreda sina "bärkraft" (pastoral, demokratisk, ekonomisk, organisatorisk) i ett led för ett beslut om eventuell indelningsändring

## Djurö 2024-

\_\_\_\_\_  
Gullewi Dunback,  
Kyrkorådets ordförande

\_\_\_\_\_  
Solveig Strandberg Eriksson

\_\_\_\_\_  
Kristina Popoff

\_\_\_\_\_  
Elisabeth Ringbom

\_\_\_\_\_  
Inga Winroth

\_\_\_\_\_  
Börje Österman

\_\_\_\_\_  
Annika Peterzén

\_\_\_\_\_  
Carina Pettersson

\_\_\_\_\_  
Stina Åbrandt

\_\_\_\_\_  
Veronica Lindgren, kyrkoherde

## Vår revisionsberättelse har avgivits 2024-

\_\_\_\_\_  
Jon Fjärdhäll

\_\_\_\_\_  
Kerstin Olesen

\_\_\_\_\_  
Karin Westerlund, auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

③

**Svenska kyrkan** 

**DJURÖ, MÖJA OCH NÄMDÖ  
FÖRSAMLING**

Organisationsnummer 252002-8024

**Verksamhetsuppföljning för år 2023**

**Fastställd av Kyrkofullmäktige 2024-05-26**

**Nämdö kyrka**





# Innehåll

---

## Verksamhetsuppföljning 2023

Inledande ord om verksamhetsåret 2023 .....	3
<b>GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTEN</b> .....	4
Verksamhetsuppföljning Verksamhetsgemensamt .....	4
Verksamhetsuppföljning Gudstjänster och kyrkliga handlingar .....	4
Verksamhetsuppföljning Fritidskyrkan.....	4
Verksamhetsuppföljning Barnkör Djurö och Möja, Musik Djurö, Möja och Nämdö .....	5
Verksamhetsuppföljning Barnverksamhet.....	6
Verksamhetsuppföljning Ungdomsverksamhet.....	6
Verksamhetsuppföljning Konfirmandverksamhet .....	7
Verksamhetsuppföljning Vuxenverksamhet .....	7
Verksamhetsuppföljning Diakoni .....	7
<b>STYRNING OCH LEDNING</b> .....	8
Verksamhetsuppföljning Strategisk styrning, revision och verksamhetsledning.....	8
<b>FÖRSAMLINGSADMINISTRATION OCH VERKSAMHETSSTÖD</b> .....	8
Verksamhetsuppföljning Gemensam administration .....	8
<b>FASTIGHETER</b> .....	9
Verksamhetsuppföljning Fastighetsförvaltning .....	9
<b>FINANS</b> .....	9
Verksamhetsuppföljning Finansiella poster .....	9
<b>BEGRAVNINGSVERKSAMHET</b> .....	10
Verksamhetsuppföljning Begravningsverksamheten.....	10
<b>EKONOMISK UPPFÖLJNING 2023</b> .....	12
Resultatrapport .....	12
Budgetuppföljning per verksamhet.....	1
Begravningsverksamhet .....	6
Investeringar.....	7
Kassaflödesanalys.....	7



## Inledande ord om verksamhetsåret 2023

I februari 2022 kulminerade vad som beskrivits som den farligaste politiska situationen i Europa sedan andra världskriget: Ryssland inledde ett storskaligt militärt anfall mot Ukraina. Under 2023 fortsatte denna konflikt och världsläget påverkades ytterligare av en terrorattack i november 2023 mot Israel av Hamas och kom att resultera i en motattack som fått stora konsekvenser för palestinskt område, mellanöstern och världsläget i stort. I församlingen har det funnits ett engagemang, framför allt för Ukrainas befolkning, som fortsatt under 2023 i olika former. Församlingens ekonomi, liksom alla andras, har påverkats på olika sätt. Hög inflation, ökade livsmedelskostnader, men även annat material. Allt detta har påverkat boende i församlingen och det har märkts av oro och hopplöshet där kyrkans roll av att stå kvar och finnas för alla har haft en stor betydelse.

2023 innebar att nomineringsgruppen Ö-kyrkan för andra året fick förtroendet, på uppdrag av församlingsborna, att styra församlingen. Den andra nomineringsgruppen, Skärgårdskyrkan, avsåg sig representation i kyrkoråd i samband med senaste valet men tillsatte platser i kyrkofullmäktige. Arbetet under 2023 har inneburit ett fortsatt strukturarbete samt omsorg om och satsning på våra fastigheter. Strävan har varit öppenhet och transparens gentemot församlingsbor och detta har skett via kommunikation i församlingsbladet och församlingsdialog.

Djurö prästgård fortsattes att renoveras och vi firade invigning 6 juni, både med körkonsert, mingel och plantering av barnens äppelträd. Konstutställning invigdes också. En fantastisk dag. Insamling skedde till lusthuset och det inbringade medel så vi kunde sätta i gång med renovering under sommaren. Plan att lusthuset blir klart för invigning den 6 juni 2024. Djurö klockstapel färdigställdes under 2023 och en översyn av Nämdö kyrktorn och klockor genomfördes. Omsorg om våra fastigheter är ett sätt att måna om kommande generationers andliga hem.

Pedagogtjänsten omförhandlades till en diakontjänst 2022 och under hösten 2022 anställdes en diakon som tillträdde 1 jan 2023. Detta viktigt för att uppnå målet att kunna bedriva uppsökande diakonalt arbete samt ha en diakonal inriktning på gudstjänster. Administratörtjänsten har efter olika vikariat till slut tillsatts med en administratör på heltid som tillträdde 1 jan 2024.

Ny kyrkoherde tillsattes 1 oktober 2022 och under 2023 fortsatte arbetet att förbättra arbetsmiljön och att skapa en arbetsgrupp som samarbetar och hjälps åt. Fokus har också legat på att skapa goda relationer med frivilliga och aktörer i vår omgivning.

Körer har satt i gång igen och olika mötesplatser likaså. Församlingen hade en stor grupp konfirmander, 31 st, under sommaren. Sommarkyrkan genomfördes trots uteblivna medel från Stockholms stift.

2023 har vi fortsatt klamrat oss fast vid Johannesevangeliets ord: Ljuset lyser i mörkret och mörkret har inte övervunnit det. "Ömsesidighetens mötesplatser med Kristus i centrum" är vårt ledord som präglar allt vi gjort och fortsätter att göra. Vi ser fram emot att detta nådens år 2024 innebär återhämtning och ny kraft.

Ort och datum

Veronica Lindgren  
Kyrkoherde

Gullewi Dunback  
Kyrkorådets ordförande

## GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTEN

Detta avsnitt omfattar verksamhetsområdena Verksamhetsgemensamt, Gudstjänster och kyrkliga handlingar, Fritidskyrkan, Barnverksamhet, Ungdomsverksamhet, Konfirmandverksamhet, Vuxenverksamhet, Diakoni och Mission samt Musik.

### Verksamhetsuppföljning Verksamhetsgemensamt

I denna verksamhet redovisas församlingsavgift och ekonomisk utjämning. Kyrkoavgift efter avdrag för utjämningsavgift är den nettosumma församlingen kan disponera för sin verksamhet.

Kyrkoavgiften i församlingen är 114 öre per skattekrone. 2023 års församlingsavgift baseras på 2021 års beskattningsbara inkomster för kyrkotillhöriga i församlingen.

### Verksamhetsuppföljning Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Gudstjänstlivet har inneburit en stor ökning av gudstjänstdeltagandet under 2023. Församlingen firade varje söndag minst en huvudgudstjänst och vid högtider firades gudstjänster på samtliga 5 öar. Gudstjänsterna under Allhelgonahelgen var mycket välbesökta, så också under jul. Personal arbetar för högtryck under alla våra högtidshelger då samtliga 5 öar firar gudstjänst, de flesta flera gånger under storhelg.

Vi har gästats av bland andra Skärholmens gospelkör samt lokala förmågor som har berikat våra gudstjänster. Gudstjänst för små och stora har genomförts tre gånger, en gång på Möja och två gånger på Djurö. Julkrubban var även den främst riktad till och skapad av våra barn och ledde till en kyrka fylld till brädden.

Festgudstjänst på Runmarö, 50-årsfest för kapellet med avslutande psalmdans.

