

# BOKSLUT 2023



# Innehåll

PEDERSÖRENEJDENS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET.....	1
1 VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	3
1.1 Allmän översikt.....	3
1.2 Förvaltning.....	8
1.3 Personal.....	10
1.4 Medlemsantal.....	12
1.5 Intern kontroll.....	14
1.6 Ekonomiska nyckeltal.....	16
1.7 Gemensamma kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och förslag till åtgärder för att balansera ekonomin.....	17
2 BUDGETUTFALL.....	18
2.1 Utfallet för driftsekonomi.....	18
2.1.1 Förvaltning (huvudtitel 1).....	18
2.1.2 Kustens och Ålands centralregister.....	19
2.1.3 Kustens IT.....	21
2.1.4 FÖRSAMLINGARNAS VERKSAMHET.....	23
2.1.4.1 JAKOBSTADS SVENSKA FÖRSAMLING.....	23
2.1.4.2 PIETARSAAREN SUOMALAINEN SEURAKUNTA.....	38
2.1.4.2 PEDERSÖRE FÖRSAMLING.....	49
2.1.5 GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER.....	63
2.1.6 BEGRAVNINGSVÄSENDET.....	68
2.1.7 FASTIGHETSVÄSENDET.....	73
2.2 UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN.....	83
2.3 UTFALLET FÖR INVESTERINGSDELEN.....	84
2.4 UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN.....	87
3 BOKSLUTSKALKYLER.....	90
4 NOTER TILL BOKSLUTET.....	93
4.2 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN.....	93
4.3 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA.....	95
4.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER.....	96
4.6 BOKSLUT FÖR SÄRREDOVISADE FONDER.....	97
5 UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING.....	101
6 FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSER.....	102

# 1 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Över Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets förvaltning under år 2023.  
Avgiven av gemensamma kyrkorådet 2024.

## 1.1 Allmän översikt

Början av 2020-talet har präglats av negativa händelser som också påverkat ekonomin negativt. Till en början var det coronapandemin och de restriktioner som infördes för att motverka spridningen och sedan utbröt kriget i Ukraina. Rysslands krig i Ukraina har nu pågått i två år och det ser ut att bli utdraget. I oktober 2023 inleddes ett krig i Gaza som en följd av konflikter mellan Hamas och Israel. Världshandeln påverkas också negativt av rebeller som angriper fraktfartyg på Röda havet. I början av 2024 har USA försökt förhindra piraterna genom att göra flygräder mot dem. För Finland var det en historisk händelse då vår ansökan om medlemskapet i NATO godkändes och vi kunde ansluta oss i april 2023. I tider av oro och svårigheter kan församlingarna erbjuda stöd först och främst själsligt men också ekonomiskt.

### *Icke finansiella aspekter*

Arbetet med miljöfrågorna pågår fortfarande och målsättningen är att ansöka om kyrkans miljödiplom år 2024. Gemensamma kyrkorådet beslöt i slutet av 2023 att ansöka om kyrkans miljödiplom enligt det förnyade miljödiplomet. Samtidigt tillsatte man en sakkunniggrupp för miljöfrågor. Inga extra resurser har reserverats för miljöarbetet. Projektet framskrider därför fortsättningsvis långsamt vid sidan om annat löpande arbete. Vår strävan är ändå att ta vårt ansvar för att minska negativ påverkan på vår natur och miljö.

Konkreta åtgärder har gjorts genom att bland annat minska oljeuppvärmningen i våra byggnader. År 2023 frångick samfälligheten oljeuppvärmningen i Bonäs prästgård och församlingsstuga då bergvärme installerades. Församlingshemmet Vestanlidgården som också värmdes med olja såldes under våren. Nu har samfälligheten endast en fastighet kvar som är oljeuppvärmd och det är i Purmo prästgård som är till salu.

### *De viktigaste händelserna under bokslutsåret*

Den strategiarbetsgrupp som gemensamma kyrkorådet tillsatte i mars 2023 för att koordinera strategiarbetet i samfälligheten har fortsatt sitt arbete. Strategiarbetsgruppen drar upp gemensamma strategiska målsättningar och riktlinjer. I arbetsgruppen har man också diskuterat fastigheter och arbetet med kyrkliga samfällighetens fastighetsstrategi borde inledas.

Gemensamma kyrkofullmäktige godkände i december ett anbud på prästgården Henriksborg i Esse och ett anbud på Miniungdomsgården i Jakobstad. Två byggnader revs under året, före detta Dahllunds bokbinderi vid ån intill Esse kyrka och före detta Åmans bostadshus på Vasavägen intill Kyrkostrands församlingshem. Samfälligheten har köpt dessa fastigheter för att öka sina markområden intill viktiga byggnader bland annat för att kunna användas som parkering och för snöupplagring.

Med anledning av att den nya kyrkolagen och kyrkoordningen trädde i kraft 1.6.2023 godkändes nya förvaltningsstadgor för både samfälligheten och församlingarna.

Borgå stift firade sitt 100-årsjubileum i oktober och både kyrkliga samfälligheten och församlingarna hade utsett representanter som deltog i jubileet.

I slutet av året meddelade den största samarbetspartnern och finansiären inom familjerådgivningen, Österbottens välfärdsområde att de säger upp köptjänstavtalet så att det upphör vid slutet av år 2024. Vi måste nu hitta lösningar till den situation vi ställs inför då finansieringen minskar men behovet av samtalsterapi alltjämt ökar.

## Ekonomin under året som gått

### *Finlands ekonomi*

Finlands bank konstaterade i ett pressmeddelande i december 2023 att Finland befinner sig i en recession. Den ekonomiska utvecklingen förutspås vara svag under år 2024. Inflationen var fortsättningsvis rätt hög under

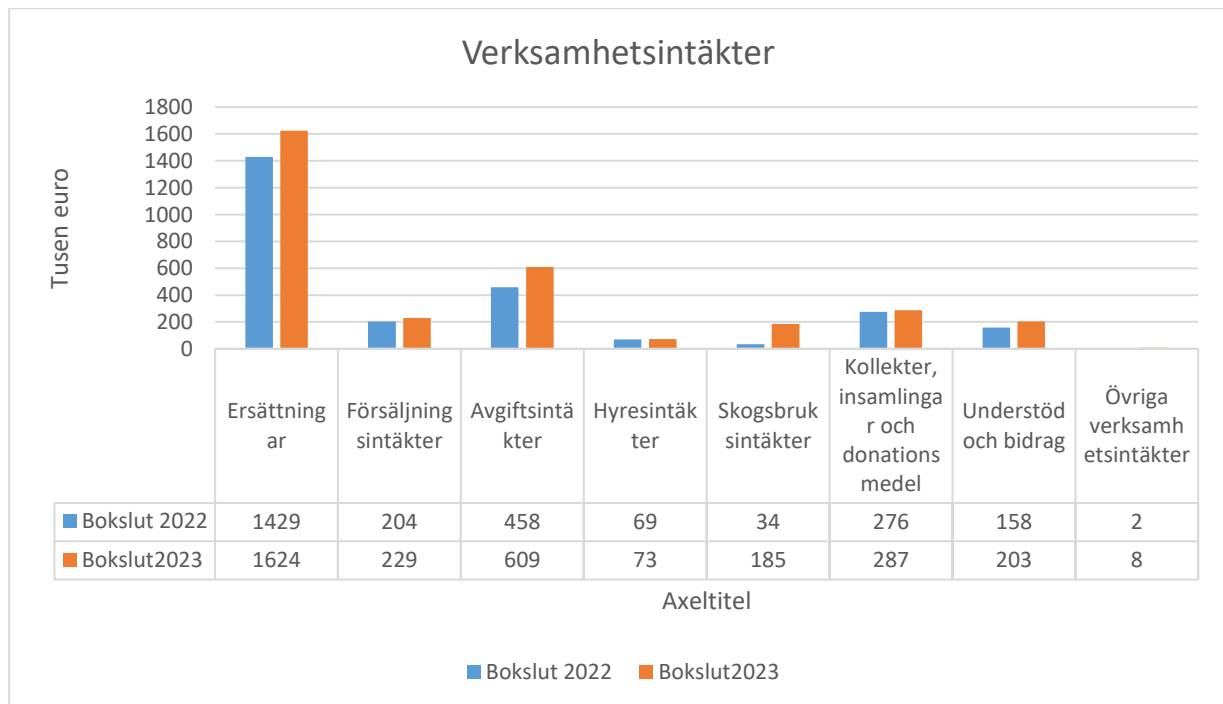
2023, men svängde neråt i slutet av året. I januari var inflationen 8,4 procent och i december 3,6 procent. Inflationen väntas avta under år 2024. Ränteuppgången har lett till att investeringar minskat betydligt, speciellt inom byggnadsbranschen har minskningen varit betydande. Hushållens konsumtion har minskat och ränteläget lockar till sparande. En följd av tillbakagången i ekonomi blir att arbetslösheten stiger. Arbetslösheten steg med 1,3 procent under året och var 11,2 procent i slutet av året.

Kyrkoskatteinkomsterna ökade i hela landet under år 2023. Jämfört med 2022 var ökningen 11,3 procent. I 97 procent av församlingsekonomierna steg kyrkoskatteinkomsterna. Den ovanligt kraftiga ökningen beror på flera olika orsaker. Ändringarna i beskattningen som gjordes i och med social- och hälsovårdsreformen i början av 2023 förbättrade de reella kyrkoskatteintäkterna. Kyrkoskatten påverkades positivt av förändringar i skattebasen. Skattebasen påverkades av de löneuppgörelser som gjordes som en följd av den höga inflationen och av de pensioner vars justeringsindex är knutna till inflationen.

### Församlingsekonomin

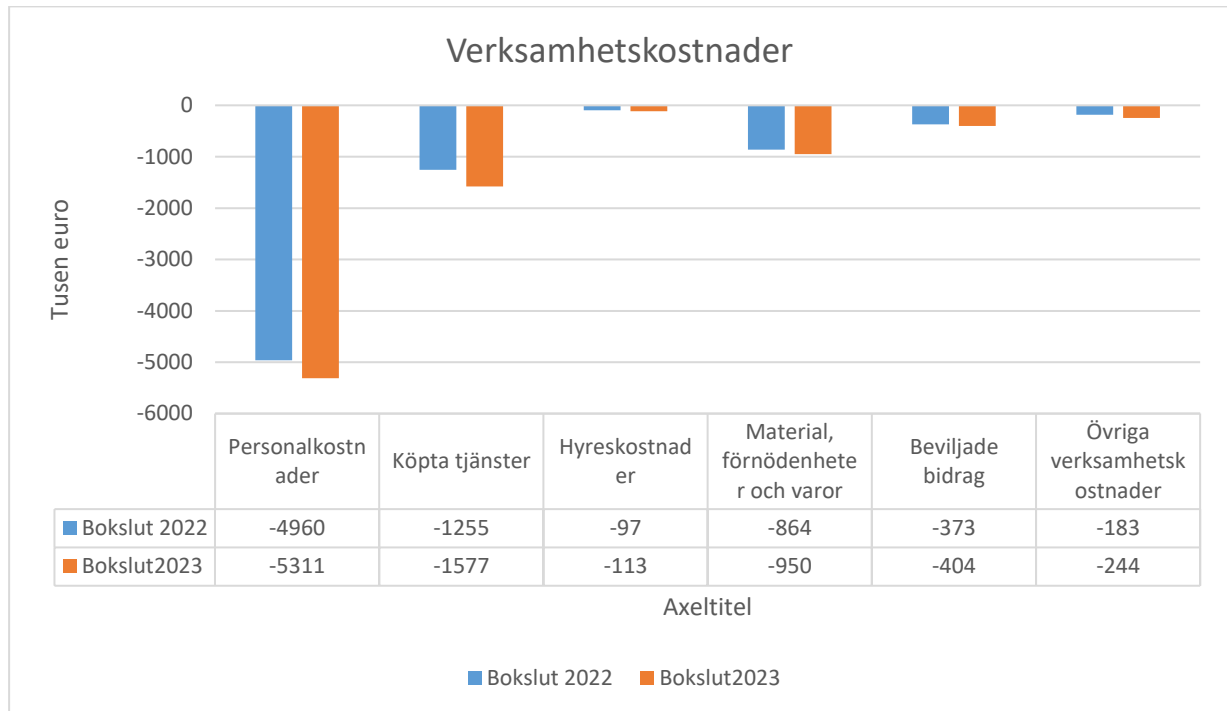
Räkenskapsperiodens resultat i kyrkliga samfälligheten uppvisar ett ovanligt stort överskott på 1 263 040 euro. Det positiva resultatet beror på flera faktorer. Men i likhet med andra församlingar i Finland var kyrkoskatteintäkterna i vår samfällighet avsevärt större än beräknat. Kyrkoskatteintäkterna var hela 1 116 832 större än budgeterat. Verksamhetsintäkterna var också betydligt större än budgeterat likaså de finansiella intäkterna. Verksamhetskostnaderna var också större än budgeterat. Resultaträkningen innehåller poster av engångsnatur som är förluster av bestående aktiva. Förlusterna uppstod vid försäljningen av Vestanlidgården och skogsmarkområde (totalt 18 482,97 euro).

Verksamhetsintäkterna var 3 219 619 euro och ökade med 22 procent eller 590 420 euro jämfört med året innan. Skogsbruksintäkterna och avgiftsintäkterna ökade mest. Det beror på att vi avverkade mera än planerat, eftersom vi avverkade på en skogsfastighet som vi sålde. Avgiftsintäkterna ökade i och med att centralregistrets verksamhet har utökats. Understöden och bidragen var också större än året innan. Alla olika slag av intäkter ökade jämfört med både budgeten 2023 och med bokslutet 2022. Verksamhetsintäkterna var 24 procent eller 624 262 euro större än budgeterat. Diagrammet nedan visar en jämförelse av verksamhetsintäkterna för åren 2022 och 2023.



Verksamhetskostnaderna var 8 598 251 euro och ökade med 11 procent totalt eller 866 205 euro jämfört med året innan. Mest ökade köpta tjänster, övriga verksamhetskostnader och hyreskostnader. Personalkostnaderna ökade med 7 procent 351 404 euro. Alla typer av verksamhetskostnader var större än budgeterat.

Den minsta avvikelserna jämfört med budgeten var personalkostnaderna som endast var 1 procent större. Den största avvikelserna var övriga verksamhetskostnader. Verksamhetskostnaderna var 6 procent större än budgeterat, 496 309 euro. Diagrammet nedan visar en jämförelse av verksamhetskostnaderna för åren 2022 och 2023.



Kyrkoskatteintäkterna var totalt 7 366 832 miljoner euro, vilket är 813 571 euro (12 procent) mera än år 2022. Kyrkoskatteintäkternas andel av de totala intäkterna var 65 procent (2022: 67 procent). Den statliga finansieringen var 613 661 euro, vilket är 5 procent (2022: 6 procent) av de totala intäkterna. Beskattningskostnaderna var 79 863 euro, och kyrkans fondavgifter 558 060 euro, vilka är nästan på samma nivå som året innan. De finansiella intäkterna och kostnaderna visade ett positivt netto på 126 606 euro.