Under hösten 2023 testades att ha helig cirkeldans/meditation i rörelse i Möja prästgård samt Djurö kyrka, vilket föll väl ut. Eftersom meditation i rörelse/cirkeldans kan vara en gudstjänstform som tilltalar nya grupper av gudstjänstdeltagare, och dessutom ger fördjupning för alla, planerar vi att erbjuda flera tillfällen för helig cirkeldans under 2024.

Kyrkvärdarna har blivit fler både på Djurö och på Möja. Nämndö har minskat antal, från 4 till 2. Samtliga kyrkvärdar och gudstjänstvärdar inbjöds till en fortbildning i Ingarö kyrka med domkyrkokaplanen Ulf Lindgren. Viktigt att få möjlighet att träffas och fördjupa kunskaper.

### Verksamhetsuppföljning Fritidskyrkan

*MUSIK I SOMMARKVÄLL* genomfördes på Djurö 4 st, Möja 4 st, Nämndö 4 st samt Sandhamn 1 st. *Hela kyrkan sjunger* är ett självklart och populärt inslag i serien. Nytt för året var införande av ett rekommenderat inträde på 100 kr. Detta fungerade över förväntan och möjliggör att vi trots uteblivet strukturbidrag från stiftet kan tillhandahålla högkvalitativa musikaliska inslag. Vi har som mål att människor som vistas i vår skärgård under sommarveckorna ska kunna komma till en öppen och verksam kyrka, inte sällan för en konsert av hög kvalitet. Detta mål infriades år 2023. Besökarna



är till en viss del personer som vanligtvis inte besöker kyrkan, detta gäller både församlingsbor och sommargäster.

Sommarkyrkan hade gudstjänster på framförallt Djurö och Möja då resurser ej räcker till för alla fem öar. Kommande sommar 2024 ser vi över detta och försöker anordna sommargudstjänster på fler öar, färre på Möja och Djurö.

## Verksamhetsuppföljning Barnkör Djurö och Möja, Musik Djurö, Möja och Nämdö

### **Barnkör Djurö och Möja**

**Djurö:** Barnkören fortsatte att öka lite men stadigt, 1 barn per termin. 13 körbarn totalt. De deltog på en Gudstjänst i februari. I mars genomfördes en trumworkshop på runt 10 barn och deras föräldrar med ledare Kristina Aspeqvist. Vi övade lördagen innan och det mynnade ut på Palmsöndagen i trumackompanjerade psalmer.

Under hösten deltog barnkören vid 3 tillfällen. I oktober en gudstjänst och ett Luciatåg på Djuröhemmet 14 dec vilket blev mycket uppskattat. Sedvanlig medverkan på julkрубban på julaftonsmorgon inför en fullsatt kyrka.

Vi kan se att det är viktigt att med jämna mellanrum ha specifika projekt som man jobbar inför som nämnts ovan. Utmaningen är inte att få dem att börja utan att motivera dem att stanna kvar. Det finns ett mervärde i att involvera föräldrarna också. Dessutom är det sparsamt med kulturella aktiviteter för barn på Djurö så kyrkans barnkör har en mycket viktig roll.

**Möja och Nämdö:** På grund av väldigt få barn på både Möja och Nämdö, ligger barnkörverksamheten vilande. 2024 års budget har fortsatt denna budgetpost då det är värdefullt att ha beredskap för framtida ökat antal barn, alternativt andra projekt med inriktning mot barn på Möja och/eller Nämdö.

### **Musik Djurö, Möja och Nämdö**

**Djurö:** Djurö kyrkokör har ökat i antal, från 13 till 19 korister. Kören har medverkat vid ett antal tillfällen. Vi framförde en egen Mariakonsert, medverkade på Allhelgona och Första Advent. Tredje Advent sjöng kören julsånger. och på Midnattsmässan deltog en mindre ensemble ur kören. Allhelgona medverkade en flöjtist både på Runmarö och Sandhamn. Djurökören invigde "Musik i sommarkväll" med en rungande allsång med komp. Det blev mycket populärt både bland församlingen och kören och kommer att fortsätta årligen. Många från kören följde med till Sandhamn i augusti, där vi också hade allsång.

**Möja:** Körverksamheten på ön Möja är mycket viktig för församlingens närvaro i samhället. Deltagandet i kören uppgår till motsvarande 10% av den fasta befolkningen och kören är en av få verksamheter som är igång året runt. Möja kyrkokör har under 2023 uppgått till 22 korister, ett ganska stabilt antal. En person har tillkommit och en har slutat. Vi har haft 35 körövningar under året. Kören medverkade på Långfredagen både på Möja och Djurö med verket "Jesu sju ord på korset" samt på Påskdagen. Många körsångare slöt upp till allsång vid "Hela kyrkan sjunger" under sommaren, som äntligen hade en nystart efter pandemin. Vidare sjöng kören på Allhelgona, tillsammans med Nämdö kyrkokör och instrumentalister, både i Möja och Nämdö kyrkor. Detta samarbete har blivit en mycket uppskattad tradition och är kyrkans mest besökta helg. Vidare medverkade kyrkokören vid Första advent, julkonsert på Möja och Nämdö, Julotta samt Nyårsbön.

Nämdö: Körverksamheten på ön Nämdö är mycket viktig för församlingens närvaro i samhället. Deltagandet i kören uppgår till motsvarande 25% av den fasta befolkningen och kören är en av få verksamheter som är igång året runt. Nämdö kyrkokör har under 2023 uppgått till 22 korister, ett ökande antal. Två personer har tillkommit under året. Vi har haft 16 körövningar under året. Kören medverkade på gudstjänsten på Påskdagen. Många körsångare slöt upp till allsång vid "Hela kyrkan sjunger" under sommaren, som äntligen hade en nystart efter pandemin. Vidare sjöng kören på Allhelgona, tillsammans med Möja kyrkokör och instrumentalister, både i Möja och Nämdö kyrkor. Detta samarbete har blivit en mycket uppskattad tradition och är kyrkans mest besökta helg. Vidare medverkade kyrkokören vid Första advent, julkonserter på Möja och Nämdö samt Nyårsbönen.

Körernas samprojekt: Djurö, Möja och Nämdö-körerna gjorde ett gästspel inför en fullsatt kyrka i vackra Trosa 4 juni. Några körstycken gjordes tillsammans med Trosakören. Därefter middag och övernattnings på vandrarhemmet. Soligt väder och lite tid att umgås blev det också. Samma program uppfördes på nationaldagen på Nämdö och Djurö. Man kan konstatera att många från Djurö har aldrig varit på vare sig Möja eller Nämdö. Samprojektet lyfte sammanhållningen och körsången betydligt.

Instrument: Under året har orgeln på Nämdö stämts av orgelbyggare, för första gången sedan den invigdes 2013. Orgeln är mycket uppskattad av befolkningen på Nämdö och varje sommar hålls en orgelkonsert och orgelmusik framförs även under Nyårsbönen. Instrumenten i våra kyrkor är i god kondition undantaget Djurö kyrkas orgel som är utdömd och planen är att byta ut den i snar framtid.

Musikverksamheten i församlingen har letts av 1,5 årsanställd personal.

### Verksamhetsuppföljning Barnverksamhet

Vår Öppna förskola i Klockargården bedrevs onsdagar och fredagar och deltagare är föräldralediga med barn och även äldre syskon. Vi sjöng, lekte, målade, pysslade och framförallt samtalade. Föräldrarna uttryckte att det viktigaste är att få känna sig trygg och välkommen i församlingen. Många långa samtal blir det över den lunch ansvarig lagar till alla. Att äta i gemenskap är viktigt för alla och framförallt de små barnen. Sex timmar per vecka bedrevs öppna förskolan, sammanlagt 46 veckor år 2023. Sommaravslutning blev en resa med alla barn och föräldrar till Sandhamn. På sommaren sågs öppna förskolan på Vita Grindarna (havsbad på Djurö) med picknick och bad och lek. Julavslutning i Klockargården med pepparkaksbak och jullunch. Alla är också inbjudna till adventssamling i Kyrkan med förskolorna. I genomsnitt femton personer per gång kommer till Öppna förskolan.

### Verksamhetsuppföljning Ungdomsverksamhet

Församlingen har sakta men säkert byggt upp verksamheten. Fler lokalt förankrade konfirmander öppnar upp för församlingens ungdomsarbete. Utbildning av unga ledare har startats upp under hösten. Ungdomsverksamheten finns representerade i det lokala nätverk som arbetar med ungdomsfrågor. I nätverket finns även föreningslivet, Värmdöpolarna/socialförvaltningen, Fyrhuset och skolan med.

## Verksamhetsuppföljning Konfirmandverksamhet

Konfirmandverksamheten för 2023 påbörjades vid första advent 2022. Läger hölls på Gotland. 31 konfirmander. Samarbete har skett med Värmdö och Gustavsberg med gemensam konfirmationsbroschyr. Församlingens konfirmationsundervisning är gratis och detta drar konfirmander från hela Värmdö kommun och Nacka. Detta förklarar ökade intäkter i clearing för konfirmationsundervisning och läger. Konfirmandverksamheten för 2024 påbörjades vid Domssöndagen 2023. 36 konfirmander.

## Verksamhetsuppföljning Vuxenverksamhet

Soppluncher och Mingelmiddagar serveras varje måndag i Klockargården och är uppskattade tillställningar. Under året genomfördes en satsning att få fler besökare vilket var framgångsrikt. Ensamma pensionärer får mötas och samtala under väldigt hjärtliga former. Vi har haft musikunderhållning och föredragshållare ca en gång per månad vilket varit väldigt välbesökt och uppskattat. Ca tjugo personer kommer då.

Ansvarig tillsammans med frivilliga handlar och lagar alla soppor och middagar vilka ska varieras till varje måndag. Alla dessa måndagar har lett till att deltagare har hittat nya vänner och träffas andra dagar och många ses för att promenera varje dag. 46 veckor har vi haft sopplunch och mingelmiddagar. Sommaravslutning åkte vi till Sandhamn och promenerade och besökte kapellet och kyrkogården och avslutade med lunch på värdshuset innan båtresa hem till Stavsås. Julavslutning hade vi i Klockargården måndagen innan jul och då dukades det upp en julbuffet' och vi åt och hade trevligt och avslutade med julklappsspel.

## Verksamhetsuppföljning Diakoni

Diakonin är en av kyrkans viktigaste verksamheter. Den verkar i församlingen på alla öarna, Djurö, Möja och Nämndö. Församlingen månalar om denna verksamhet. Under hösten 2022 påbörjades rekrytering av en diakon och vid årsskiftet tillträdde vår nya diakon.

Rapport från diakon Håkans första år 2023:

*Ett år har gått sedan Djurö, Möja och Nämndö församling anställde mig som församlingens diakon och jag har lagt mitt första år på min nya arbetsplats bakom mig med sikte på ett långt framför.*

*Inledningsvis så startade det med att bygga relationer med både församlingsbor och olika aktörer i närområdet och kommunen. Det har varit fruktsamt och flera samarbeten är i gång och fler planeras.*

*Förutom att delta på församlingens mötesplatser: mingelmiddagar, lunchträffar, gudstjänster och andakter med mera så har jag på regelbundet medverkat på flera av kommunens verksamheter för seniorer i snitt 2 gånger i veckan. Denna samverkan ledde till församlingens "Gemenskapsjul" som firades i prästgården på julafton med 42 personer närvarande, gäster och frivilliga. En mycket lyckad och uppskattad verksamhet som vi kommer att upprepa i fortsättningen.*



*Utöver detta har ca 30 matkassar delats ut till behövande på alla våra öar, andakter på Djuröhemmet varje månad, enskilda bokade samtal ca 2 i veckan, mängder av informella samtal med människor på "byn", promenadgrupp en gång i veckan, hembesök ca en gång i veckan, hjälp med kläder och annat materiellt till ca 10 pers och 4 pilgrimsvandringar på Möja, Nämö, Runmarö och Sandhamn.*

## STYRNING OCH LEDNING

Detta avsnitt omfattar verksamhetsområdena Strategisk styrning, Revision och Verksamhetsledning

Verksamhetsuppföljning Strategisk styrning, revision och verksamhetsledning

Inom denna verksamhet redovisas kostnaderna för de förtroendevalda i kyrkofullmäktige och kyrkoråd samt de utskott som utsetts av kyrkorådet, till exempel premien för den försäkring som finns tecknad för förtroendevalda. Även kostnader för revision redovisas här.

Kyrkofullmäktige är församlingens högsta beslutande organ och väljs vart fjärde år av de församlingsbor som är medlemmar i Svenska kyrkan.

Kyrkofullmäktige utser för varje mandatperiod en styrelse i form av ett kyrkoråd där kyrkoherden ingår som självskriven ledamot. Kyrkorådet har ansvar för verksamheten tillsammans med kyrkoherden.

Kyrkorådet har utsett fyra utskott: arbets-, fastighets- personal- och kyrkogårdsutskott.

Personalutskottet var ett nytt utskott 2022 då det behövdes extra stöd i församlingen gällande främst arbetsmiljö.

Kyrkoherden leder samtliga verksamheter i församlingen, i nära samarbete med kyrkogårdsföreståndaren.

## FÖRSAMLINGSADMINISTRATION OCH VERKSAMHETSSTÖD

Detta avsnitt omfattar verksamhetsområdet Gemensamma kostnader och administration.

Verksamhetsuppföljning Gemensam administration

Den gemensamma administrationen avser främst församlingsverksamheten men till vissa delar även begravningsverksamheten.

Ny kyrkoherde tillträdde under hösten 2022 och stort fokus har fortsatt legat på arbetsmiljö och personalomsorg. En konferens till Sandhamn med övernattnings och julbord var viktigt för arbetet med detta. Även stort fokus har lagts vid att bygga upp strukturer, rutiner, god arbetsmiljö samt samarbete mellan kyrkogård och församlingsarbete.

Satsning som gjordes på kommunikation 2022 i form av att fortsätta med församlingsbladet i tryckt form och inte enbart digitalt fortsatte under 2023. Många församlingsbor har ej tillgång till den digitala världen och de uppskattar tidning i pappersform.

Administratören valde att avsluta sin tjänst, och efterträdaren likaså efter ett par månader provanställning. En ny administratör med efterfrågad kompetens anställdes i början av 2024.



Ekonomen som tog hand om församlingens ekonomiska förvaltning slutade efter bokslut 2022. Församlingen anlitar Värmdö församling för detta sedan januari 2023.

## FASTIGHETER

Detta avsnitt omfattar verksamhetsområdena Fastigheter övergripande, Kyrkor och kapell, Församlingslokaler samt Övriga fastigheter. Dessa presenteras här som en helhet.

### Verksamhetsuppföljning Fastighetsförvaltning

Samtliga fastigheter inom Djurö, Möja och Nämndö församling förvaltas avseende både drift och underhåll. Lokalerna upplåts för både församlingsverksamheten och begravningsverksamheten. Vissa fastigheter hyrs ut till församlingsbor för tillfälliga samlingar och bland beståndet används även lokaler till administration och personal.

Reparationer och upprustningar under 2023 har syftat till att fortsatt tillhandahålla ändamålsenliga arbetslokaler samt att förbättra lokaler för uthyrning och därigenom öka hyresintäkterna. Satsningen på Djurö prästgård och Möja prästgård innebär attraktivare objekt och bevarande för framtida generationer. Klockstapeln vid Djurö Kyrka är färdigrenoverad och klockorna justerade. Djurö Prästgård är i stort klar, men den återstår fönsterrenovering och målning av tak. Detta genomförs 2024.

Stabilisering av klocktornet och översyn av klockorna är även genomfört på Nämndö kyrka.

Insamlingar har skett gällande antependium i Nämndö kyrkan och Lusthuset vid Djurö prästgård och detta har resulterat i att under 2023 påbörjades båda projekten och avses att avslutas under våren 2024.

Då församlingen inte har egen personal som kan utföra större reparationer och underhåll har dessa utförts av inhyrda entreprenörer. Då så erfordrats har församlingen anlitat sakkunnig expertis för bedömning av erforderliga insatser och därefter har de utförda arbetena bedömts av professionella personer för att garantera kvaliteten. Fastighetsutskottet har också anlitat timanställd fastighetsskötare som även varit behjälplig vid KAE-hantering.