Årsbidraget blev 2 090 544 euro. Resultaträkningen innehåller poster av engångsnatur, vilka är förluster av bestående aktiva på. Avskrivningar enligt plan var 827 504 euro. Planavskrivningarna var 49 493 euro mindre än år 2022. Avskrivningarna har minskat, eftersom investeringar varit små de senaste åren.

Församlingens likvida medel ökade med 1,64 miljoner euro och var vid årets slut totalt 9,2 miljoner euro. Av de likvida medlen är 1 222 226,04 församlingarnas testaments- och donationsfonder.

Likviditeten påverkades positivt av att både kyrkoskatteinkomsterna var rekordartat stora och verksamhetsintäkterna ökade mera än budgeterat. Ökade intäkter i kombination med små investeringar leder till en förbättrad likviditet. Planeringen av kommande investeringar fortsatte under året. Eftersom inga investeringar och endast marginellt årsunderhåll utfördes ökade underhållsskulden på fastigheterna.

Den interna ränta som använts i budgetutfallet är 12 månaders euribor per 31.12.2023 som var 3,513 procent. Den interna räntan räknas på den anskaffningsutgift som återstår i bestående aktiva.

Efter räkenskapsperiodens slut har inga sådana väsentliga förändringar i verksamheten eller ekonomin skett, som skulle påverka Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet utan att de beaktats i budgeten för 2024.

### *Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån förändringar i inkomstgrunden*

Församlingsekonomin torde enligt prognoserna inte väsentligt försämrats inom den närmaste framtiden. Men ändå är trenderna nedåtgående vad gäller medlemsunderlaget. Under de senaste tio åren har församlingens medlemsantal minskat med i medeltal 1,33 procent per år. De två senaste åren har minskningen varit aningen högre, år 2023 var den 1,8 procent (386 medlemmar) och år 2022 var den 1,9 % (412 medlemmar).

Mellan åren 2014 och 2023 har medlemmarna minskat med 12 procent eller 2 792 medlemmar. Minskningen har relativt sett varit störst i Pietarsaaren suomalainen seurakunta sedan år 2014 har medlemmarna minskat med 22 procent eller 1 1253 medlemmar. I Jakobstads svenska är minskningen 12 procent eller 1 097 medlemmar och i Pedersöre församling är minskningen 5 procent eller 442 medlemmar. Antalet medlemmar minskar av flera olika orsaker: medlemmarna bli äldre, antalet avlidna är flera än antalet döpta, utflyttade är flera än inflyttade och utträdna är flera än inträdna.

Kyrkoskattesatsen i Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet har varit 1,80 procent under en lång tid, och gemensamma kyrkofullmäktige beslöt att bibehålla skattesatsen. Kyrkostyrelsen presenterade 2022 en kalkyl som Finansministeriet gjort på hur förändringstrycket på skatteprocenten på grund av förändringar i beskattningen i och med att välfärdsområdena inrättades 2023. Kalkylen visade att trycket på att sänka skatteprocenten för Pedersöre var 0,15 procentenheter och för Jakobstad 0,05 procentenheter. De rekordstora kyrkoskatteinkomsterna också på nationell nivå anses bero främst på inflationen som lett till löneförhöjningar och högre pensioner och inte enbart på förändringarna i beskattningssystemet.

Enligt den prognos för skatteinkomsterna som Kyrkostyrelsen publicerade i augusti 2023 skulle skatteinkomsterna för vår samfällighet fram till 2030 öka med i snitt 1,3 procent per år. Om målsättningen för inflationen är 2 procent innebär det att skatteintäkternas realvärde sjunker.

Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets ekonomi har redan anpassats på flera olika sätt. Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt 30.9.2021 att sälja fem fastigheter: Vestanlidgården, Miniungdomsgården, prästgården Henriksborg i Esse, prästgården i Purmo och Källby församlingssal. I skrivande stund (mars 2024) har tre av dem sålts. De är Vestanlidgården, Esse prästgård och Miniungdomsgården. Försäljningarna ger ingen bokföringsmässig vinst, men det positiva är att driftsutgifterna minskar och att underhållsskulden minskar.

Enligt Kyrkostyrelsens prognos för medlemsantalet i våra församlingar minskar medlemsantalet jämnt. Det betyder att vi på långsikt måste anpassa oss till de realiteter det medför.

### *Granskning av verksamheten utifrån indikatorerna för en församling i kris*

Kyrkliga samfälligheten uppfyller inte någon av de ekonomiska indikatorerna för en församling i kris då poster av engångsnatur elimineras. Resultatet är positivt år 2023 och fastän poster av engångsnatur elimineras. Som poster av engångsnatur har då beaktats att intäkterna från skogsbruket var cirka 100 000 euro större än planerat och budgeterat, vilket påverkar resultatet positivt. Som poster av engångsnatur betraktas också de försäljningsförluster som uppstod vid försäljningen av skogsmark av fastigheten Henriksborg i Esse (fastighetsbeteckning 599-415-26-22) och församlingshemmet Vestanlidgården inklusive tomten (fastighetsbeteckning 598-21-23-5) samt försäljningen av en traktorgräsklippare. Dessa påverkar resultatet negativt med totalt 18 483 euro.

Indikatorerna för kris inom förvaltningen och verksamheten uppfylldes inte heller.

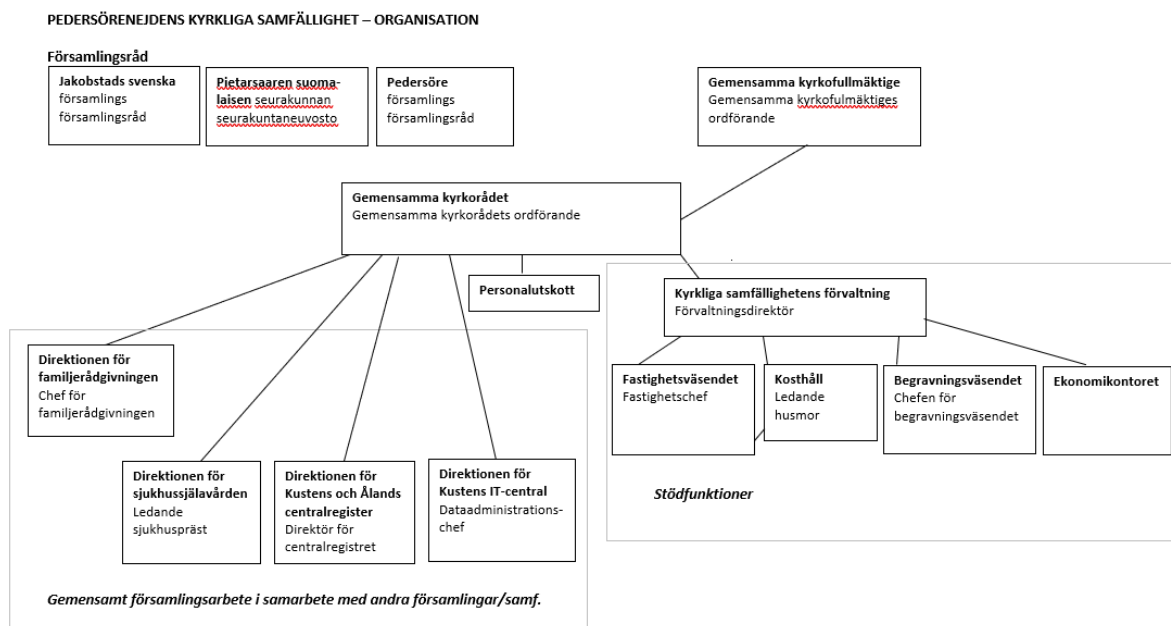
Indikatorer för en församling i kris - ekonomi	Situationen i kyrkliga samfälligheten 2023
1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 (eller högre).	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur har varit positivt 2020–2023. Kyrkoskattesatsen är 1,8 %.

2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen.	I balansräkning är föregående räkenskapsperiodernas överskott -4 404 048 euro.
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd.	293 dagar. Likviditeten har förbättrats de tre senaste åren.
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sgs oförändrade, aningen sjunkande.

Indikatorer för en församling i kris - verksamhet och församling	Situationen i kyrkliga samfälligheten 2023
<p><b>1. Församlingens samhällliga uppgifter</b></p> <p>Bristfälligt handhavande av begravningsplatsverksamheten eller begravningsplatserna</p> <p>Missförhållanden i skötseln av underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre</p> <p>Bristfälligheter i skötseln av uppgifter som gäller kyrkböckerna och befolkningsdatasystemet</p>	<p>Verksamheten sköts väl.</p> <p>Inga missförhållanden. Men man bör fästa uppmärksamhet vid att tilldela tillräckligt med resurser för underhållet för att förebygga att missförhållanden uppstår.</p> <p>Inga brister har noterats.</p>
<p><b>2. Församlingens förvaltning och myndighetsverksamhet</b></p> <p>Problem i fråga om organens sammansättning och funktion</p> <p>Bristfälligt förvaltningsförfarande</p>	<p>Organen fungerar både vad gäller sammansättning och funktion.</p> <p>Inga uppenbara brister har noterats.</p>
<p><b>3. Församlingens verksamhetsorganisation</b></p> <p>Uppenbara brister och försummelser vid upprätthållandet av en verksamhet enligt de grundläggande uppgifterna (KL 3:1)</p> <p>Antalet medlemmar i församlingen har under de senaste fem åren sjunkit med 15 procent och är vid bedömningstillfället under 2 000 medlemmar</p> <p>En verksamhetskultur som är stel, inskränkt, isolerad och/eller oförmögen att förnya sig</p>	<p>Inga uppenbara brister och försummelser.</p> <p>Antalet medlemmar 2018–2023 har minskat med 6 procent.</p> <p>Verksamhetskulturen till viss del traditionell och till viss del inriktad på förnyelse.</p>
<p><b>4. Ledarskapet i församlingen</b></p> <p>Svagheter i ledarskapet</p>	<p>Har inte noterats.</p>

<p>Avsaknad av strategiska riktlinjer till stöd för ledningen, såsom verksamhetsplan, församlingens strategi/policy/mission/vision, fastighetsstrategi, personalplan, utbildningsplan eller beredskapsplan</p> <p>Underlåtelse att ingripa i långvariga problem som förekommer i församlingens operativa ledning</p> <p>Ovilja till samarbete med närliggande församlingar, övriga församlingar i prostriet och/eller med domkapitlet</p>	<p>Strategiarbetet i kyrkliga samfälligheten har fortsatt. Pietarsaaren suomalainen har en strategi. Pedersöre församling som bildades 2020 har ännu ingen strategi. Jakobstads svenska församling har inte en strategi, men processen har inletts. Personalplan och utbildningsplan saknas. Beredskapsplan finns.</p> <p>Inga problem har noterats.</p> <p>Kyrkliga samfälligheten har åtagit sig ansvaret att vara värdförsamling för familjerådgivningen, sjukhussjälavården och it-området och det regionala centralregistret.</p>
<p><b>5. Församlingens anställda</b></p> <p>Antalet anställda</p> <p>Återkommande problem med personalens arbetshälsa</p> <p>Problem med tillräcklig personal och rekryteringen av den granskas enligt verksamhetssektor.</p>	<p>Totala antalet anställda har inte minskat, eftersom vi är värdförsamling för it-verksamheten, det regionala centralregistret, familjerådgivningen och sjukhussjälavården. Antalet anställda 31.12.2023 var totalt 156 (2022: 152).</p> <p>Vi har noterat att arbetet är psykosocialt krävande och försöker aktivt stöda personalen.</p> <p>Arbetskraftbristen i vår region syns också inom alla funktioner, eftersom det är svårt att rekrytera personal.</p>

## 1.2 Förvaltning



Figur 1 Förvaltningsorganisationens struktur i Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet

### *Gemensamma kyrkofullmäktige*

Gemensamma kyrkofullmäktige är det högsta beslutande organet. Gemensamma kyrkofullmäktige har delegerat sin beslutanderätt till gemensamma kyrkorådet genom olika bestämmelser, som bland annat finns i förvaltningsstadagan.

Gemensamma kyrkofullmäktige består av sammanlagt 41 ordinarie ledamöter jämte suppleanter. De utsågs i november 2022 genom kyrkliga val för åren 2023 - 2026. Antalet ledamöter från de olika församlingarna bestäms på basis av medlemsantalet. Mandatfördelningen fastställdes av gemensamma kyrkofullmäktige år 2022 och Jakobstads svenska församling och Pedersöre församling har vardera 16 mandat och Pietarsaaren suomalainen seurakunta har 9 mandat.

*Ordförande för perioden 2023–2024* är Roger Eriksson, första viceordförande Ritva Karhula och andra viceordförande Kurt Hellstrand.

*Jakobstads svenska församling* (15 ordinarie ledamöter): Ahlstrand Helena, Kull Bjarne, Strengell Bjarne, Enqvist Gun, Hellstrand Kurt, Henricson Hans, Wester Harald, Byggmästar Margit, Nyström Klas-Göran, Smeds Tom, Sundberg Tobias, Nybäck Gunilla, Häyry-Korin Monica, Storbacka Niklas, Åminne Cecilia.

*Pedersöre församling* (15 ordinarie ledamöter): Snellman Ove, Eriksson Roger, Johansson Erik, Mård André, Djupsjöbacka Fredrik, Lassfolk Mats, Lassfolk Sara, Sundström Yvonne, Lind Birgitta, Nyström Tomas, Källman Mats, Lillmåns Ann-Marie, Sundstedt Alexandra, Melin Martin, Björklund Gerd, Häggblom Börje.

*Jakobstads finska församling* (9 ordinarie ledamöter): Koskela Kari, Silvennoinen Pentti, Hautamäki Pirkko, Karhula Ritva, Torche Marjukka, Huumarsalo Kenneth, Konttila Juha, Isokoski Sauli, Tervola Ari.

Gemensamma kyrkofullmäktige har under berättelseåret fattat beslut om de ärenden som förutsätts enligt kyrkolagen och godkänt verksamhetsberättelsen, fastställt bokslutet, beviljat ansvarsfrihet för de redovisningsskyldiga och godkänt budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen. Kyrkoskattesatsen bibehölls på samma nivå som tidigare 1,80 % år 2024. Gemensamma kyrkofullmäktige valde nytt gemensamt kyrkoråd och nya direktioner. Under året beslöt man också att godkänna anbuden och sälja prästgården Henriksborg i Esse och Miniungdomsgården i Jakobstad. Försäljningarna verkställs i början av 2024. Med anledning av att den nya kyrkolagstiftningen trädde i kraft 1.6.2023 godkändes en ny ekonomistadga och en förvaltningsstadga.