Församlingen skötte själv städningen av lokalerna under 2023, en tjänst på 25 % av heltid.

## FINANS

Detta avsnitt omfattar verksamhetsområdet Finansiella poster.

---

### Verksamhetsuppföljning Finansiella poster

Här redovisas församlingens ränteintäkter, räntekostnader och diverse andra intäkter och avgifter. Se under verksamhetskod 6900.



## BEGRAVNINGSVERKSAMHET

I denna verksamhet ingår totala intäkter och kostnader som räknas som begravningsverksamhet. Här redovisas begravningsavgiften vilken numera är lika i hela landet samt samtliga kostnader som krävs för att uppfylla kraven i begravningslagstiftningen (1990:1144).

### Verksamhetsuppföljning Begravningsverksamheten

Djurö, Möja och Nämdö församling är huvudman för begravningsverksamheten i församlingen. Huvudmannen är skyldig att minst tillhandahålla allmänna begravningsplatser för de som är folkbokförda inom huvudmannens förvaltningsområde. För att sköta detta krävs kunnig personal, maskiner och administration och allt detta skall finansieras av begravningsavgiften. Allt regleras framför allt i Begravningslagen.

Församlingen har begravningsplatser på tre av församlingens många öar. Alla tre gravplatserna tillhandahåller kistgravplatser, urngravplatser och minneslunder. Alla gravskick är öppna för församlingsmedlemmar medan minneslunderna är öppna även för de som inte är skrivna i församlingen men som önskar gravsättas på någon våra kyrkogårdar. Nämdös urngravplats är även öppen för icke församlingsmedlemmar. Verksamheten hanterar allt från bokning till gravsättning, transporter, administration i gravboken, diarieföring och skötsel på våra kyrkogårdar samt att vårda kulturmiljöerna på kyrkogårdarna. Det krävs en hel del logistik för att få alla transporter i och runt gravsättningar och kyrkogårdsskötsel att fungera. Det krävs både transporter både på väg och på sjön.

Under 2023 startade vi upp ett aktivt arbete med att ta fram en samsyn för våra tre kyrkogårdar, ett arbete som kommer att pågå under ett antal år. Bemanningen kommer att ökas när och där det behövs under året. Vi kommer att börja arbeta mer och tydligare mot biologisk mångfald på kyrkogårdarna.

Nämdö kyrkogårdens grönyteskötsel på som är utlagd på entreprenad är uppsagd och tjänsten kommer att utlysas under nästkommande år, för att möjliggöra en helhetssyn med kunskaper och resurser i begravningsverksamhet, kyrkogård. En administrativ tjänst på 50 % inrättats och mycket tid läggs på eftersatt underhåll i gravboken bland annat att söka gravrättsinnehavare på äldre gravar. Att följa upp nyare och äldre intressenter för äldre gravsättningar ett arbete är långsiktigt och tidskrävande. Renovering av bryggan vid vaktmästeriet Djurö är på väg att gå sönder och renovering är under upphandling Under upphandling

Inom begravningsverksamheten har under 2023 har bemanningen varit följande, en kyrkogårdsföreståndare på 90 % samt 1 kyrkogårdsvaktmästare på 80% och en på 25% 2 säsongsanställda 6 månader på 80%, en administratör på 50% samt sommararungdomar som arbetat ett antal veckor. Förutom entreprenören på Nämdös kyrkogård på timme.

Nyplantering av ytterligare 3 tidigare nedtagna björkar på Möja har gjorts. På Djurö har de två tidigare större kompostfickorna för kompostering fallit ut väl varför ytterligare en är beställd. Allt organiskt material från kyrkogårdarna tas om hand, målet är att bli självförsörjande på jord egen. Möja och Nämdö har mindre komposter i trä.



Grusgångarna på Möja översyn för att få ökad tillgänglighet. Vägen ner mot vaktmästeriet på Djurö är ny grusad. Ett antal ställ för sopor och kompost samt verktygshållare är inköpta för att under kommande vår installeras på kyrkogårdarna.

Traktorgaraget på Djurö har fått ny golvbeklädnad och delvis ny väggbeklädnad samt fått ljusinsläppen plexiglasklädda. Ett larm och också installerats både för garagedelen och resterande hus. Trappen till övervåningens kontor har blivit utbytt och är nu enligt dagens standard. Även köket i vaktmästeriet har fått en uppfräschning.

Nämdös vaktmästeri har fått en bredbandsanslutning och en skrivare. Nämdös kyrkogårdsg grindar renoveras en grindhalva ny tillverkads helt.

En eldriven skåpbil är hyrs för begravningsverksamheten för att underlätta transporter och med tanke på miljön.

Antal gravsättningar 2022 30 st. varav 23 i våra minneslundar.

Begravningsverksamheten uppvisar ett överskott på 993 tkr tkr vilket till största del förklaras av underbemanning, svårt att tillsätta vakanser.

## EKONOMISK UPPFÖLJNING 2023

### Resultatrapport

	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvik utfall- budget
Kyrkoavgift	7 590	7 747	7 823	76
Ekonomisk utjämning	-446	-404	-421	-17
Begravningsavgift	4 743	6 168	5 178	-990
Bidrag	94	340	390	50
Gåvor	16	23	107	84
Nettoomsättning	742	474	659	185
Övriga intäkter	59	4 000	129	-3 871
Övriga verksamhetskostnader	-6 347	-6 871	-7 324	-453
Personalkostnader lön	-6 777	-8 238	-8 060	178
Personalkostnader övrigt	-197	-336	-136	200
Avskrivningar	-385	-370	-365	5
Finansiella kostnader	-42	-42	-92	-50
Finansiella intäkter	126	40	277	237
<b>Totalsumma</b>	<b>-824</b>	<b>2 531</b>	<b>-1 836</b>	<b>-4 366</b>

#### Sammanfattning av de viktigaste resultatpåverkande avvikelser mot budget.

<b>Högre intäkter</b>	
Ränteintäkter över budget	180 tkr
Clearing konfirmation	150 tkr
Ersättning höga elkostnader	100 tkr
Övriga ej budgeterade ersättningar	60 tkr
Gåvor/kollekter till församlingen	80 tkr
KAE Djurö Klockstapeln	50 tkr
<b>Lägre intäkter</b>	
Senarelagd försäljning av mark	4 000 tkr
Interna poster	80 tkr
Clearing förrättningar	50 tkr
<b>Lägre kostnader</b>	
Elkostnader	250 tkr
Personal kostnader (utbildning mm)	100 tkr
<b>Högre kostnader</b>	
Fastighetunderhåll (främst prästgård Djurö)	600 tkr
Personalkostnader lön	200 tkr
Reparation klockorna	200 tkr
Resor och läger (konfirmation mm)	170 tkr

Underskottet för år 2023 som uppgår till 1 836 tkr beror i huvudsak på orealiserad försäljning av mark. Underhållskostnader och personalkostnader blev högre än budgeterat, respektive 800 tkr och 200 tkr. Ökade kostnaderna balanseras delvis med ökade intäkter från clearingsystemet tack vare en stor grupp konfirmander, ränterintäkter, och ersättning för höga elkostnader 202

## Budgetuppföljning per verksamhet

### 1. Budgetuppföljning för församlingsdel utan begravningsverksamhet

Församlingsverksamhet	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Utf/bud %	Kommentar
Kyrkoavgift	7 590	7 747	7 823	101%	
Ekonomisk utjämning	-446	-404	-421	104%	
Bidrag	87	340	390	115%	
Gåvor	16	23	107	466%	
Nettoomsättning	740	469	625	133%	+ 170 tkr Clearing konfirmation + 100 tkr i elstöd
Övriga intäkter	59	4 000	128		- 4 000 tkr Försäljning av mark
Personalkostnader lön	-5 245	-5 765	-5 765	100%	- 180 tkr Ekonom + 200 : konfaldare, snickare, överlämning
Personalkostnader övrigt	-193	-232	-120	52%	
Övriga verksamhetskostnader	-4 158	-4 326	-5 357	124%	+ 180 tkr: Värmdö församling, ekonomi + 800 tkr underhåll
Avskrivningar	-223	-295	-289	98%	
Finansiella intäkter	126	40	277	691%	Ränteintäkter kyrkkonto + 180 tkr
Finansiella kostnader	-42	-42	-92	219%	
Interna poster	864	977	857	88%	Intäktshyra för Djurö vaktmästeriet utgår, konteras direkt på 860
<b>RR</b>	<b>-824</b>	<b>2 531</b>	<b>-1 836</b>		

Verksamhet	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvik utfall-budget	Kommentar
<b>1100-Gudstjänster och kyrkliga handlingar</b>	<b>-1 819</b>	<b>-1 750</b>	<b>-1 699</b>	<b>52</b>	
Bidrag	12	0	0	0	
Nettoomsättning	306	213	181	-32	Clearingintäkter 181 tkr (budget 210 tkr)
Övriga verksamhetskostnader	-327	-240	-274	-34	
Personalkostnader lön	-1 806	-1 723	-1 600	123	
Personalkostnader övrigt	-3	0	-6	-6	
<b>1181-Fritidskyrkan</b>	<b>-103</b>	<b>-200</b>	<b>-206</b>	<b>-6</b>	
Gåvor	0	0	52	52	Insamlingar till sommarverksamheten
Övriga verksamhetskostnader	-96	-83	-93	-10	
Personalkostnader lön	-7	-117	-164	-46	
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1	
<b>1541-Barnkör Djurö</b>	<b>-138</b>	<b>-138</b>	<b>-150</b>	<b>-12</b>	
Bidrag	0	0	0	0	
Övriga verksamhetskostnader	-3	-6	-17	-11	
Personalkostnader lön	-135	-132	-133	-1	
<b>1542-Barnkör Möja</b>	<b>-45</b>	<b>-68</b>	<b>-54</b>	<b>14</b>	
Bidrag	1	0	0	0	
Övriga verksamhetskostnader	0	-13	0	13	
Personalkostnader lön	-47	-55	-53	2	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0	
<b>1543-Barnverksamhet Djurö</b>	<b>-131</b>	<b>-147</b>	<b>-199</b>	<b>-52</b>	
Bidrag	0	0	0	0	
Gåvor	0	0	0	0	
Nettoomsättning	0	0	3	3	
Övriga verksamhetskostnader	-15	-25	-26	-1	
Personalkostnader lön	-117	-122	-175	-53	
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1	



Verksamhet	Utfall		Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget		
<b>1600-Ungdomsverksamhet 13-25 år</b>	<b>-209</b>	<b>-411</b>	<b>-140</b>	<b>271</b>		
Bidrag	0	0	0	0		
Övriga verksamhetskostnader	-11	-36	-3	33	Outnyttjad budget: livsmedel, arbetsmaterial mm	
Personalkostnader lön	-199	-375	-137	238	Ny lönefördelning	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
<b>1661-Skolkykan</b>	<b>-41</b>	<b>-72</b>	<b>-60</b>	<b>13</b>		
Bidrag	0	0	0	0		
Övriga verksamhetskostnader	0	-12	-3	9		
Personalkostnader lön	-41	-60	-57	4		
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
<b>1700-Konfirmandverksamhet</b>	<b>-412</b>	<b>-623</b>	<b>-528</b>	<b>95</b>		
Bidrag	2	0	0	0		
Gåvor	0	0	8	8		
Nettoomsättning	197	80	228	148	Clearingintäkter 228 tkr (80 tkr)	
Övriga intäkter	0	0	26	26	Ersättning destination Gotland 26 tkr	
Övriga verksamhetskostnader	-298	-310	-413	-103		
Personalkostnader lön	-313	-393	-377	16		
Personalkostnader övrigt	-1	0	0	0		
<b>1800-Vuxenverksamhet</b>	<b>-236</b>	<b>-123</b>	<b>-179</b>	<b>-56</b>		
Bidrag	2	0	0	0		
Nettoomsättning	0	0	4	4		
Övriga verksamhetskostnader	-5	-10	-6	4		
Personalkostnader lön	-233	-113	-178	-64		
Personalkostnader övrigt	-1	0	0	0		
<b>1822-Sopplunch/ Minglemiddag</b>	<b>-111</b>	<b>-118</b>	<b>-284</b>	<b>-166</b>		
Bidrag	0	0	0	0		
Nettoomsättning	20	20	20	0		
Övriga verksamhetskostnader	-35	-45	-80	-35	Artister 17 tkr (budget 0)	
Personalkostnader lön	-96	-93	-224	-131	Ny lönefördelning	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		

Verksamhet	Utfall		Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget		
<b>2100-Diakoni</b>	<b>-244</b>	<b>-128</b>	<b>-393</b>	<b>-266</b>		
Bidrag	1	0	0	0		
Gåvor	10	10	19	9		
Övriga verksamhetskostnader	-27	-62	-39	23		
Personalkostnader lön	-227	-76	-373	-298	Ny lönefördelning	
Personalkostnader övrigt	-1	0	0	0		
<b>2600-Mission</b>	<b>-44</b>	<b>-46</b>	<b>-9</b>	<b>37</b>		
Bidrag	0	0	0	0		
Gåvor	0	0	2	2		
Nettoomsättning	0	0	1	1		
Övriga verksamhetskostnader	-7	-8	-3	5		
Personalkostnader lön	-38	-38	-9	26		
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
<b>3100-Övrig kyrklig församlingsverksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>		
Nettoomsättning	0	0	28	28	Uthyrning till andra församlingar	
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-8	-8		
<b>3211-Djurö Musik</b>	<b>-202</b>	<b>-193</b>	<b>-193</b>	<b>0</b>		
Bidrag	0	0	0	0		
Gåvor	2	5	0	-5		
Övriga verksamhetskostnader	-63	-61	-52	9		
Personalkostnader lön	-142	-137	-140	-3		
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
<b>3212-Möja Musik</b>	<b>-184</b>	<b>-197</b>	<b>-230</b>	<b>-33</b>		
Bidrag	2	0	0	0		
Gåvor	0	5	0	-5		
Övriga verksamhetskostnader	-89	-92	-108	-16		
Personalkostnader lön	-97	-110	-121	-11		
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1		
<b>3213-Nämdö Musik</b>	<b>-166</b>	<b>-219</b>	<b>-255</b>	<b>-36</b>		
Bidrag	2	0	0	0		
Gåvor	0	3	0	-3		
Övriga verksamhetskostnader	-75	-112	-136	-24		
Personalkostnader lön	-93	-110	-118	-8		
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1		



Verksamhet	Utfall	Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget	
☐ 2100-Diakoni	-244	-128	-393	-266	
Bidrag	1	0	0	0	
Gåvor	10	10	19	9	
Övriga verksamhetskostnader	-27	-62	-39	23	
Personalkostnader lön	-227	-76	-373	-298	Ny lönefördelning
Personalkostnader övrigt	-1	0	0	0	
☐ 2600-Mission	-44	-46	-9	37	
Bidrag	0	0	0	0	
Gåvor	0	0	2	2	
Nettoomsättning	0	0	1	1	
Övriga verksamhetskostnader	-7	-8	-3	5	
Personalkostnader lön	-38	-38	-9	28	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0	
☐ 3100-Övrig kyrklig församlingsverksamhet	0	0	20	20	
Nettoomsättning	0	0	28	28	Uthyrning till andra församlingar
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-8	-8	
☐ 3211-Djurö Musik	-202	-193	-193	0	
Bidrag	0	0	0	0	
Gåvor	2	5	0	-5	
Övriga verksamhetskostnader	-63	-61	-52	9	
Personalkostnader lön	-142	-137	-140	-3	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0	
☐ 3212-Möja Musik	-184	-197	-230	-33	
Bidrag	2	0	0	0	
Gåvor	0	5	0	-5	
Övriga verksamhetskostnader	-89	-92	-108	-16	
Personalkostnader lön	-97	-110	-121	-11	
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1	
☐ 3213-Nämdö Musik	-166	-219	-255	-36	
Bidrag	2	0	0	0	
Gåvor	0	3	0	-3	
Övriga verksamhetskostnader	-75	-112	-136	-24	
Personalkostnader lön	-93	-110	-118	-8	
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1	