### *Initiativ 2023*

Förtroendevalda lämnade inte in några initiativ under året.

### *Gemensamma kyrkorådet*

Gemensamt kyrkoråd utsågs för åren 2023–2024 av gemensamma kyrkofullmäktige. Gemensamma kyrkorådet består av 11 ordinarie ledamöter jämte personliga ersättare. Borgå domkapitels förordnar någon av samfällighetens kyrkoherdar till ordförande för gemensamma kyrkorådet. Kyrkoherden i Pietarsaaren suomalainen seurakunta, Lotta Endtbacka har utsetts till ordförande för åren 2023–2024.

### *Medlemmarna i gemensamma kyrkorådet och deras ersättare:*

Tom Smeds (Monica Häyry-Korin)  
 Cecilia Åminne (Gunilla Nybäck)  
 Bjarne Kull (Bjarne Strengell)  
 Gun Enqvist (Niklas Storbacka)  
 Pentti Silvennoinen (Antero Varila)  
 Kari Koskela (Vesa Suvanto)  
 Pirkko Hautamäki (Riitta Pehkonen)  
 Ove Snellman (Anders Södö)  
 Fredrik Djupsjöbacka (Mats Källman)  
 Sara Lassfolk (Carola Löf)  
 Susanne Gunell (Ann-Marie Lillmåns)

Revisionsammanslutning 2023–2026  
Revisionsammanslutningen KPMG Oy Ab.

### 1.3 Personal

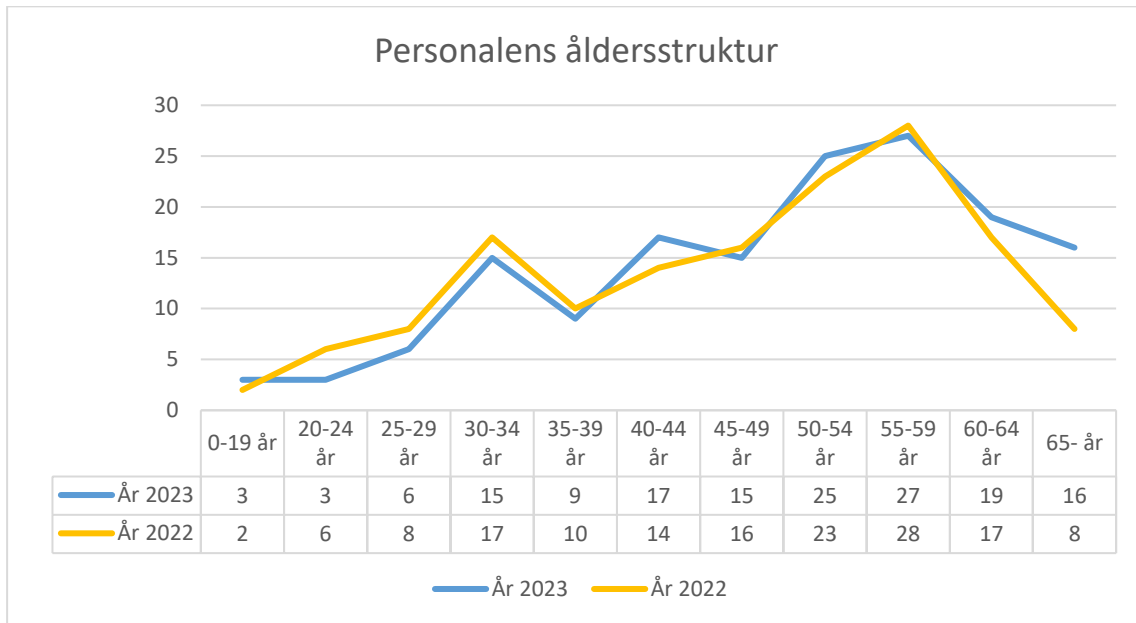
Personalen utgör tillsammans med församlingsmedlemmarna den viktigaste resursen i vår organisation. Församlingarnas redovisning av personalkostnaderna i samfälligheten är följande i procent av verksamhetskostnaderna:

	2023			2022		
Jakobstads svenska	74,20 %	133	euro/medlem	76,60 %	125	euro/medlem
Jakobstads finska	83,80 %	112	euro/medlem	80,30 %	110	euro/medlem
Pedersöre	61,40 %	97	euro/medlem	63,90 %	92	euro/medlem
Medeltal		114	euro/medlem		109	euro/medlem

Totalt utgör personalkostnaderna 61,8 % (64,1 % år 2022) av externa verksamhetskostnaderna. Totalsumman för personalkostnader är 5 311 173,79 euro medan den år 2022 var 4 959 769,45 euro. Personalkostnaden per medlem steg i jämförelse med året innan.

Personalstyrka enligt arbetsområde SV	År 2023	År 2022
Församlingspräster	12	12
Sjukhussjälavårdare	1	1
Familjerådgivare	6	4
Kyrkomusiker	7	6
Diakoniarbetare	8	10
Ungdomsarbetare	6	7
Anställda inom småbarnspedagogiken	42	38
Övriga församlingsarbetare	3	3
Förvaltnings- och kontorsanställda	35	35
Begravningsplatsarbete	2	2
Fastighets- och kyrkobetjäningsarbetare	40	39
<b>Anställda totalt SV</b>	<b>162</b>	<b>157</b>

Antal anställda	År 2023	År 2022
Tidsbundna SV	68	63
Fast SV	81	75
Heltid SV	76	72
Deltid SV	81	68
Tjänst SV	68	67
Arbetsavtal SV	79	68
Chefsuppgift SV	15	15
Sysselsättningsstöd SV	0	0



Personalens medelålder 2023 var 49 år (2022: 47 år).

<b>Personalens könsfördelning</b>	År 2023		År 2022	
Kvinna	126	78 %	121	77 %
Man	36	22 %	36	23 %

<b>Personalens arbetshistoria och omsättning SV</b>	2023	2022
Anställningstid: SV		
< 1 år	20	41
1-4 år	63	36
5-9 år	22	23
10-14 år	14	14
15-19 år	14	16
20-24 år	9	8
25- år	13	11
Omsättning: SV		
Pensioneringar, totalt SV	2	4
Avgått	5	1

<b>Arbetsförmåga och hälsa SV</b>	2023	2022
Längden på frånvaro på grund av sjukdoms- och arbetsolycksfall		
1-3 dagar	41	52
4-30 dagar	57	47
31-60 dagar	19	14
61-90 dagar	3	2
91-180 dagar	4	3
181- dagar	2	2

Årsverken Enhet	2023			2022			2021		
	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3
100 Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet	78	76	67	72	70	61	63	61	53
101 Jakobstads svenska församling	32	29	25	33	29	25	31	28	24
102 Pietarsaaren suomalainen seurakunta	10	10	8	11	10	9	10	9	8
103 Pedersöre församling	23	21	19	23	20	18	21	20	17
900 Pedersörenejdens gravvårdsfond	2	2	2	2	2	2	2	2	2
<b>Totalt</b>	<b>146</b>	<b>139</b>	<b>120</b>	<b>141</b>	<b>131</b>	<b>115</b>	<b>128</b>	<b>121</b>	<b>104</b>

PAÅ1: arbetstid under kalenderåret, maximivärde 1 om personen varit anställd hela året

PAÅ2: med avdrag för frånvaro (oavlönad)

PAÅ3: med avdrag för både frånvaro och semesterar

	2023	2022	2021
Löner och arvoden	-4 422 335,44	-4 142 855,77	-4 036 066,31
Pensionsavgifter	-904 867,72	-848 862,68	-834 684,77
Övriga lönebikostnader	-147 624,49	-131 163,95	-132 768,99
Erhållna personalersättningar	75 028,89	77 546,06	64 038,28
Rättelseposter för personalkostnader (+/-)	3 520,12	1 881,99	-12 954,53
<b>TOTALT</b>	<b>-5 396 278,64</b>	<b>-5 043 454,35</b>	<b>-4 952 436,32</b>
Rese- inkvarterings- samt måltidskostnader	-108 328,23	-79 439,07	-57 147,85
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvarterings	-37 971,55	-30 015,28	-18 255,79
Företagshälsövård	-81 867,71	-78 654,64	-51 800,19
<b>TOTALT</b>	<b>-228 167,49</b>	<b>-188 108,99</b>	<b>-127 203,83</b>

#### Personalkostnader i förhållande till skatteinkomsterna

	2023	2022	2021
Personalkostnader	-5 311 173,79	-4 959 769,45	-4 881 417,67
Skatteinkomster	7 366 831,77	6 553 260,76	6 424 255,27
Personalkostnadernas andel av skatteinkomsterna	72,1 %	75,7 %	76,0 %

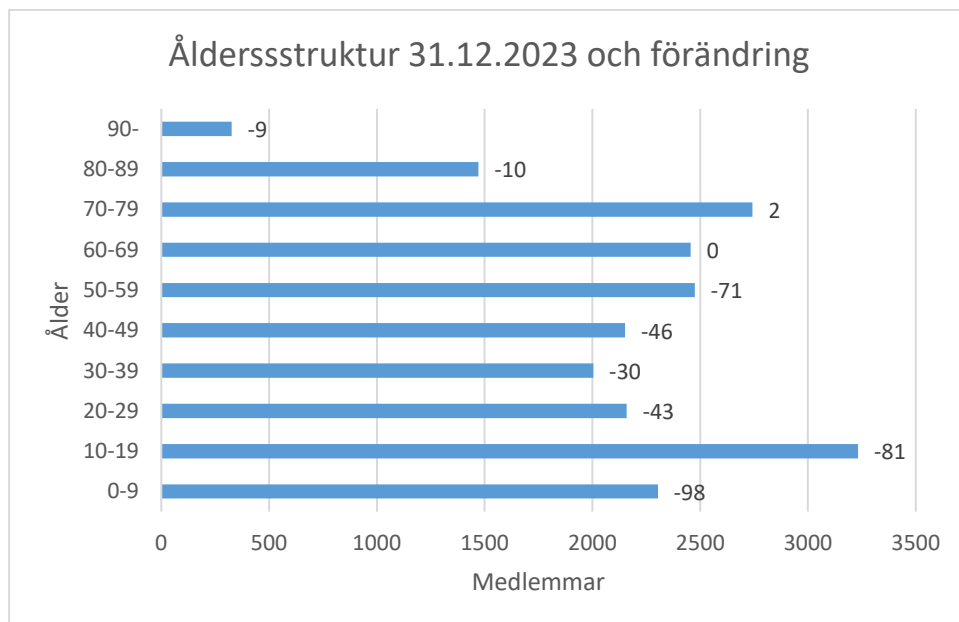
## 1.4 Medlemsantal

Antal närvarande medlemmar i församlingarna framgår av följande tabell, liksom också utvecklingen under de senaste åren. Medlemsantalets utveckling har en fortsatt negativ trend, minskningen är dock ganska jämn.

## Antal närvarande medlemmar

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
<b>Jakobstads sv.</b>	9 104	9 049	8 953	8 813	8 645	8 580	8 385	8 203
<b>Jakobstads fi.</b>	5 257	5 132	4 989	4 902	4 780	4 643	4 505	4 354
<b>Pedersöre</b>	5 057	5 085	5 033	5 027	9 010	8 899	8 820	8 767
<b>Esse</b>	2 935	2 903	2 882	2 894				
<b>Purmo</b>	1 144	1 120	1 107	1 115				
<b>Totalt</b>	23 497	23 289	22 964	22 751	22 435	22 122	21 710	21 324
<b>Förändring (%)</b>	-1,25 %	-0,89 %	-1,40 %	-0,93 %	-1,39 %	-1,40 %	-1,86 %	-1,78 %
<b>Förändring (st)</b>	-297	-208	-325	-213	-316	-313	-412	-386
			Fem år	-5,7 %	-5,7 %	-5,9 %	-5,5 %	-6,3 %

Kyrkotillhörigheten i Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet år 2023 var 69,5 %



	Jstads sv.	Psaaren suom.	Pedersöre	Totalt
<b>Döpta</b>	39	18	101	158
<b>Avlidna</b>	-152	-68	-71	-291
<b>Inflyttade till församling</b>	345	104	195	644
<b>Uflyttade från församling</b>	-353	-172	-259	-784
<b>Inträdda</b>	33	30	36	99
<b>Utträdda</b>	-94	-63	-55	-212
	-182	-151	-53	-386

Källa: www.kirkontilastot.fi

Medlemsprognos för de kommande tio åren

	Medlemmar, pers.	Ändring från år 2023, pers.	ändring från år 2023, %	Kyrkotillhörighet, %
<b>2024</b>	21 136	-188	-4,5 %	70,4
<b>2025</b>	20 845	-479	-5,8 %	69,5
<b>2026</b>	20 557	-767	-7,1 %	68,7
<b>2027</b>	20 267	-1 057	-8,4 %	67,9
<b>2028</b>	19 980	-1 344	-9,7 %	67,1
<b>2029</b>	19 697	-1 627	-11,0 %	66,3
<b>2030</b>	19 415	-1 909	-12,2 %	65,5
<b>2031</b>	19 136	-2 188	-13,5 %	64,7
<b>2032</b>	18 861	-2 463	-14,7 %	63,9
<b>2033</b>	18 589	-2 735	-16,0 %	63,1
<b>2034</b>	18 319	-3 005	-17,2 %	63,1

Källa: www.kirkontilastot.fi

## 1.5 Intern kontroll

Den interna övervakningens uppgift är att med rimlig säkerhet garantera att församlingens verksamhet och administration sköts på ett sakligt, högkvalitativt och lagenligt sätt. Målet är att församlingens verksamhet och administration skall vara flexibel, öppen och verkningsfull. Den interna övervakningen är en del av församlingens operativa ledning. För att den interna övervakningen skall lyckas krävs det öppenhet, yrkesmässig integritet och kompetens av anställda och förtroendevalda.

Intern övervakning innebär att fördela uppgifter, befogenheter och ansvar, fatta beslut om övervaknings- och rapporteringssätt, skydda data och datasystem samt trygga tillgångar. Den innefattar bland annat offentlighetsprincipen, församlingsmedlemmarnas rätt att söka ändring och lagen om integritetsskydd. Övervakningen omfattar hela organisationen.

*Målen med den interna övervakningen är bland annat att*

- trygga en ändamålsenlig verksamhet som löper smidigt samt en välfungerande administration
- säkerställa att de lagar, bestämmelser och anvisningar som gäller för församlingarna följs
- främja funktionernas lagenlighet, produktivitet, lönsamhet och effektivitet samt förbättra servicekvaliteten
- hjälpa organisationen att uppnå de verksamhetsmässiga och ekonomiska målen
- ge en verksamhetsmodell när en anställd byts, för vikarier och i problemsituationer
- ge korrekt och verklighetsbaserad information om verksamheten och ekonomin i den regelbundna rapporteringen
- förhindra resurssvinn som orsakas av misskötsel, felaktigt handlande, missförstånd eller slöseri

*Uppföljning och förverkligande*

- Uppföljningen av verksamheten är en del av den dagliga ledningen och chefsarbetet.
- I det interna regelverket eftersträvas ändamålsenlighet och effektivitet genom att stadgor, reglementen och instruktioner, befattningsbeskrivningar och övriga interna regler uppdateras kontinuerligt
- verksamhet som delegerats i stadgor, reglementen och instruktioner övervakas och rapporteras
- fullmakter att använda bankkonton och kassornas maximibelopp fastställs
- församlingens arbetsdelar uppdelas så att riskfyllda arbetskedjor inte förekommer eller så att man är medveten om dem

- man har fattat beslut om vem som har rätt att godkänna inköps- och försäljningsfakturor och vem som har rätt att underteckna avtal och köpebrev (namnteckningsrätt)
- behövliga granskningar och avstämningar utförs av ansvariga tjänstemän
- församlingens bokföring förmår svara mot det informationsbehov som föranleds av planeringen, uppföljningen och utvärderingen av verksamheten
- i de beslutandeorganen fattas besluten på basis av skriftlig föredragning som innehåller motiveringar och beslutsförslag. Över sammanträden uppgörs beslutsprotokoll som justeras, delges och bevaras.

*Gemensamma kyrkorådet och församlingsråden* ansvarar för samfällighetens och församlingens förvaltning, ekonomiförvaltning och för att det anordnas intern övervakning i församlingen.

*Direktionerna* sköter den interna övervakningen inom sina egna verksamhetsområden i enlighet med instruktioner godkända av gemensamma kyrkofullmäktige/församlingsrådet och anvisningar utfärdade av gemensamma kyrkorådet/församlingsråden.

*Kyrkoberdarna, förvaltningsdirektören, fastighetschefen, chefen för begravningsväsendet, ledande busmor, chefen för familjerådgivningen, ledande sjukhusprästen, direktören för centralregistret och dataadministrationschefen* är som tjänsteinnehavare i en central position då det gäller den interna övervakningen.

*Hela personalen* har ansvar för att anmäla problem som uppkommer i verksamheten, avtalsbrott och olagligheter på det sätt som omständigheterna förutsätter.

*De förtroendevalda* sköter den interna övervakningen genom att ta ställning till församlingens strategier och mål, kontrollera församlingens verksamhet, analysera de uppgifter om verksamheten och ekonomin som de erhållit samt utvärdera församlingens metoder för beslutsfattande.

*Församlingsmedlemmarna* främjar den interna övervakningen genom att delta i och ge akt på verksamheten.

Gemensamma kyrkofullmäktige godkände 14.12.2023 en ny förvaltningsstadga i enlighet med den mall som Kyrkostyrelsen gjort upp. Församlingsråden har gjort upp egna förvaltningsstadgor. I förvaltningsstadgan finns bestämmelser om delegeringen av beslutanderätten till olika organ och till ledande tjänsteinnehavare, på vilket sätt organen fattar beslut och förvaltningsförfarande samt mötespraxis.

En ny ekonomistadga godkändes av gemensamma kyrkofullmäktige 14.12.2023 och den är uppgjord i enlighet med Kyrkostyrelsens mall.

#### *Riskhantering i samfälligheten*

Inom samfälligheten och församlingarna försöker vi skapa ett system med årliga riskkartläggningar. I kartläggningen ska församlingens strategiska, operativa och ekonomiska risker bedömas. Riskhanteringen ska basera sig på ett systematiskt sätt och det ska dokumenteras.

Under året har riskhanteringsåtgärder vidtagits enligt följande:

*Personal:* Företagshälsovården för personalen genomförs av Botnia Företagshälsovård rf. Modellen för tidigt stöd används. Arbetsplatsbesök görs enligt avtal och behov. En arbetsplatsutredning bland präster hade planerats hållas under året, men den sköts fram och hölls i januari 2024.

Utbildning i hur defibrillatorer används hölls för personalen i februari 2023.

*Begravningsväsendet:* Övervakningen av temperaturen i bårhusen där avlidna förvaras har försetts med larmanordningar.

*Lån och placeringar:* Lånen har kunnat betalas enligt plan. Lånen har räntekorridoravtal. Då gemensamma kyrkorådet har fattat beslut om placeringar har man sett till att risken på placeringarna sammantaget är moderat eller låg.

*Dataadministration samt dataskydd och datasäkerhet:* Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets informationsförvaltningstjänster sköts av vårt eget IT-område Kustens IT, som har det tekniska ansvaret för

dataskyddet. It-området skaffar och administrerar de datasäkerhetsprogram som används. Målet under året var att alla anställda ska genomgå en kurs i datasäkerhet och erhålla intyg på att man gått kursen.

Personuppgifter för församlingens medlemmar behandlas endast då det är nödvändigt för att sköta församlingsmedlemmarnas ärenden.

För att skydda sig mot de ekonomiska konsekvenserna av riskerna har Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet sedvanliga egendoms-, verksamhets- och personalförsäkringar.

#### *Viktiga slutsatser och utvecklande av den interna kontrollen*

Under innevarande år har det inte upptäckts brister i den interna kontrollen. Utfallet av ekonomin och verksamheten har rapporterats till kyrkorådet tre gånger under året.

Kyrkliga samfällighetens största ekonomiska risk bedöms vara att skatteintäkterna minskar till följd av att medlemsantalet minskar i snabbare takt än hittills. En betydande operativ risk är att klara av den omfattande verksamheten med de anställda vi har. Det finns också en risk att vi inte lyckas rekrytera yrkeskunnig personal då tjänster blir lediga. Den psykosociala belastningen i arbetet är stor och utgör en risk med tanke på personalens välmående.

För att lära oss hantera risker i arbetet ordnas en säkerhetsutbildning för hela personalen i samarbete med OptimaPlus Ab under år 2024.

## 1.6 Ekonomiska nyckeltal

### *Resultaträkningens nyckeltal*

I Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet var verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna ungefär på samma nivå 2022 till 2023. Årsbidragets andel av avskrivningarna var 252,63 procent, vilket visar att årsbidraget räckte väl för att täcka avskrivningarna. Årsbidragets andel av avskrivningarna bör vara minst 100 procent.

	<b>1.1.2023- 31.12.2023</b>	<b>1.1.2022- 31.12.2022</b>
Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%)	37,45	34,00
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	252,63	159,84
Årsbidrag (€/medlem)	98,04	64,57

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna, % visar hur stor del av församlingens verksamhetskostnader som täckts med verksamhetsintäkterna  
(=  $100 * \text{Verksamhetsintäkter} / (\text{Verksamhetskostnader} -/+ \text{Ökning/minskning av produktlager} + \text{Tillverkning för eget bruk})$ ).

### *Årsbidragets andel av avskrivningarna, %: Årsbidrag dividerat med avskrivningar \*100*

Årsbidrag, euro/medlem är ett nyckeltal för att bedöma om den interna finansieringen räcker till. Då man räknar ut nyckeltalet fördelas årsbidraget på antalet närvarande församlingsmedlemmar i slutet av räkenskapsåret.

### *Finansieringsanalysens nyckeltal*

Kyrkliga samfällighetens likvida medel ökade med 1,64 miljoner euro under räkenskapsperioden. De likvida medlen var 9,2 miljoner euro vid utgången av räkenskapsperioden.

De likvida medlens tillräcklighet var 293 dagar (indikatorn för en församling i kris är under 90 dagar).

Kyrkliga samfälligheten har amorterat lånen enligt plan. Inga nya lån togs upp under året.

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	753,00	7 879,21
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	293	274
Låneskötselbidrag	4,31	5,78

Intern finansieringsprocent för investeringar, % ( $= 100 * \text{Årsbidrag} / \text{Investeringarnas egenanskaffningsutgift}$ )

Likvida medlens tillräcklighet, dagar ( $= 365 \text{ dgr} \times \text{Likvida medel } 31.12 / \text{Betalningar ur kassan under räkenskapsperioden}$ )

Låneskötselbidrag ( $= (\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$ )

### Balansräkningens nyckeltal

Balansomslutningen var 19 853 255 euro. Balansomslutningen ökade med 1 120 750 euro. Bestående aktiva var 9 877 516 euro. De sjönk med 649 807 euro då byggnadernas och markomårdens balansvärde minskade främst till följd av avskrivningar. Rörliga aktiva består av fordringar och finansiella värdepapper, dessa var 1,7 miljoner euro samt av kassa och bank som var 7,8 miljoner euro vid utgången av räkenskapsperioden.

Kassa och bank ökade med 1,6 miljoner euro. I kassa och bank ingår 1,3 miljoner euro i medel från donations- och testamentliga fonder.

Det egna kapitalet ökade med 1 263 040 euro, dvs. med årets överskott.

Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet har, liksom församlingar i allmänhet, en hög soliditetsgrad. Församlingen har amorterat lånen enligt plan. Finansieringstillgångarna har förbättrats.

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Soliditetsgrad (%)	84,76	82,46
Finansieringstillgångar (€/medlem)	316,46	219,04
Relativ skuldsättning (%)	24,74	30,78
Lånestock (€/medlem)	50,02	68,37

Soliditetsgrad, % ( $= 100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens} + \text{Reserver} - \text{Kapital som hänför sig till gravskötselavtal för all framtid}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Förvaltad kapital} - \text{Erhållna förskott})$ )

Finansieringstillgångar euro/medlem ( $= [(\text{Fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kassa och bank}) - (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})] / \text{Medlemsantal}$ ).

Relativ skuldsättning, %  $= 100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$ .

Lånestock, euro/medlem ( $= [(\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}))] / \text{Medlemsantal}$ )

## 1.7 Gemensamma kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och förslag till åtgärder för att balansera ekonomin

Räkenskapsperiodens överskott är 1 263 040,31 euro.

Gemensamma kyrkorådet föreslår för gemensamma kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 1 263 040,31 bokförs i det egna kapitalet i balansräkningen på kontot ”Räkenskapsperiodens över-/underskott.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningens eget kapital före bokföringen av överskottet i bokslutet 2023 är 4 404 048,48 euro. Det finns inget behov av ett sådant förslag till åtgärder för att balansera ekonomin som förutsätts enligt kyrkoordningen.

## 2 BUDGETUTFALL

### 2.1 Utfallet för driftsekonomi

#### 2.1.1 Förvaltning (huvudtitel 1)

##### FÖRVALTNINGSORGANEN

###### *Verksamhetsidé*

Det här området omfattar förvaltningsorganen gemensamma kyrkofullmäktig och gemensamma kyrkorådet samt den övriga gemensamma förvaltningen och ekonomiförvaltningen.

###### *Prioriteringsområden*

Inga speciella prioriteringar planeras sådana skulle kräva större anslag. På sikt behöver ett digitalt ärendehanteringssystem tas i bruk.

###### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Gemensamma kyrkofullmäktige torde sammanträda 3–4 gånger och gemensamma kyrkorådet sammanträder ungefär en gång per månad. Ett nytt avtal om revision ingås för räkenskapsåren 2023–2026. Personalens arbetsförmåga och välmående stöds bland annat med företagshälsovård, sport- och kulturförmån samt lunchförmån.

###### *Förverkligande*

Gemensamma kyrkofullmäktige sammanträdde 3 gånger under året (2022: 2 gånger) Gemensamma kyrkorådet sammanträdde 12 gånger under året (2022:12).

En gemenskapsdag för hela personalen hölls på hösten med temat kommunikation och rubrik ”Hur låter jag? Miltä minä kuulostan?”. Resursperson var kaplan Jan-Gustav Björk. Förmiddagen avslutades med en gemensam brunch.

Arbetskyddschefen Marianne Bränn och arbetskyddsfullmäktig Helena Joskitt deltog i en grundkurs i arbetskydd under året.

Företagshälsovårdens tjänster används flitigt och kostnaderna för företagshälsovården överskred det budgeterade anslaget med 16 000 euro, totala kostnader var ca 82 000 euro.

Kostnaderna sport- och kulturförmånen för personalen var totalt 3209 euro och kostnaden för var lunchförmånen var totalt 2255 euro.

Inom ekonomiförvaltningen finns den största avvikelser från budgeten på avgifterna till Kyrkans servicecentral. Kostnaderna var ca 20 000 euro större än budgeterat och orsakerna är främst att verifikatvolymerna ökade. En del beror också på att Servicecentralen höjde avgifterna en aning jämfört med året innan.

Förvaltningen	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt	Diff	Förbr %
<b>Verksamhetsintäkter</b>	-27 658,78	-32 000	-40 186,18	8 186,18	125,6
<b>Avgiftsintäkter</b>	-622,00		-5,00	5,00	0,0
<b>Understöd och bidrag</b>	-25 806,38	-32 000	-38 305,66	6 305,66	119,7
<b>Övriga verksamhetsintäkter</b>	-1 230,40		-1 875,52	1 875,52	0,0
<b>Verksamhetskostnader</b>	476 957,31	471 950	497 939,33	-25 989,33	105,5
<b>Personalkostnader</b>	255 905,07	264 040	261 765,11	2 274,89	99,1
<b>Löner och arvoden</b>	212 855,11	212 346	212 146,33	199,67	99,9

<b>Lönebikostnader</b>	49 084,99	51 694	49 954,81	1 739,19	96,6
<b>Rättelseposter för personalkostnader</b>	-6 035,03		-336,03	336,03	0,0
<b>Köpta tjänster</b>	211 476,85	194 030	226 403,12	-32 373,12	116,7
<b>Hyreskostnader</b>	1 671,22	2 500	2 084,29	415,71	83,4
<b>Material, förnödenheter och varor</b>	7 527,61	11 000	7 262,33	3 737,67	66,0
<b>Inköp under räkenskapsperioden</b>	7 527,61	11 000	7 262,33	3 737,67	66,0
<b>Övriga verksamhetskostnader</b>	376,56	380	424,48	-44,48	111,7
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	449 298,53	439 950	457 753,15	-17 803,15	104,0
<b>Interna intäkter</b>	-80 584,68	-81 500	-97 589,91	16 089,91	119,7
<b>Köpta tjänster - interna</b>	62 746,11	75 773	75 098,98	674,02	99,1
<b>Interna hyreskostnader</b>	251 613,00	261 952	326 351,00	-64 399,00	124,6
Interna överföringsposter	-683 072,96	-696 175	-761 613,22	65 438,22	109,4
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00

## 2.1.2 Kustens och Ålands centralregister

### *Uppgift*

Vid centralregistret förs församlingarnas kyrkböcker och utfärdas bevis som grundar sig på dessa filmade böcker. Släktutredningarna skrivs landsomfattande för personers hela medlemskap i vår kyrka från 15-års ålder. Verksamhetens främsta verktyg är Kirjuri-programmet till vilka landets alla församlingar är uppkopplade.