Verksamhet	Utfall	Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget	
☐ 5100-Strategisk styrning	-366	-434	-271	163	
Övriga verksamhetskostnader	-68	-31	-66	-35	Båttaxi mm
Personalkostnader lön	-297	-373	-332	41	Arvode f.valda
Personalkostnader övrigt	-1	-30	0	30	
Interna poster	0	0	128	128	
☐ 5400-Revision	-65	-68	-41	27	
Övriga verksamhetskostnader	-65	-65	-60	5	
Personalkostnader lön	0	-3	0	3	
Interna poster	0	0	19	19	
☐ 5820-Kyrkoherdens verksamhetsledning	-187	-389	-354	35	
Övriga verksamhetskostnader	-56	-77	-11	66	Budgeten har delvis används i andra verksamheter
Personalkostnader lön	-130	-312	-347	-35	
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1	
Interna poster	0	0	5	5	
☐ 6100-Församlingsadm och verksamhetsstöd	0	0	-104	-104	
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-40	-40	
Personalkostnader lön	0	0	-64	-64	
☐ 6300-Gemensamma kostnader och administration	-1 290	-1 120	-1 304	-184	
Bidrag	1	0	40	40	Ersättning för sjuklönekostnader
Nettoomsättning	0	0	0	0	
Övriga intäkter	1	0	2	2	
Övriga verksamhetskostnader	-828	-872	-1 146	-274	Bl.a. 180 tkr för ekonomiförvaltning Värmdö (budget 0)
Personalkostnader lön	-885	-681	-588	93	Besparing 200 tkr ekonom.
Personalkostnader övrigt	-185	-202	-108	95	Utsprida kostnader samlas nu här
Finansiella kostnader	0	0	0	0	
Interna poster	606	635	496	-139	



Verksamhet	Utfall		Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget		
<b>6510-Fastigheter - övergripande</b>	<b>-218</b>	<b>3 327</b>	<b>-334</b>	<b>-3 662</b>		
Bidrag	0	0	0	0		
Nettoomsättning	28	20	19	-1		
Övriga intäkter	55	4 000	100	-3 900	Ersättning elkostnader 100 tkr.	
Övriga verksamhetskostnader	-66	-55	-54	1	Försäljning av mark 4 mkr ej genomfört	
Personalkostnader lön	-235	-638	-398	240	Underhåll i egen regi med timanställd	
Personalkostnader övrigt	0	0	-1	-1		
<b>6601-Djurö kyrka</b>	<b>-369</b>	<b>-614</b>	<b>-628</b>	<b>-14</b>		
Bidrag	60	340	350	10	KAE Kockstapeln totalt: 527 tkr, varav 178 borfört tidigare år.	
Nettoomsättning	25	0	22	22	Utfall 2023: 349 tkr (budget 340 tkr)	
Övriga verksamhetskostnader	-396	-903	-932	-29		
Personalkostnader lön	-7	0	-17	-17		
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
Avskrivningar	-50	-51	-50	1		
<b>6602-Möja kyrka</b>	<b>-185</b>	<b>-160</b>	<b>-140</b>	<b>20</b>		
Bidrag	1	0	0	0		
Övriga verksamhetskostnader	-151	-135	-107	28	Elkostnader 52 tkr (budget 100 tkr)	
Personalkostnader lön	-33	-23	-32	-8	Reparation klockor 130 tkr (budget 0)	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
Avskrivningar	-2	-2	-2	0		
<b>6603-Nämdö kyrka</b>	<b>-40</b>	<b>-97</b>	<b>-171</b>	<b>-74</b>		
Gåvor	0	0	2	2		
Nettoomsättning	46	0	0	0		
Övriga verksamhetskostnader	-62	-95	-172	-77	Elkostnader 51 tkr (budget 70 tkr)	
Avskrivningar	-24	-2	-2	0	Reparation klockor 51 tkr (budget 0)	

Verksamhet	Utfall		Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget		
<b>6701-Kyrkstugan</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>-39</b>	<b>-45</b>		
Nettoomsättning	48	45	37	-8		
Övriga verksamhetskostnader	-36	-31	-62	-31		
Personalkostnader lön	0	0	-5	-5		
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
Avskrivningar	-9	-8	-9	-1		
<b>6702-Klockargården</b>	<b>-148</b>	<b>-175</b>	<b>-126</b>	<b>49</b>		
Nettoomsättning	3	2	5	3		
Övriga verksamhetskostnader	-96	-121	-65	56	Elkostnader 40 tkr (budget 80 tkr)	
Personalkostnader lön	0	0	-10	-10		
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0		
Avskrivningar	-56	-56	-56	0		
<b>6703-Solbacken</b>	<b>-32</b>	<b>-23</b>	<b>-24</b>	<b>-1</b>		
Övriga verksamhetskostnader	-30	-22	-23	-1		
Avskrivningar	-1	-1	-1	0		
<b>6801-Vaktmästeri Djurö</b>	<b>-19</b>	<b>-19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	Flyttas till 8600-Fastigheter begravningsverksamhet	
Övriga verksamhetskostnader	-100	-94	0	94		
Avskrivningar	-1	-1	0	1		
Interna poster	82	76	0	-76		
<b>6802-Vaktmästeri Nämdö</b>	<b>-18</b>	<b>-23</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>		
Övriga verksamhetskostnader	-74	-37	-35	2		
Avskrivningar	0	-78	-79	-1		
Interna poster	55	92	91	-1		

Verksamhet	Utfall	Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget	
☐ 6870-Prästgård Djurö	-535	-411	-1 096	-685	
Gåvor	0	0	11	11	Insamling till prästgården
Nettoomsättning	66	89	66	-23	
					Underhåll: 1020 tkr (budget 300 tkr)
Övriga verksamhetskostnader	-582	-469	-1 139	-670	Elkostnader 37 tkr (budget 75 tkr)
Personalkostnader lön	0	0	-5	-5	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0	
Avskrivningar	-18	-31	-29	2	
☐ 6871-Prästgård Möja	-389	-118	-91	27	
Bidrag	1	0	0	0	
Gåvor	3	0	15	15	
Nettoomsättning	0	0	12	12	
Övriga verksamhetskostnader	-376	-84	-70	14	
Personalkostnader lön	-69	-81	-100	-19	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0	
Avskrivningar	-27	-30	-27	3	
Interna poster	80	77	79	2	
☐ 6872-Pastorsexpeditionen	-148	-153	-158	-5	
Övriga intäkter	3	0	0	0	
Övriga verksamhetskostnader	-116	-118	-113	5	
Personalkostnader lön	0	0	-10	-10	
Personalkostnader övrigt	0	0	0	0	
Avskrivningar	-35	-35	-35	0	
☐ 6900-Finansiella poster	121	93	225	132	
Finansiella intäkter	126	40	277	237	Ränteintäkter
Nettoomsättning	0	0	0	0	
Övriga verksamhetskostnader	-4	-2	0	2	
Finansiella kostnader	-42	-42	-92	-50	
Interna poster	42	97	40	-57	

Not: totala renoveringskostnader för Djurö prästgård under perioden 2022-2023 uppgår till 1,45 mkr. Investeringar för nytt kök på övervåningen uppgår under samma period till 174 tkr.



## Begravningsverksamhet

Begravningsverksamhet	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Utf/bud %
Begravningsavgift	5 096	6 168	6 171	100%
Bidrag	7	0	0	
Gåvor	0	0	0	
Nettoomsättning	2	5	33	668%
Övriga intäkter	0	0	1	
Personalkostnader lön	-1 532	-2 473	-2 295	93%
Personalkostnader övrigt	-4	-104	-16	15%
Övriga verksamhetskostnader	-2 189	-2 545	-1 968	77%
Avskrivningar	-162	-75	-76	102%
Finansiella intäkter	0	0	0	
Finansiella kostnader	0	0	0	
Interna poster	-864	-977	-857	88%
<b>RR</b>	<b>354</b>	<b>-1</b>	<b>993</b>	

Årets resultat visar ett överskott på 993 tkr

Det är i huvudsak kostnader för underhåll och vakans på administration som förklarar överskottet.

Begravningsverksamheten har en nettofordran (ackumulerat överskott 2022 och 2023) på 1,35 mkr per 31 dec 2023.