Centralregistret ombesörjer att församlingarna och samfälligheter har tillgång till sådana uppgifter som behövs för deras verksamhet och betjäning, samt gör interna registreringar gällande kyrkobokföringen. Centralregistret gör hindersprövningar och hanterar inträden och utträden. Den 31.12.2023 ingår 42 församlingar och samfälligheter med cirka 160 000 medlemmar.

### *Verksamhetsmål*

Centralregistret eftersträvar att till så väl enskilda personer som samfälligheter och församlingar ge en kunnig, snabb och god betjäning i ärenden som rör församlingarnas kyrkböcker. Centralregistret ska bistå med kunnande i frågor gällande folk- och kyrkobokföring. Tjänsterna ska erbjudas på ett kostnadseffektivt sätt. Målet är att centralregistret ska vara tillräckligt stort vad gäller antal medlemmar och att personalen ska ha den kunskap som behövs för att i huvudsak göra släktutredningar och bedriva släktforskning.

För att kunna skriva landsomfattande släktutredningar krävs förutom avklarat tvådelat prov som kyrkostyrelsen administrerar kunskap om alla församlingars kyrkböcker och förmåga att kunna läsa handstilar. Frågor gällande bl.a spärrmarkering, faderskap, starka och svaga adoptioner och testamenten hör till den specialkunskap som de anställda bör besitta. Ibland är den aktuella frågeställningen om man överhuvudtaget har rätt att lämna ut den begärda informationen.

### *Resurser*

Vid centralregistret finns 14 register- och byråsekreterare samt en direktör som är förman för personalen. Registret verkar i Jakobstad, Vasa, Jomala, Sibbo och Närpes. Det huvudsakliga verktyget som används är Kirjuri-programmet, som baserar sig på församlingarnas digitaliserade kyrkböcker.

### Förändringar under planeringsperioden 2024–2025

Centralregistren kommer sannolikt att få 100% registreringsplikt gällande skriftskolor och konfirmander. Kirjuris distansarbete återkommer enligt planerna under år 2024. E-fakturor från Kirjuri kommer så småningom att bli möjliga, liksom funktionen I-post där intyg och fakturor skickas automatiskt från Kirjuri, inte som nu där centralregistren skickar allt på e-post(manuellt) eller per vanlig post.

Läget gällande de digitaliserade kyrkböckerna, liksom anteckningarna går igenom. I vissa för-samlingar är det digitaliserade materialet inte fullständigt, utan fotografering och inmatande av metadata krävs. Tidtabellen för detta är inom år 2025.

### Förverkligande

Kustens och Ålands centralregister avslutade 31.12.2023 sitt färde verksamhetsår. Alla evangelisk lutherska församlingar i Finland är nu anslutna till ett centralregister.

Betjäningsspunkten i Vasa är gemensam med centralregistret i Lappo stift.

Personalen har genomgått den utbildning och de prov som krävs för att få rätt att utfärda landsomfattande intyg och för att klara av av andra arbetsuppgifter. Personalläget är gott vad gäller kunskap och färdighet. Centralregistret har goda verksamhetsutrymmen.

År 2023 gjorde Kustens och Ålands centralregister ca 4000 landsomfattande släktutredningar och 659 leverbetyg och 96 släktforskningsbeställningar. 1388 dop registrerades. Centralregistret söker också L-blanketter i Kirjuri och förmedlar datasäkert till församlingarna. 244 hindersprövningar gjordes och 507 vigslar/välsignelse av äktenskap. 755 inträden registrerades.

Centralregister	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt	Diff	Förbr %
<b>Verksamhetsintäkter</b>	-529 582,10	-526 346	-676 133,99	149 787,99	128,5
<b>Ersättningar</b>	-342 081,60	-340 846	-359 823,66	18 977,66	105,6
<b>Försäljningsintäkter</b>	-19 123,50	-11 500	-21 256,00	9 756,00	184,8
<b>Avgiftsintäkter</b>	-168 377,00	-174 000	-287 195,50	113 195,50	165,1
<b>Understöd och bidrag</b>			-7 738,83	7 738,83	0,0
<b>Övriga verksamhetsintäkter</b>			-120,00	120,00	0,0
<b>Verksamhetskostnader</b>	547 148,78	546 893	679 483,66	-132 590,66	124,2
<b>Personalkostnader</b>	471 557,27	482 643	593 552,55	-110 909,55	123,0
<b>Löner och arvoden</b>	382 286,72	384 678	487 724,26	-103 046,26	126,8
<b>Lönebikostnader</b>	90 186,19	97 965	111 786,44	-13 821,44	114,1
<b>Rättelseposter för personalkostnader</b>	-915,64		-5 958,15	5 958,15	0,0
<b>Köpta tjänster</b>	26 583,98	22 000	26 578,52	-4 578,52	120,8
<b>Hyreskostnader</b>	32 572,64	31 500	43 104,74	-11 604,74	136,8
<b>Material, förnödenheter och varor</b>	12 851,16	10 750	13 357,38	-2 607,38	124,3
<b>Inköp under räkenskapsperioden</b>	12 851,16	10 750	13 357,38	-2 607,38	124,3
<b>Övriga verksamhetskostnader</b>	3 583,73		2 890,47	-2 890,47	0,0
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	17 566,68	20 547	3 349,67	17 197,33	16,3
<b>Köpta tjänster - interna</b>	32 914,72	35 000	44 248,28	-9 248,28	126,4
<b>Interna hyreskostnader</b>	5 434,70	2 000	1 876,38	123,62	93,8

<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	55 916,10	57 547	49 474,33	8 072,67	85,97
---	-----------	--------	-----------	----------	-------

### 2.1.3 Kustens IT

#### *Verksamhetside*

Kustens IT:s verksamhet består av att utveckla och underhålla grundtekniken samt stöda församlingsverksamheten. Dataadministrationen är till sin karaktär en stödfunktion. IT-experterna har en särskild roll men datahantering angår många anställda eftersom församlingsarbetet utvecklas med hjälp av data- och informationsteknik. I Kustens IT:s samarbetsområde ingår 30 ekonomiska enheter from 1.1.2023. IT-områdets medlemsantal per 31.12.2022 sjunker till 276 452 personer jämfört med 279 604 personer per 31.12.2021. Inom Kustens IT finns cirka 1 200 användare.

Kustens IT administreras av Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet. Utgifterna för verksamheten fördelas mellan parterna och ger nollresultat, därför är verksamheten även momsbefriad.

#### *Prioriteringsområden*

Kustens IT huvudsakliga uppgift är att erbjuda medlemsförsamlingarna dataadministrationstjänster. Helpdesk-funktionen stöder församlingarnas anställda i problemsituationer.

Kustens IT tillhandahåller servertjänster i form av lagringsutrymme och programtjänster med Microsoft Enterprise Agreement-avtalet (Office O365 och Windows), hårdvara, förmånliga leasingalternativ via 3StepIT, Konica-Minolta-multifunktionsapparater, mobiltelefoner och tillbehör från Telia samt Adobe licenser. Anskaffningarna sker främst via Hansels upphandlingsavtal.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Målsättningen är att erbjuda förmånliga och gemensamma dataadministrationstjänster. Verksamheten utvecklas så att den stöder samarbetsparternas önskemål och behov.

Kustens IT planerar att ha åtta anställda. En förman i tjänsteförhållande och sju personer i arbetsavtalsförhållande. För IT-områdets dataskyddsombud i GDPR-frågor reserveras 5 000 euro under övriga lönekostnader. Lönekostnaderna är totalt 411 490 euro inklusive sociala kostnader.

I ITC-tjänster 433000 finns Microsoft-licenserna för hela IT-området reserverade, totalt 334 250 euro.

Övriga utgifter under året är köptjänster från lokala tjänsteleverantörer 10 000 euro, medel för gemensamma programlicenser SCCM, Nomis Helpdesk, TeamViewer, telefon-tjänster, nätverksförbindelser till eget serverrum och kyrknäts-förbindelser 25 000 euro samt kostnader för serverar vid Enfo-utrymmen i Kuopio.

I överföringskostnaderna från förvaltningen ingår postning, ekonomilöner, revision, kyrkoråd, fullmäktige, arbetshälsövård, tyky, försäkringar och dylikt. I Interna hyror ingår kostnader för Kustens IT:s kontorsutrymmen och serverutrymmet i Jakobstad.

Varje samarbetspart skall budgetera för sina egna anskaffningar av datorer och nätverksanslutningar 2023.

#### *Förverkligande*

Verksamheten har i det stora hela följt planen och bokslutet uppvisar ett överskott på 29 452,98 euro. Det är underskridningar i köptjänster som är gör att budgeten har hållit. IT-områdets nya Elisa brandmurslösning för kyrknätet togs i bruk i mars. Lönekostnaderna uppgick till 435 955,40 euro och ICT-tjänsterna till 414 276,98 euro. Eftersom verksamheten är momsbefriad och inte vinstbringande återbetalats 29 452,98 euro till församlingarna i proportion till medlemsantalet.

Svenskspråkigt Klockaren-stöd har skötts i samråd med Kyrkostyrelsen och intäkterna för projektet totalt 23 076 euro syns i bokföringen under övriga ersättningar. Kustens IT:s totala kostnader 2023 blev 918 662,92 euro.

<b>IT-centralen</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Använt</b>	<b>Diff</b>	<b>Förbr %</b>
<b>Verksamhetsintäkter</b>	-692 974,77	-851 017	-846 997,04	-4 019,96	99,5
<b>Ersättningar</b>	-692 974,77	-851 017	-846 997,04	-4 019,96	99,5
<b>Verksamhetskostnader</b>	710 405,38	885 040	875 301,12	9 738,88	98,9
<b>Personalkostnader</b>	412 746,61	411 490	435 955,40	-24 465,40	105,9
<b>Löner och arvoden</b>	331 681,21	325 746	352 888,55	-27 142,55	108,3
<b>Lönebikostnader</b>	81 837,45	85 744	86 993,23	-1 249,23	101,5
<b>Rättelseposter för personalkostnader</b>	-772,05		-3 926,38	3 926,38	0,0
<b>Köpta tjänster</b>	278 733,81	458 250	429 477,12	28 772,88	93,7
<b>Hyreskostnader</b>	5 881,32	6 000	5 001,90	998,10	83,4
<b>Material, förnödenheter och varor</b>	13 043,64	9 300	4 866,70	4 433,30	52,3
<b>Inköp under räkenskapsperioden</b>	13 043,64	9 300	4 866,70	4 433,30	52,3
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	17 430,61	34 023	28 304,08	5 718,92	83,2
<b>Interna intäkter</b>	-58 494,71	-74 023	-71 665,88	-2 357,12	96,8
<b>Köpta tjänster - interna</b>	28 840,94	28 500	30 701,32	-2 201,32	107,7
<b>Interna hyreskostnader</b>	12 223,16	11 500	12 660,48	-1 160,48	110,1
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00

## 2.1.4 FÖRSAMLINGARNAS VERKSAMHET

### 2.1.4.1 JAKOBSTADS SVENSKA FÖRSAMLING

#### 1011010103 FÖRSAMLINGSRÅDET

##### *Verksamhetsidé*

Församlingsrådet ska allmänt leda församlingens verksamhet, främja församlingens andliga liv och verka för ett fullföljande av församlingens uppgift.

##### *Prioriteringsområde*

Församlingsrådet leder församlingens förvaltning och skötseln av församlingens ekonomi med kompetens och tydlighet.

##### *Målsättningar och motiveringar*

Fortsättningsvis utveckla församlingens verksamhet så att medlemmarna upplever att församlingens andliga liv är mångsidigt, fyller deras behov och stöder i vardagslivet samt tillskriver medlemskapet i församlingen en viktig betydelse. Församlingens förtroendevalda upplever att de har tillräcklig handledning så att de kan fylla sin uppgift på ett adekvat sätt.

##### *Förverkligande 2023*

Församlingsrådet har hållit 9 sammanträden under året. Besluten har dokumenterats i 130 paragrafer. Under församlingsrådet har en barn- och familjedirektion, en diakonikommitté, ett ungdomsråd, ett missionsråd samt ett musikråd fungerat.

Barn- och familjedirektionen har haft 2 sammanträden under året.

1011010103 - JS Församlingsråd	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-8 700		-8 700	-6 684,49	-2 015,51	76,8
Verksamhetsbidrag 1	-8 700		-8 700	-6 684,49	-2 015,51	76,8
Verksamhetskostnader (interna)	-1 000		-1 000	-227,50	-772,50	22,8
Verksamhetsbidrag 2	-9 700		-9 700	-6 911,99	-2 788,01	71,3
Kalkylmässiga poster	9 700		9 700	6 911,99	2 788,01	71,3
Överföringsintäkter/överföringskostnader	9 700		9 700	6 911,99	2 788,01	71,3
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	-0,00	0,0

#### 1011080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

##### *Verksamhetsidé*

Församlingskansliet ska på ett allsidigt och personligt sätt betjäna församlingsmedlemmarna i livets olika situationer. Dessutom ska församlingskansliet bistå med såväl extern som intern information.

Församlingskansliet betjänar även församlingsrådet med beredning av ärenden och sekreteraruppgifter.

##### *Prioriteringsområde*

Församlingskansliet betjänar församlingsmedlemmarna på ett kunnigt, personligt och ändamålsenligt sätt samt informerar församlingsmedlemmarna om församlingens verksamhet och innehåll via sociala medier och regelbundet tryckta verksamhetsprogram.

##### *Målsättningar och motiveringar*

För att fullgöra uppgiften reserveras lönekostnader för församlingssekreterare, kyrkoherde och församlingssekreterarens semestervikarie.

*Förverkligande 2023*

Församlingkansliet har gett betjäning åt församlingens medlemmar i olika livssituationer. Kansliet har skött intern och extern information samt också gett stöd till de olika verksamhetsformerna med behövliga uppgifter. Församlingens webbsida, Facebook-sida och Instagram uppdateras regelbundet med aktuell information till församlingsmedlemmarna. Verksamhetsprogram har getts ut. Katrinamodulen för direktanmälning på internet används för anmälningar.

1011080000 - JS Församlingkansli	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	300		300		300,00	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-94 882		-94 882	-95 504,80	622,80	100,7
Verksamhetsbidrag 1	-94 582		-94 582	-95 504,80	922,80	101,0
Verksamhetskostnader (interna)	-23 686		-23 686	-27 311,50	3 625,50	115,3
Verksamhetsbidrag 2	-118 268		-118 268	-122 816,30	4 548,30	103,8
Kalkylmässiga poster	118 268		118 268	122 816,30	-4 548,30	103,8
Överföringsintäkter/överföringskostnader	118 268		118 268	122 816,30	-4 548,30	103,8
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	0,0

**1012010000 GUDSTJÄNSTLIVET***Verksamhetsidé*

Gudstjänsten är församlingens nav i församlingsverksamheten. De olika verksamheterna behöver således ha en koppling till gudstjänsten.

*Prioriteringsområde*

Det rika och mångsidiga gudstjänstlivet ska präglas av gemenskap, glädje och helighet. Målet för gudstjänstlivet är att förmedla tro och förtröstan på den treeniga Guden samt att denna tro ska ta sig uttryck i omsorg om och kärlek till medmänniskorna.

*Målsättningar och motiveringar*

Ett antal gudstjänstgrupper planerar och genomför gudstjänsterna tillsammans med de anställda. Under både höst- och vårterminerna hålls månatligen en gudstjänst med små och stora. Medel reserveras för präster, kantorer samt en sommarteolog för vilken reserverats medel för en 2,5 månaders anställning.

*Förverkligande 2023*

Under året hölls 63 huvudgudstjänster och besöksantalet var 7307 personer, ett medeltal på 116 personer/huvudgudstjänst. Huvudgudstjänsterna har strömmats via församlingens Youtubekanal och deltagarantal har varit 9557, vilket ger ett medeltal på 157 personer/huvudgudstjänst som har tagit del av gudstjänsten online.

Av huvudgudstjänsterna har två konfirmationsmässor hållits i Pedersöre kyrka. Nyårsdagens gudstjänst, Midsommarhelgens gudstjänster och Självständighetsdagens gudstjänst firades gemensamt med Jakobstads finska församling och julottan firades tillsammans med Pedersöre församling. Av huvudgudstjänsterna har sex varit gudstjänst med små och stora.

Det finns 7 gudstjänstgrupper bestående av frivilliga

1012010000 - JS Gudstjänstliv	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	400		400	144,22	255,78	36,1
Verksamhetskostnader (externa)	-99 571		-99 571	-96 577,27	-2 993,73	97,0

<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-99 171		-99 171	-96 433,05	-2 737,95	97,2
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	-228 106		-228 106	-198 527,50	-29 578,50	87,0
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	-327 277		-327 277	-294 960,55	-32 316,45	90,1
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-86 125		-86 125	-78 458,90	-7 666,10	91,1
<b>Överföringsintäkter/överföringskostnader</b>	-86 125		-86 125	-78 458,90	-7 666,10	91,1
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	-413 402		-413 402	-373 419,45	-39 982,55	90,3

## 1012020000 JORDFÄSTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

Som kristna välsignar vi den avlidna till gravens vila med hoppet om uppståndelse och ett nytt liv i förtröstan på Guds nåd och barmhärtighet i Jesus Kristus.

### *Prioriteringsområde*

Det ska finnas beredskap och resurser för att förrätta cirka 120 jordfästningar som förmedlar tröst, värme och hopp till de sörjande. De sörjande ska bemötas väl. Det sker bland annat genom att hålla själavårdande och planerande samtal. I mötet med de sörjande i samtalet som föregår jordfästningen, i samband med själva jordfästningen och minnesstunden samt i själavårdande samtal som kan följa efteråt, förmedlas omsorg, tröst och kraft att bearbeta sorgen. Det här sker genom samtal, bibelläsning, tal, böner, musik och sång.

### *Målsättningar och motiveringar*

För att fullgöra uppgiften reserveras medel för präster och kantorer. Församlingens olika lokaler och begravningsplatserna är viktiga resurser. I samband med sorgebesöken överräcks en lämplig bok om sorg. Möjlighet till själavård och samtal med präst eller diakon efter jordfästningen ska aktivt bjudas ut.

### *Förverkligande 2023*

Under året jordfästes 151 (närvarande befolkning) och 7 (frånvarande befolkning) församlingsmedlemmar. Utöver dessa hölls jordfästningar av avlidna som tillhörde annan församling eller som inte tillhörde någon församling över huvud taget.

<b>1012020000 - JS Jordfästningar</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>				95,72	-95,72	0,0
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-88 841		-88 841	-90 890,69	2 049,69	102,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-88 841		-88 841	-90 794,97	1 953,97	102,2
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	-98 412		-98 412	-106 337,00	7 925,00	108,1
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	-187 253		-187 253	-197 131,97	9 878,97	105,3
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-51 893		-51 893	-54 957,67	3 064,67	105,9
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-51 893		-51 893	-54 957,67	3 064,67	105,9
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	-239 146		-239 146	-252 089,64	12 943,64	105,4

## 1012030000 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

Till övriga kyrkliga förrättningar hör dop och vigslar. Dopet är ett av vår kyrkas sakrament. Genom dopet blir den som döps upptagen i kyrkans gemenskap och medlem i församlingen. Vid en kyrklig vigsel ber man om Guds välsignelse för äktenskapet.

### *Prioriteringsområde*

Dopets rika innehåll ska framhållas genom förberedande samtal, bibelläsning, tal, böner, musik och sång. Innehållet i vigselförrättningen ska klargöras i samtalet som föregår vigselförrättningen och de blivande makarna ska ges vägkost inför äktenskapet. Vigselns kyrkliga karaktär kommer till uttryck genom bibelläsning, tal, böner, musik och sång.

### *Målsättningar och motiveringar*

För att fullgöra uppgiften reserveras medel för präster och kantorer. De kyrkliga förrättningarna ska utföras ansvarsfullt och väl förberett. Lämplig musik vid vigsel kunde finnas samlad och tillgänglig som vigselforet kunde få ta del av vid planeringen av vigsel.

Beredskap och resurser för att förrätta omkring 80 dop och 35 vigslar samt hålla därtill hörande förberedande och planerande samtal. Lämpligt material såsom dop- och fadderbrev samt vigselbibel införskaffas och produceras.

### *Förverkligande 2023*

Under året förrättades 50 dop och 18 kyrkliga vigslar och 15 civila vigslar gällande egna församlingsmedlemmar. Fortfarande döps de allra flesta av församlingens medlemmar som barn. Dessutom förrättade församlingens präster ett antal dop och vigslar gällande personer från andra församlingar. Dopljus, dop- och fadderbrev ges vid dopet samt vigselbibel ges åt brudpar.

1012030000 - JS Övr. förrättn.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				71,77	-71,77	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-75 353		-75 353	-68 957,72	-6 395,28	91,5
Verksamhetsbidrag 1	-75 353		-75 353	-68 885,95	-6 467,05	91,4
Verksamhetskostnader (interna)	-17 539		-17 539	-20 450,00	2 911,00	116,6
Verksamhetsbidrag 2	-92 892		-92 892	-89 335,95	-3 556,05	96,2
Kalkylmässiga poster	-28 025		-28 025	-27 875,02	-149,98	99,5
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-28 025		-28 025	-27 875,02	-149,98	99,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-120 917		-120 917	-117 210,97	-3 706,03	96,9

## 1012040000 VUXENARBETE

### *Verksamhetsmål*

Målsättningen är att den kristna tron får väckas, växa och integreras i den vuxna människans livssituation.

### *Prioriteringsområde*

Prioriteringsområden är kursverksamhet, ledarträffar, enskild självvård, stöd till smågrupper, cafékvällar, lägerweekender, retreatar och utflykter.

### *Målsättningar och motiveringar*

För att möjliggöra att tron väcks och fördjupas i så många som möjligt kommer ledarträning och ledarträffar att särskilt prioriteras. Budgetmedlen innehåller en del av löneutgifterna för en av prästerna i församlingen.

### *Förverkligande 2023*

Arbetet genomfördes genom två Alphakurser (varav den ena genom samarbetet med Pedersöre församling genom prostens Boris Salos arbete), tyst retreat hölls vid Merilä, kvinnolördag för seniorer vid Merilä, träffar för smågruppsledare hösten 2023, coachande kontakt med smågruppsledare, enskild självvård och skapandet av ett magasin med Alphavittnesbörd (utkommer våren 2024).

Större verksamhetsintäkter (deltagaravgifter) och oväntat stort bidrag från Svenska studiecentralen gjorde att resultatet blev bättre än budgeterat.

1012040000 - JS Vuxenarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	5 600		5 600	10 176,16	-4 576,16	181,7
Verksamhetskostnader (externa)	-19 496		-19 496	-17 369,50	-2 126,50	89,1
Verksamhetsbidrag 1	-13 896		-13 896	-7 193,34	-6 702,66	51,8
Verksamhetskostnader (interna)	-49 925		-49 925	-54 871,88	4 946,88	109,9
Verksamhetsbidrag 2	-63 821		-63 821	-62 065,22	-1 755,78	97,2
Kalkylmässiga poster	-17 704		-17 704	-17 942,31	238,31	101,3
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-17 704		-17 704	-17 942,31	238,31	101,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-81 525		-81 525	-80 007,53	-1 517,47	98,1

## 1012050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### *Verksamhetsidé*

Församlingssammankomsternas uppgift är att befärma gemenskapen mellan medlemmarna samt ge fördjupning i den kristna tron och inspirera till tjänst för medmänniskornas bästa.

### *Prioriteringsområde*

Sammankomsternas profil och innehåll ska vara relevanta för människor i olika åldrar och livssituation. Sammankomsterna ska vara öppna och inbjudande. De ska präglas av gemenskap, glädje och helighet.

### *Målsättningar och motiveringar*

Församlingens anställda, aktiva lekmän, körer samt inbjudna föreläsare och gäster är viktiga resurser för sammankomsterna. Försättningsvis ordnas en serie av sommargudstjänster i församlingen. Även särskilda församlingshelger ordnas. Församlingen är fortsättningsvis närvarande och synlig under Jakobs dagar och Runebergsveckan.

### *Förverkligande 2023*

Sommargudstjänster kunde genomföras planenligt. Under Jakobs dagar hölls voff-gudstjänst, ekumenisk parkgudstjänst och psalmafton. Pastorn och författaren Peter Halldorf besökte församlingen i november. Påsk- och julvandring arrangerades.

1012050000 - JS Övr förs.sammank.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 100		3 100	9 854,31	-6 754,31	317,9
Verksamhetskostnader (externa)	-17 628		-17 628	-15 828,17	-1 799,83	89,8
Verksamhetsbidrag 1	-14 528		-14 528	-5 973,86	-8 554,14	41,1
Verksamhetskostnader (interna)	-26 413		-26 413	-32 707,75	6 294,75	123,8
Verksamhetsbidrag 2	-40 941		-40 941	-38 681,61	-2 259,39	94,5
Kalkylmässiga poster	-15 430		-15 430	-12 485,86	-2 944,14	80,9
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-15 430		-15 430	-12 485,86	-2 944,14	80,9
Sektorbidrag (externt och internt)	-56 371		-56 371	-51 167,47	-5 203,53	90,8

## 1012050101 FOKUS

### *Verksamhetsidé*

Fokus ger förutsättningar för lekmän att ordna en friare form av gudstjänst inom församlingens ram, som ger möjlighet till lovsång, förbön, undervisning och gemenskap.

### *Prioriteringsområden*

De regelbundna samlingarna fortsätter varannan söndagskväll i Församlingscentret, med undantag av sommarmånaderna. Flera frivilliga engageras, framför allt inom servering, välkomnande och förbön, samt representanter för dessa bjuds med i ledningsgruppen. Servering och barnfokus eftersträvas för varje fokussamling. Gästtalare några gånger per termin. Målsättningar för budgetåret och motiveringar

Fokus fortsätter att ordnas och utvecklas av frivilliga i församlingen. Arbetet leds av en ledningsgrupp med representanter från olika verksamhetsgrupper. Ledningsgruppen leds av en av församlingens präster.

### *Förverkligande 2023*

Fokussamlingar ordnades enligt planen, totalt 17 samlingar. I regel mellan 30 och 60 deltagare på samlingarna. Under våren ordnades utöver de vanliga samlingarna en gemenskapsdag på aktivitetscentret Kom in. På hösten ordnades en dag i samarbete med Förbundet Kyrkans Ungdom med temat Livspusslet, då det förutom vanligt Fokus även ordnades två seminarier.

Ledningsgruppen sammanträdde fyra gånger, inga nya medlemmar till ledningsgruppen lyckades rekryteras. Under verksamhetsåret inbringade Fokus kollekt totalt 4 675,06 euro. Av dessa förmedlades 664,20 euro till Kristna Afghanföreningen, 1 221,74 euro till Martyrkyrkans vänner, 1 187,70 euro till Sat-7, 382,45 euro till Såningsmannen, 205,72 euro till FMS, 175,65 euro till Förbundet Kyrkans Ungdom, 154,30 euro till Kansanlähetyt, samt 683,30 euro till Fokus eget arbete.

På grund av att familjen Heikkiläs arbete för Finska Missionssällskapet upphörde under året beslöt ledningsgruppen att i stället regelbundet börja stöda familjen Kallman via Såningsmannen.

1012050101 - JS Fokus	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	4 000		4 000	1 076,15	2 923,85	26,9
Verksamhetskostnader (externa)	-3 200		-3 200	-947,75	-2 252,25	29,6
Verksamhetsbidrag 1	800		800	128,40	671,60	16,1
Verksamhetskostnader (interna)	-12 493		-12 493	-13 761,40	1 268,40	110,2
Verksamhetsbidrag 2	-11 693		-11 693	-13 633,00	1 940,00	116,6
Kalkylmässiga poster				-3 488,30	3 488,30	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-3 488,30	3 488,30	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-11 693		-11 693	-17 121,30	5 428,30	146,4

## 1012100000 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

### *Verksamhetsidé*

Information till församlingens medlemmar, lokalsamhället och massmedia införskaffas, produceras och förmedlas.

### *Prioriteringsområde*

Informationen ska ges på ett sådant sätt och i en sådan form att den befrämjar kommunikationen mellan församlingen som organisation och dess medlemmar. Till verksamheten hör också att samla in och ta till vara församlingsmedlemmarnas synpunkter och respons. Målsättningar och motiveringar

Fortsättningsvis prenumererar församlingen på Kyrkpressen till församlingsmedlemmarnas hushåll. Tidningen utgör en kanal för kontakten till det kyrkliga livet på orten, regionen och i stiftet.

Verksamheten annonseras i Kyrkpressen och vid behov i Österbottens Tidning. Församlingen producerar verksamhetsprogram, upprätthåller hemsidan samt är en synlig aktör i sociala medier via Facebook, Instagram och Whatsapp.

*Förverkligade 2023*

Under året har Kyrkpressen prenumererats till alla hem, d.v.s. till 4567 adresser. Annonseringen har skötts via Kyrkpressen och vid behov via Österbottens Tidning. Under året gavs fyra verksamhetsprogram ut. Församlingen har hemsida, Facebook, Instagram och Yotubekanal samt skickar textmeddelande, e-post och brev.

1012100000 - JS Info o kommunikation	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetskostnader (externa)	-89 500		-89 500	-86 254,78	-3 245,22	96,4
Verksamhetsbidrag 1	-89 500		-89 500	-86 254,78	-3 245,22	96,4
Verksamhetskostnader (interna)				-225,80	225,80	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-89 500		-89 500	-86 480,58	-3 019,42	96,6
Kalkylmässiga poster	-21 440		-21 440	-20 028,99	-1 411,01	93,4
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-21 440		-21 440	-20 028,99	-1 411,01	93,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-110 940		-110 940	-106 509,57	-4 430,43	96,0

**1012200000 MUSIKEN***Verksamhetsidé*

Sången och musiken i gudstjänsten, i förrättningar, sammankomster och olika verksamhetsformer ska förmedla evangeliet, stärka tron, kalla till bön och vara ett viktigt inslag i församlingsmedlemmarnas livssituation. Sången och musiken ska befrämja gemenskapen och ge församlingsmedlemmarna möjlighet att uttrycka sin tro, sina erfarenheter och upplevelser.