Verksamhet	Utfall	Budget	Utfall	Avvik	Kommentar
	2022	2023	2023	utfall-budget	
<b>8010-Verksamhetsgemensamt</b>	<b>5 099</b>	<b>6 168</b>	<b>6 170</b>	<b>2</b>	
Begravningsavgift	5 096	6 168	6 171	3	
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	
Interna poster	3	0	0	0	
<b>8100-Administration och ledning</b>	<b>-1 270</b>	<b>-1 694</b>	<b>-1 703</b>	<b>-9</b>	
Bidrag	0	0	0	0	
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-40	-40	
Personalkostnader lön	-663	-1 056	-1 044	12	
Personalkostnader övrigt	-2	-3	-8	-5	
Interna poster	-606	-635	-611	24	
<b>8200-Gravsättning och kyrkogårdsskötsel</b>	<b>-3 475</b>	<b>-4 474</b>	<b>-3 313</b>	<b>1 161</b>	
Bidrag	6	0	0	0	
Nettoomsättning	2	5	33	28	
Övriga intäkter	0	0	1	1	
					Några utav större avvikelser: Underhåll 310 tkr (budget 860 tkr) Buskar och träd : 80 tkr (budget 170 tkr) Kremering: 60 tkr (budget 160 tkr) Arbetskäder: 20 tkr (budget 80 tkr) Särskild gravplats: 36 tkr (budget 0 kr) Konsultarvode: kredit 135 tkr, uppgörelse fakturor fr. 2022 och 2021 Konsultarvode: 0 kr (budget: 175 tkr)
Övriga verksamhetskostnader	-2 189	-2 545	-1 763	782	
Personalkostnader lön	-869	-1 417	-1 257	160	Vakanser
Personalkostnader övrigt	-2	-100	-8	93	
Avskrivningar	-162	-75	-75	0	
Interna poster	-261	-342	-245	97	Ny verksamhetskod inom begravningsverksamheten
<b>8600-Byggnader och mark - övergripande</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-161</b>	<b>-161</b>	
					Underhåll : 75 tkr
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-165	-165	Larm och bevakning 56 tkr
Personalkostnader lön	0	0	6	6	
Avskrivningar	0	0	-1	-1	
Interna poster	0	0	-1	-1	



## Investeringar

Investeringsbudget	Budget 2023	Utfall 2023	Kommentar
<b>Församling</b>			
Kök Prästgård Djurö	300	140	Exklusive vitvaror för 34 tkr bokförda 2022
Ei Möja Prästgård	100	0	
<b>Totalt församling</b>	<b>400</b>	<b>140</b>	
<b>Begravningsverksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Ingen investering år 2023

Investeringar för församlingens uppgår till 140 tkr för en budget på 400 tkr.

## Kassaflödesanalys

Kassa, Bank och Värdepapper	2022	2023
Ingående balans	10 907	11 338
Resultat	-824	-1 836
Återföring avskrivningar	385	365
Investeringar	0	-140
Förändring skuld/fordran BV	435	572
Amortering lån	-20	-1960
Förändringar övriga skulder/fordringar	455	813
<b>Utgående balans</b>	<b>11 338</b>	<b>9 151</b>

Skulder & Fordringar	2022	2023
Lån	-1 960	0
Villkorade bidrag	-1 207	-1212
Skuld / fordran BV	-775	-1347
Övriga skulder	-2 553	-3 508
Övriga fordringar	670	818

Disponibelt kapital uppgår på 9,15 mkr per 31 december 2023. Minskning från 2022 beror i huvudsak på avbetalning av lånet (1,96 mkr) och 2023 års underskott (1,836 mkr). Notera att församlingen har en skuld på 1,347 mkr till begravningsverksamheten. Av den kommer församlingen återbetala 354 tkr år 2024 och 993 tkr år 2025.

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till kyrkofullmäktige i Djurö, Möja och Nämndö församling  
Org. nr 252002-8024

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Djurö, Möja och Nämndö församling för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Djurö, Möja och Nämndö församlings finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att kyrkofullmäktige fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Revisorerans ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Det registrerade revisionsbolagets ansvar* samt *De förtroendevalda revisorerans ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till församling enligt god revisorssed i Sverige. Vi som registrerat revisionsbolag har fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### Annan information än årsredovisningen

Det är kyrkorådet som har ansvaret för den andra informationen. Den andra informationen består av Verksamhetsuppföljning 2023.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifierats ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

#### Kyrkorådets ansvar

Det är kyrkorådet som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Kyrkorådet ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga

felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar kyrkorådet för bedömningen av församlingens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om kyrkofullmäktige avser att upplösa församlingen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Det registrerade revisionsbolagets ansvar

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av församlingens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i kyrkorådet uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att kyrkorådet använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om församlingens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor,

måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en församling inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera kyrkorådet om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

#### ***De förtroendevalda revisorernas ansvar***

Vi har att utföra en revision enligt kyrkoordningen och revisionslagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av församlingens resultat och ställning.

#### **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt kyrkoordningen**

##### ***Uttalande***

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av kyrkorådets förvaltning för Djurö, Möja och Nämndö församling för år 2023.

Vi tillstyrker att kyrkofullmäktige beviljar kyrkorådets ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

##### ***Grund för uttalande***

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till församlingen enligt god revisionssed i Sverige. Vi som registrerat revisionsbolag har fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

##### ***Kyrkorådets ansvar***

Kyrkorådet ansvarar för församlingens organisation och förvaltningen av församlingens angelägenheter enligt kyrkoordningen. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma församlingens ekonomiska situation och att tillse att församlingens organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och församlingens ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

##### ***Revisorernas ansvar***

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för

att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon ledamot av kyrkorådet i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot församlingen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot församlingen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder de auktoriserade revisorerna professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på de auktoriserade revisorernas professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för församlingens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Stockholm 2024-

Jon Fjärdhäll

Kerstin Olesen

Mazars AB

Karin Westerlund

Auktoriserad revisor

# Kyrkogårdsutskott KU2 2024-03-05

## Protokoll

### Ordinarie Närvarande

Gullewi Dunback  
Annika Wallin  
Inga Winroth  
Isabelle Öberg  
Elisabeth Ringbom

### Ersättare Närvarande

Peter Samuelsson

### Adjungerade närvarande

Ivar Fors Begravningsombud  
Mia Sundberg vaktmästare Möja  
Veronica Lindgren

## §7

### Info personal status:

Isabelle kyrkogårdsföreståndare 90% helår.

Hampus anställd på 80% på kyrkogården helår.

Mia åter på kyrkogården på Möja på 25% av en halvtid.

Carinas anställning administration gravboken 50% löper till sista juni.

Tore arbetar vidare på 25% oftast inretjänst i kyrkan men stöttar där det behövs på begravningsverksamheten.

2 tjänster på heltid säsongsanställd under rekrytering.

Entreprenören på Nämdö kyrkogård Carinas avtal löper till sista april rekrytering pågår.

3 praktikanter i olika perioder och 3 sommarungdomar, 3 veckor var från Värmdö kommun.

## §8

Info gravskötsel: Ett antal har visat intresse på Möja och Nämdö ca 20–25 st. varav några på Djurö. Viktigt nu är att särredovisa alla kostnader och arbetstid för denna tjänst som är en serviceverksamhet i församlingens regi. Ny kontoplan är upprättad för detta och praktiseras redan.

## §9

Uppstart renovering gravstenar som är återlämnade/återtagna klassade och i behov av renovering/förankring. Behovsinventering är uppstartad på Möja. Vi arbetar vidare med detta för att följa kulturmiljölagen och att hålla kyrkogårdarna i gott skick.

§10

Info gravskötsel: Ett antal har visat intresse på Möja och Nämdö ca 20–25 st. varav några på Djurö. Viktigt nu är att särredovisning av alla kostnader och arbetstid för denna tjänst sker, då det är en serviceverksamhet i församlingens regi. Ny kontoplan är upprättad för detta och praktiseras redan.

§11

Vi söker landskapsarkitekter för att titta på utformning, utökning av Möja och Nämdös minneslunder, samt Nämdös urngravlund. Vi behöver få till riktiga kartor och riktlinjer, godkända av länsstyrelsen. En förstudie för att komma i gång och komma vidare.