*Prioriteringsområden*

Församlingens körer fortsätter sin verksamhet: Kyrkokören, Cantate, Gloriakören, Adorate, Laudate, Sångfåglarna, Glada kören!, Vestanlidgårdens strängband, Chorus Novus, Sång på gång, Jacob Gospel samt Musikskolans orgellever.

En satsning på särskilda tillfällen: ”Jakobs orgeldagar-Musik i sommarkvällen”, ”Musik under Jakobs dagar”, Orgelveckan i Jakobstad, regelbundna lunchkonserter i kyrkan, Psalmaföreläsningar, Taizéandakter, ”Musik i julnatten”, adventskonserter med församlingens körer samt Gloriakörens 15-årsjubileum och Adorates 10-årsjubileum.

Det långsiktiga utvecklingsarbetet med barnsång och barnkörsverksamhet fortsätter. Verksamheten innefattar sång och rytmik, skapande av konst samt intergenerationellt arbete. Till verksamheten hör även samtliga eftisgrupper som får regelbundet sångstunder och familjekören Laudate.

Musikrådets verksamhet fortsätter.

*Målsättningar och motiveringar*

Musiken leds av församlingens två kantorer (200%). Extra kyrkomusiker och sommarkantor (två månader) anställs som vikarier under året.

Målsättningen är att körer och musiker deltar regelbundet i gudstjänstlivet och vid församlingens sammankomster samt särskilda tillfällen.

Målet med musikskolan är fortsatt satsning på orgelundervisningen och utvecklandet av den.

Tidigare samarbetsprojekt fortgår och utvecklas.

*Förverkligande 2023*

Verksamheten har till största del förverkligats enligt planen. Musik i julnatten hade paus 2023.

Utöver planen ordnades under hösten, i samband med veckan för barnens rättigheter, ”Barnens dag” en konst- och musikvandring för barngrupper och allmänheten i Församlingscentret. På kvällen hölls en konsert i kyrkan med unga organister samt en församlingskväll med temat ”Jag får må bra-du får må bra.”

Körresa till Helsingfors och Tammerfors på hösten med körerna Adorate, Cantate och Gloriakören samt musikskolans orgelelever.

1012200000 - JS Musik	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 800		1 800	7 963,15	-6 163,15	442,4
Verksamhetskostnader (externa)	-61 940		-61 940	-58 063,19	-3 876,81	93,7
Verksamhetsbidrag 1	-60 140		-60 140	-50 100,04	-10 039,96	83,3
Verksamhetskostnader (interna)	-52 398		-52 398	-21 668,25	-30 729,75	41,4
Verksamhetsbidrag 2	-112 538		-112 538	-71 768,29	-40 769,71	63,8
Kalkylmässiga poster	-31 296		-31 296	-22 618,35	-8 677,65	72,3
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-31 296		-31 296	-22 618,35	-8 677,65	72,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-143 834		-143 834	-94 386,64	-49 447,36	65,6

## 1012310000 DAGKLUBBEN

### *Verksamhetsidé*

Dagklubben är församlingens vardagsverksamhet för barn i åldern 3–5 år.

### *Prioriteringsområde*

Dagklubbens uppgift är att ge dopundervisning, att lära barnen de centrala grunderna i kristen tro och att ge dem möjlighet till en personlig, trygg relation till Gud. Verksamheten stöder föräldrarna i deras kristna fostran och i föräldrarollen. Dagklubben har även en diakonal uppgift och verkar aktivt för en integrering av barnen och deras familjer i församlingsgemenskapen. Dagklubben arbetar i enlighet med planen för den nya småbarnspedagogiken.

### *Målsättningar och motiveringar*

Att genomföra en regelbunden dagklubbensverksamhet bestående av en grupp för treåringar (2 gånger/vecka) och en grupp för fyra-femåringar (3 gånger/vecka). Verksamheten har plats för 30 barn, tre-fyra ledare samt ansvariga familjearbetsledaren. Verksamheten är avgiftsbelagd. Terminsavgifter: 100 euro (klubb dagar 2 gånger/vecka) och 150 euro (klubb dagar 3 gånger/vecka). Olika slag av föräldraaktiviteter i anslutning till grupperna. Deltagande i gudstjänster med små och stora varje termin.

### *Förverkligade 2023*

Verksamheten förverkligades enligt planen. Gruppen för treåringar (12 platser) har varit fullsatt och det har funnits barn på väntelistan. Fyra – femårsgruppen (18 platser) har i medeltal haft 11 barn inskrivna, vilket gett mindre inkomster.

1012310000 - JS Dagklubb	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	7 800		7 800	5 811,48	1 988,52	74,5
Verksamhetskostnader (externa)	-68 948		-68 948	-74 450,41	5 502,41	108,0
Verksamhetsbidrag 1	-61 148		-61 148	-68 638,93	7 490,93	112,3
Verksamhetskostnader (interna)	-17 739		-17 739	-20 450,00	2 711,00	115,3
Verksamhetsbidrag 2	-78 887		-78 887	-89 088,93	10 201,93	112,9
Kalkylmässiga poster	-25 663		-25 663	-28 651,51	2 988,51	111,6

Överföringsintäkter/överföringskostnader	-25 663		-25 663	-28 651,51	2 988,51	111,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-104 550		-104 550	-117 740,44	13 190,44	112,6

## 1012320000 SÖNDAGSSKOLAN

### *Verksamhetsidé*

Söndagsskolan ger dopundervisning i den kristna trons centrala delar.

### *Prioriteringsområde*

Barnen får möta Gud på sina egna sätt, så att de får en personlig och trygg relation till Gud. Söndagsskolan ger barnen möjlighet att uppleva vilodagen med stillhet och andakt. Söndagsskolan stöder familjerna i barnens kristna fostran. Verksamhetens mål är att barnen ska få en levande, personlig tro på Gud. De ska också kunna hitta en plats i församlingens gemenskap.

### *Målsättning och motivering*

Att fira familjeskoj/söndagsskola med små och stora en söndag per månad under terminerna. En ledare koordinerar och frivilliga leder verksamheten. Gemensamt för söndagsskolan och övriga intresserade firas söndagsskolans dag en söndag under vårterminen på Pörkenäs lägergård. Söndagsskolan i Skutnäs bönehus rekryterar egna ledare och hjälpledare. Skutnäs söndagsskola delar ut söndagsskoltidningar åt barnen samt katekesen åt barnen i åk 1, Nya testamentet åt åk 3 och psalmboken åt åk 6.

### *Förverkligade 2023*

Familjeskoj/ söndagsskola med små och stora har inte genomförts p.g.a ledarbrist. Söndagsskoltidningar till Skutnäs bekostas med budgetmedel.

1012320000 - JS Söndagsskola	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	300		300		300,00	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-4 250		-4 250	-2 860,99	-1 389,01	67,3
Verksamhetsbidrag 1	-3 950		-3 950	-2 860,99	-1 089,01	72,4
Verksamhetsbidrag 2	-3 950		-3 950	-2 860,99	-1 089,01	72,4
Kalkylmässiga poster	-993		-993	-662,61	-330,39	66,7
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-993		-993	-662,61	-330,39	66,7
Sektorbidrag (externt och internt)	-4 943		-4 943	-3 523,60	-1 419,40	71,3

## 1012330000 MINIOR- OCH JUNIORARBETET

### *Verksamhetsidé*

Minior- och juniorarbetet verkar för att barnen i lågstadiet ska få en levande tro på Herren Jesus Kristus och att via minior- och juniorarbetet kunna växa som församlingsmedlemmar. Verksamheten är ett led i församlingens kristna fostran.

### *Prioriteringar*

Hålla en juniorklubb för barn i årskurs 3–5 som samlas en gång per vecka i Församlingscentret. Hålla en grupp för tonåringar i årskurs 6–7 som samlas en gång per vecka i Församlingscentret. Ordna ett barnläger under sportlovet samt ett-två barnläger under sommarlovet, för elever i årskurs 1–5 samt att ordna ett läger för tonåringar i årskurs sex och sju.

### *Målsättningar och motiveringar*

Målsättningen är att fortsätta arbetet i existerande verksamhetsformer samt att utveckla det enligt barnens och familjernas behov. Resurser är en ungdomsarbetsledare, lägerledare samt vid behov ett antal frivilliga hjälpledare.

### *Förverkligande 2023*

Verksamheten har i stor utsträckning förverkligats enligt planen. Under vårterminen hade gruppen för årskurs 6–7 paus på grund av för få deltagare.

1012330000 - JS Minior o junior	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	5 600		5 600	5 134,47	465,53	91,7
Verksamhetskostnader (externa)	-23 796		-23 796	-23 189,02	-606,98	97,4
Verksamhetsbidrag 1	-18 196		-18 196	-18 054,55	-141,45	99,2
Verksamhetskostnader (interna)	-5 846		-5 846	-6 817,00	971,00	116,6
Verksamhetsbidrag 2	-24 042		-24 042	-24 871,55	829,55	103,5
Kalkylmässiga poster	-8 192		-8 192	-8 225,30	33,30	100,4
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-8 192		-8 192	-8 225,30	33,30	100,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-32 234		-32 234	-33 096,85	862,85	102,7

## 1012350000 SKRIFTSKOLA

### *Verksamhetsidé*

Skriftskolan ger möjlighet för 14 – 15 åringar att stärkas i sin tro på den treenige Guden, utrustas för ett liv som kristen, samt lära känna sin församling och dess tro. Skriftskolan leder fram till konfirmationen.

### *Prioriteringsområden*

Skriftskolhelg och läger på Pörkenäs prioriteras och utvecklas. Samlingar, gemensamma gudstjänstbesök och ungdomssamlingar stärker konfirmandernas koppling till församlingen. Konfirmanderna får möjlighet att ta del av nattvarden under skriftskolåret. Konfirmandernas familjer får möjlighet att integreras i församlingen genom föräldrasamlingar, besök till lägret, samt konfirmationsmässan. Hjälpledernas roll i skriftskolarbetet fortsätter att stärkas och förtydligas. En ny lokal plan för konfirmandarbetet utvecklas och fastställs.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

En hög deltagarprocent i församlingens skriftskolor bibehålls. Tre skriftskolor bestående av två lägerskriftskolor och en dagskriftskola genomförs. Tre konfirmationsmässor med festlig karaktär tydliggör konfirmationens betydelse. För konfirmandarbetet reserveras lönekostnader samt lägeravgifter för 3 präster, 2 kantorer, 1 ungdomsarbetsledare, 1 församlingspedagog, 1 sommarteolog och 18 hjälpledare. Övriga kostnader är subventionering av konfirmandernas lägeravgifter, transportkostnader, samt kostnad för Bibel, konfirmandpärm och gudstjänstbok för varje konfirmand.

### *Förverkligande 2023*

År 2022–2023 ordnades 3 skriftskolor med sammanlagt 111 konfirmander. 7 konfirmander deltog i skriftskola 1, 40 konfirmander i skriftskola 2 och 64 konfirmander i skriftskola 3. Med anledning av det stora antalet konfirmander involverades 4 präster i skriftskolan i stället för 3. Dessutom togs extra hjälpledarresurser i bruk för skriftskola 3 på grund av utmaningar i gruppen. I Jakobstads svenska församling finns 124 personer som är födda år 2008. Av dessa gick 19 personer i andra skriftskolor och 8 personer deltog inte alls i någon skriftskola.

På hösten fördelades de nya konfirmanderna för skriftskolåret 2023–2024. På grund av det stora antalet konfirmander startades en skriftskola mer än planerat, det vill säga allt som allt 3 lägerskriftskolor och 1

dagskriftskola. Samtliga skriftskolor inledde konfirmandåret under hösten med infoträff, samling och gudstjänstbesök. En ny lokal plan för konfirmandarbetet antogs av församlingsrådet.

1012350000 - JS Skriftskola	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	25 500		25 500	28 050,16	-2 550,16	110,0
Verksamhetskostnader (externa)	-114 782		-114 782	-107 501,70	-7 280,30	93,7
Verksamhetsbidrag 1	-89 282		-89 282	-79 451,54	-9 830,46	89,0
Verksamhetskostnader (interna)	-7 846		-7 846	-8 281,50	435,50	105,6
Verksamhetsbidrag 2	-97 128		-97 128	-87 733,04	-9 394,96	90,3
Kalkylmässiga poster	-33 269		-33 269	-31 364,64	-1 904,36	94,3
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-33 269		-33 269	-31 364,64	-1 904,36	94,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-130 397		-130 397	-119 097,68	-11 299,32	91,3

## 1012360000 UNGDOMSARBETET

### *Verksamhetsidé*

Ungdomsarbetet verkar för att stöda unga och unga vuxna i deras tro och ge dem redskap att fördjupas i den. Verksamheten strävar efter att erbjuda ett sammanhang där de unga får känna sig välkomna, sedda och önskade samt ge dem som önskar möjlighet att växa i ledarskap. Verksamheten försöker också stärka banden mellan ungdomarna och den övriga församlingen.

### *Prioriteringsområden*

Hålla veckovisa ungdomssamlingar där mässan "Ljus i mörkret" månatligen ingår. Hålla veckovisa träffar där ungdomarna får dela liv, lyssna och stöda varandra i skolarbetet. Hålla månadsvisa träffar för de äldre ungdomarna och de unga vuxna som är aktiva i ungdomsarbetet. Ordna månadsvisa aktivitetsskvällar för ungdomarna. Hålla veckovis hjälpledarskolning för fjolårets konfirmander. I skolningen ingår också en weekend. Ordna "Hjälpledarskolning 2", en fördjupningskurs för våra hjälpledare bestående av 4 helger. Upprätthålla kontakten med stadens skolor och besöka dem. Erbjud ungdomarna enskilt samtalsstöd.

### *Målsättningar och motiveringar*

Målsättningen är att upprätthålla och utveckla ett livskraftigt ungdomsarbete med verksamhet som är välkomnande och lättillgänglig, men också stöder reflektion, en fördjupad tro och en upplevelse av att få vara en del av och tjäna kyrkan. För arbetet reserveras lönekostnader för en ungdomsarbetsledare 100% och en församlingspedagog 100%. Övriga kostnader är livsmedel och subventionering av weekender för att inte belasta de ungas ekonomi. Ett verksamhetsbidrag till scouterna ingår också i ungdomsarbetets budget.