§12

*Information: Ett möte kommer att hållas i april med berörd personal från hela kontraktet. Angående kontakt och samarbete med begravningsbyråer, transportkostnader kremationer mm.*

§13

Nya sopkärl är inköpta och kommer att installeras på alla tre kyrkogårdar så snart det är möjligt.

§14

Gravvårdsansökningar: Ny stående punkt på dagordningen inga nya ansökningar att redovisa för 2024 hittills.

§15

Frågor Övrigt:

- Ett förslag om att ta fram en liten folder om våra kyrkogårdar gravskick historia gravskötsel och diverse information till gamla och nya gravrättsinnehavare. Elisabet har ett gott exempel från Fårö som är bra utformat, vi tittar på detta nästa möte.
- Förslag/Diskussion om att göra Solbacken på Möja till personalutrymmen och på så vis frigöra prästgården för andra ändamål.
- Ekonomi rapportering avseende 2023 lämnades över till Ivar Fors.

Nästa möte tisdagen den 9/4 9.30-12.00 i Klockargården

Datum 2024 03 08

Isabelle Öberg



Datum 2024 03 12

Gullewi Dunback





## PROTOKOLL Arbetsutskott

Klockargården 2024 03 12

Närvarande: Gullewi Dunback, Elisabeth Ringbom, Kristina Popoff, Veronica Lindgren,  
Irene Ulfvin, Solveig Strandberg Eriksson.  
Digitalt : Controller Olivier Guillard  
Frånvarande: Annica Peterse'n, Stina Molander.

## ÅRSREDOVISNING

-Olivier gav en muntlig rapport från Årsredovisningen. Revisionsrapporten beräknas komma 2024 03 27.

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Gullewi och Veronika presenterade den inledning som de skrivit till Verksamhetsberättelsen. Veronika redogjorde sedan för innehåll i övrigt. Sammanfattningsvis kan vi se tillbaka på ett gott verksamhetsår, där vi även går enligt budget. Årsberättelsen i sin helhet kommer att presenteras på AU den 16/4 och på KR 7/5 och slutgiltigt för godkännande i Fullmäktige 26/5.

## NULÄGESRAPPORT

Gullewi har skrivit och presenterade ett utkast till Stiftet, gällande deras ändring 13/9 av tidigare beslut. Stiftet har frångått tidigare överenskommelse, att församlingarna skall göra en kartläggning utifrån de 4 bärkrafterna och rapportera i maj och att vi sedan har tid på oss året ut att arbeta vidare. Beslutet att vi skall lämna in slutrapport i maj har därför föranlett den skrivelse som vi kommer att färdigställa och skicka till Stiftet nästa vecka.

Vi kommer även att framföra en önskan om möte med Biskopen i denna fråga.


## ÖVRIGA FRÅGOR

Protokoll från KU och FU.

Nästa AU 2024 04 16

Vid tangenterna

Solveig Strandberg Eriksson



## Protokoll

Fastighetutskott 20240305

Närvarande: Kristina Popoff, Börje Österman, Isabelle Öberg, Björn Sundberg, Veronica Lindgren (KH)

Frånvarande: Bengt Berg

### § 34

Nuläge: Genomgång av tidigare protokoll

1. Elementen inte åtg Möja Prästgård
2. Övriga åtgärder på gång – underlag tas fram inför KAE för Djurö Kyrka(tjärning av tak)  
Ansökan om fastighetsreglering 4:3 - under bearbetning till lantmäteriet
3. Spricka i Djurö kyrka-koret höger sida – oklart om det är en spricka eller annat?
4. Uppdrag till Bengt Berg- offertförfrågan om rengöring av tak på pastorsexpeditionen
5. Lusthuset skall invigas 6/6 – återstår dörrar och panel invändigt

### § 35 Inventering av renovering/åtgärder är klar för våra fastigheter.

Återstår: att kostnadsberäkna och planera insatser.

Uppgift för nästa möte i Fastighetsutskottet

### § 36 Övrig frågor:

- Kablar utanför Kyrkstugan Djurö – Vem vet något om detta projekt, som verkar ha avstannat? Värmsystem?
- Förslag- att iordningställa Solbacken på Möja till arbetsplats för personal- samt omklädning, vilorum etc, allt enligt arbetsmiljölagen. Detta gör att prästgården kan hyras ut/ användas mera för ex vis dopkaffe, begravningskaffe osv. Vatten /avlopp behöver dras in- finns vid tomtgräns. Betalar i nuläget årlig avgift.  
Investeringsplan, ritning/kostnadsberäkning behöver göras.
  - Beredskapsplanering – om behov av användning av vedspisen i prästgården, behöver justeringar göras för att säkra eldningsavståndet till elektriska spisen.
  - Kyrkdörr på Nämdö – behov av åtgärder samt förslag till avrinning och skydd för regn etc  
Uppdrag till: Bengt Berg och Björn Sundberg



- Utbyggnad av förråd på baksidan av förråd och arbetsbod på Nämndö (3,6 x1,2). För detta behövs grannlov – vägföreningen.
- 4:3 Högmalmarna – ännu inget svar från länsstyrelsen avseende förhandsbesked strandskyddsdispens. Frågan väcks av KH om underhållsplan för skogen – avverkning? Eller annat.
- Veden efter fällningen av träd Möja kyrkogård – säljes.

Nästa möte de 9/4

Möja 20240307

Vis pennan



Gullewi Dunback

Justeras



Kristina Popoff

## Kyrkoherdens rapport 20240221-20240327

Som utlovat skickades en halvtidsrapport 20240309 per Mail. Punkter inkluderas och utvecklas i denna rapport

🌿 Sommarkyrka planerats utifrån de resurser vi har. Personalen och jag har bollat olika alternativ och klart är att det inte kan vara som "det alltid varit".

Målet är att alla öar ska få någon söndagsgudstjänst och någon annan aktivitet. Alla öar ska inkluderas.

🌻 Djurö och Möja får sommarmässa varannan söndag kl 11

🌻 Nämdö får två kl 15, varav en husdjursgudstjänst vid ruinen.

🌻 Runmarö får en och Sandhamn en, tid runt 15.

Söndag dubblar vi alltså. Möja och Djurö får färre, så att vi kan dubbla med de andra öarna.

🌻 Musik i sommarkväll oförändrad, vi fortsätter med rek entré 100kr

🌿 Vaktmästare på Nämdö ej klart men intervjuer är genomförda. . Ska vara klart kommande vecka, likaså säsongare på Djurö.

10 april genomför vi en halvdagsutbildning "att möta människor i sorg" för samtlig personal. På hemmaplan.

Personalen som team är ett gäng som hjälps åt och då senaste månaderna har varit rikt på förkylning och virus så är jag fortsatt imponerad över hur vi täcker upp för varandra och får verksamheterna att rulla trots allt, att vi fortsätter vara kyrka. Detta gäller även de frivilliga och förtroendevalda som ställer upp på ett imponerande sätt.

🌿 Revision i full gång. Bra samarbete med revisorer. Olivier leder oss i detta arbete med bravur.

🌿 Övrigt: Tidningen blev inte en tidning om sammanläggning som vi hade planerat, men både jag och Gullewi skriver om detta i bladet. Tidningen blev denna gång 8 sidor, förhoppningsvis nådde den ut till alla medlemmar lagom till påsk.

12 maj kyrkvårdsträff för samtliga kyrkvårdar/gudstjänstvärdar. Vi möts Djurö kl 11 för gudstjänst och beger oss sedan in mot Stockholm och avslutar med mässa i allhelgona kyrkan 18:00. Sprid detta på öarna.

Inbjudan har gått iväg till givare till Nämdö antependium invigning. Affisch planeras "alla ni som skänkt pengar genom åren, nu blir det äntligen av! Kom och fira Nämdö kyrkas nya antependium!"



ACT planerar och rensar förråd inför sommaren. Nya medlemmar.

Rutinbeskrivningar tagits fram gällande Admin och KR

Konstutställning i prästgården lyckad och fortsätter april ut. Katarina Schoerner Carr

Snart närmar sig påsken och jag önskar er en fin tid.

Djurö Möja Nämndö är ett andligt hem för många och för att bevara det har vi ett gemensamt ansvar. Glädjande att så många är villiga att ta det. Välsignat.

*Frid och fred Veronica Lindgren kyrkoherde*