### *Förverkligande 2023*

Verksamheten har till största del förverkligats enligt planen. Under hösten upphörde de månatliga aktivitetsskvällarna på grund av tidsbrist och bristande intresse.

Utöver planen ordnades en ungdomsweekend under hösten och regelbundna träffar för unga vuxna som vill fördjupa sig i bibel och tro samt en tyst retreat för unga vuxna.

1012360000 - JS Ungdomsarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 600		1 600	6 858,10	-5 258,10	428,6
Verksamhetskostnader (externa)	-88 427		-88 427	-94 027,74	5 600,74	106,3
Verksamhetsbidrag 1	-86 827		-86 827	-87 169,64	342,64	100,4
Verksamhetskostnader (interna)	-19 079		-19 079	-21 979,00	2 900,00	115,2
Verksamhetsbidrag 2	-105 906		-105 906	-109 148,64	3 242,64	103,1

Kalkylmässiga poster	-31 585		-31 585	-34 298,45	2 713,45	108,6
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-31 585		-31 585	-34 298,45	2 713,45	108,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-137 491		-137 491	-143 447,09	5 956,09	104,3

## 1012380000 FAMILJE- OCH FADDERARBETE

### FÖRSAMLINGSFADDERARBETET

#### *Verksamhetsidé*

Församlingsfadder verksamhetens uppgift är att stöda den kristna fostran i hemmen, att stöda familjerna genom förbön och fungera som en länk mellan församlingen och familjerna.

#### *Prioriteringsområde*

Att ha telefonkontakt med alla dopfamiljer med erbjudande om församlingsfadder och verka för att minst hälften av alla dopfamiljer väljer en församlingsfadder. Att genomföra fadderbesök en gång per år till och med barnets 4-års dag. Att inbjuda till gudstjänster och annan verksamhet som riktas till familjerna. Att hålla regelbundna utbildnings- och gemenskapstillfällen för församlingsfaddrarna och försöka värva nya församlingsfaddrar.

#### *Målsättningar och motiveringar*

Målet med verksamheten är att barn och föräldrar växer till i tro och att familjerna ska få uppleva delaktighet och gemenskap i församlingen.

En ledare för familjeverksamheten. Ett fyrtiotal aktiva församlingsfaddrar gör hembesök. Sex bönegrupper ber för de barn och familjer som inte har en besökande fadder. Presenter med kristen anknytning ges vid hembesöken. En barnbibel delas ut till församlingens femåringar.

#### *Förverkligade 2023*

Verksamheten förverkligades enligt planen. Antalet familjer som vill ha församlingsfadder minskar och det är svårt att värva nya församlingsfaddrar.

### ÖPPEN DAGKLUBB

#### *Verksamhetsidé*

Den öppna dagklubbverksamheten är för barn i åldern 0–5 år som deltar tillsammans med en vuxen. Det finns tre grupper inom öppna dagklubben som träffas en gång per vecka under vår- och höstterminen. Under sommaren kan om resurserna tillåter öppna somrardagklubb hållas en gång per vecka.

#### *Prioriteringsområden*

Verksamheten stöder familjerna i barnens kristna fostran genom bibelberättelser och sånger med kristet innehåll. Verksamheten stöder också barnens sociala färdigheter och är ett stöd för föräldrarna i deras vardag.

#### *Målsättningar och motiveringar*

Målsättningen är att fortsätta arbetet med öppna dagklubben i de tre grupper som redan finns samt att utveckla verksamheten i enlighet med de behov som barnfamiljerna i Jakobstad har. Resurser är en ledare för verksamheten samt i mån av möjlighet aktiva lekmän.

#### *Förverkligande 2023*

Verksamheten förverkligades enligt planen i tre grupper under terminerna samt öppen somrardagklubb på sommaren. Utöver planen ordnades under vårterminen några gånger sångstund med föräldrar, barn och seniorer i samarbete med Hötorgscentret. På höstterminen engagerades några lekmän i verksamheten såsom brukligt var före coronapandemin.

1012380000 - JS Familje o fadder	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
----------------------------------	-------------	--------------	-----------	--------	------------	-----

Verksamhetsintäkter (externa)	1 500	1 500	5 159,10	-3 659,10	343,9
Verksamhetskostnader (externa)	-36 982	-36 982	-42 681,30	5 699,30	115,4
Verksamhetsbidrag 1	-35 482	-35 482	-37 522,20	2 040,20	105,7
Verksamhetskostnader (interna)	-26 448	-26 448	-29 447,60	2 999,60	111,3
Verksamhetsbidrag 2	-61 930	-61 930	-66 969,80	5 039,80	108,1
Kalkylmässiga poster	-17 372	-17 372	-19 962,32	2 590,32	114,9
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-17 372	-17 372	-19 962,32	2 590,32	114,9
Sektorbidrag (externt och internt)	-79 302	-79 302	-86 932,12	7 630,12	109,6

## 1012390000 EFTIS

### *Verksamhetsidé*

Eftermiddagsverksamheten för skolbarn är församlingens verksamhet under skolåret för barn i åldern 6–9 år. Verksamheten genomförs som ett samarbete med staden Jakobstad. Gällande avtal är för perioden 1.8.2022-31.7.2024.

### *Prioriteringsområden*

Barnen ska erbjudas en trygg plats efter skoldagen utgående från de allmänna principerna för fostran i den grundläggande utbildningen specificerade i grunderna för morgon- och eftermiddagsverksamheten för skolbarn. Verksamheten ska ske utgående från barnens behov. Verksamheten ska vara mångsidig och stöda barnens välmående och den ska stöda familjerna i barnens fostran. Eftermiddagsverksamheten är en del av församlingens verksamhet och därmed tar församlingen ett socialt, fostrande och diakonalt ansvar i sin närmiljö. Verksamheten sker på den kristna trons grund.

### *Målsättningar och motiveringar*

Staden Jakobstad stöder verksamheten med ett ekonomiskt bidrag utgående från antalet grupper. För verksamheten anhålls även om bidrag från Stiftelsen Brita Maria Renlunds Minne.

Eftermiddagsverksamhetens omfattning bedöms i samarbete med staden. Personalstyrkan utgörs av en verksamhetsledare, tio barnledare och assistenter enligt behov.

### *Förverkligande 2023*

Verksamheten förverkligades enligt planen i fem eftisgrupper.

1012390000 - JS Eftis	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	273 465		273 465	269 706,52	3 758,48	98,6
Verksamhetskostnader (externa)	-347 839		-347 839	-339 204,32	-8 634,68	97,5
Verksamhetsbidrag 1	-74 374		-74 374	-69 497,80	-4 876,20	93,4
Verksamhetskostnader (interna)	-128 489		-128 489	-136 290,70	7 801,70	106,1
Verksamhetsbidrag 2	-202 863		-202 863	-205 788,50	2 925,50	101,4
Kalkylmässiga poster	-139 569		-139 569	-142 071,06	2 502,06	101,8
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-139 569		-139 569	-142 071,06	2 502,06	101,8
Sektorbidrag (externt och internt)	-342 432		-342 432	-347 859,56	5 427,56	101,6

## 1012410000 DIAKONIARBETET

### *Verksamhetsidé*

Församlingens diakonala uppgift är att utifrån den kristna tron arbeta för att kärleken till nästan förverkligas i vår stad, i vårt land och utomlands. Diakonins syfte är att lindra nöd och hjälpa särskilt dem vars nöd är störst och som inte får annan hjälp. Församlingen hjälper människor i fysisk, psykisk och andlig nöd.

*Prioriteringsområde*

Genom samtal, krishjälp och stöd sträva efter att hjälpa människor i utsatta livssituationer, speciellt i samhällets ekonomiska förändringar. Detta görs genom telefonjour, samtal, hembesök, gruppverksamhet och evenemang.

*Målsättningar och motiveringar*

Lönekostnader reserveras för 300 % dvs tre heltidstjänster. Diakoniarbetet utförs även med hjälp av diakonikommitténs medlemmar och frivilliga medarbetare.

Uppdraget är att genom delaktighet, respekt och solidaritet möta människor. Grunden för detta är Guds kärlek, som den möter oss i Jesus Kristus. Diakoni är att tjäna genom att förverkliga evangeliet i handling och att värna om den kristna människosynen och människovärdet. Diakonin har sin grund i Bibeln och i hur Jesus mötte människor. Diakoni är den kristna församlingens livsstil och är därför något som präglar hela kyrkans arbete. Alla medlemmar har därför ett diakonalt ansvar.

*Förverkligade 2023*

Verksamheten har hållits i stort sett som planerat.

Hushåll som nåddes av diakonin var 172, understödssamtal var 571 samtal. De ekonomiska bidragen uppgick till 46 171 euro. Gåvor till diakonifonden uppgick till 31 812 euro. Köpkort till julen 9 272 euro samt cirka 1 000 julpaket.

1012410000 - JS Diakoni	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 000		2 000	17 391,63	-15 391,63	869,6
Verksamhetskostnader (externa)	-204 409		-204 409	-215 724,11	11 315,11	105,5
Verksamhetsbidrag 1	-202 409		-202 409	-198 332,48	-4 076,52	98,0
Verksamhetskostnader (interna)	-33 386		-33 386	-39 452,75	6 066,75	118,2
Verksamhetsbidrag 2	-235 795		-235 795	-237 785,23	1 990,23	100,8
Kalkylmässiga poster	-68 174		-68 174	-73 347,55	5 173,55	107,6
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-68 174		-68 174	-73 347,55	5 173,55	107,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-303 969		-303 969	-311 132,78	7 163,78	102,4

## 1012600000 MISSION

*Verksamhetsidé*

En levande församling är en missionerande församling. Genom missionsverksamheten uppfyller vi Jesu Kristi missionsbefallning genom att stöda våra egna missionärer ekonomiskt, genom förbön, genom att arbeta för att församlingens medlemmar väcks och uppmuntras till missionsarbete samt genom att informera om missionsarbetet.

*Prioriteringsområde*

Tre missionskretsar arbetar för missionen. Frivilliga ledare och en diakoniarbetare ansvarar för den dagliga ledningen av missionsarbetet. Tyngdpunkt läggs nu på att uppmuntra, motivera och befullmäktiga frivilliga medarbetare i missionsengagemanget.

*Målsättningar och motiveringar*

Budgetmedel reserveras för att uppfylla församlingens missionärsavtal. En av diakoniarbetarna har missionen som ansvarsområde. Fortsättningsvis besöker missionärer församlingen. Missionsråd leder och utvecklar missionsarbetet.

*Förverkligade 2023*

Verksamheten förverkligades som planerat.

1012600000 - JS Mission	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 400		2 400	2 370,32	29,68	98,8
Verksamhetskostnader (externa)	-35 763		-35 763	-35 035,10	-727,90	98,0
Verksamhetsbidrag 1	-33 363		-33 363	-32 664,78	-698,22	97,9
Verksamhetskostnader (interna)	-400		-400	-1 305,30	905,30	326,3
Verksamhetsbidrag 2	-33 763		-33 763	-33 970,08	207,08	100,6
Kalkylmässiga poster	-9 079		-9 079	-8 739,66	-339,34	96,3
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-9 079		-9 079	-8 739,66	-339,34	96,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-42 842		-42 842	-42 709,74	-132,26	99,7

Jakobstads svenska församling	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-360 409,02	-335 365	-370 282,10	34 917,10	110,4
Ersättningar	-221 856,50	-201 465	-213 332,00	11 867,00	105,9
Försäljningsintäkter			-262,25	262,25	0,0
Avgiftsintäkter	-47 011,17	-50 800	-63 778,52	12 978,52	125,5
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-21 984,66	-8 800	-25 993,48	17 193,48	295,4
Understöd och bidrag	-69 552,12	-74 300	-64 350,00	-9 950,00	86,6
Övriga verksamhetsintäkter	-4,57		-2 565,85	2 565,85	0,0
Verksamhetskostnader	1 368 156,15	1 484 307	1 472 015,30	12 291,70	99,2
Personalkostnader	1 048 087,85	1 098 718	1 091 599,85	7 118,15	99,4
Löner och arvoden	870 640,61	879 076	900 346,30	-21 270,30	102,4
Lönebikostnader	208 928,77	222 642	217 566,59	5 075,41	97,7
Rättelseposter för personalkostnader	-31 481,53	-3 000	-26 313,04	23 313,04	877,1
Köpta tjänster	95 798,24	144 518	140 132,47	4 385,53	97,0
Hyreskostnader	6 473,16	4 800	6 838,08	-2 038,08	142,5
Material, förnödenheter och varor	133 576,20	143 586	135 164,05	8 421,95	94,1
Inköp under räkenskapsperioden	133 576,20	143 586	135 164,05	8 421,95	94,1
Beviljade bidrag	82 646,10	88 100	97 603,71	-9 503,71	110,8
Övriga verksamhetskostnader	1 574,60	4 585	677,14	3 907,86	14,8
VERKSAMHETS BIDRAG	1 007 747,13	1 148 942	1 101 733,20	47 208,80	95,9
Köpta tjänster - interna	22 702,40	30 560	38 785,43	-8 225,43	126,9
Interna hyreskostnader	730 067,00	718 645	701 327,00	17 318,00	97,6
Interna överföringsposter	429 029,60	457 841	455 510,94	2 330,06	99,5
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2 189 546,13	2 355 988	2 297 356,57	58 631,43	97,5

## 2.1.4.2 PIETARSAAREN SUOMALAINEN SEURAKUNTA

### *Toiminta-ajatus*

Usko, toivo ja rakkaus on tärkeä symboli seurakuntamme alueella. Niissä yhdistyvät perinteiset kristilliset hyveet (1.Kor.13:13) ja paikallisuus. Pietarsaaren suomalainen seurakunta toimii näiden kristillisten hyveiden mukaisesti tukien seurakuntalaisten elämää ja kutsuen heitä Jumalan yhteyteen.

Kirkon tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Pietarsaaren suomalainen seurakunta toteuttaa kirkon perustehtävää ja toimii alueensa (Pietarsaaren kaupunki ja Pedersören kunta) suomenkielisten keskuudessa.

Ovet auki elämään, Pietarsaaren suomalaisen seurakunnan strategia vuoteen 2026

### *Seurakunnan yhteiset tavoitteet ja painopistealueet 2023*

- seurakunnan 60-vuotisjuhluvuosi ja Merilän toimintakeskuksen 40-vuotisjuhla
- polkuajattelu (kaste, 5-vuotiaat, 10-synttärät, rippikoulu, tasakymmenet)
- kaikenlaisten perheiden tukeminen
- monipuolinen jumalanpalveluselämä.

## 1021010103 SEURAKUNTANEUVOSTO

### *Toiminta-ajatus*

Seurakuntaneuvoston tehtävänä on johtaa, suunnata ja arvioida seurakunnan toimintaa ja hallintoa ja päättää seurakunnan varojen käytöstä. Seurakuntaneuvostossa on kaksitoista seurakuntalaisten vaaleilla valitsemaa jäsentä, joiden toimikausi on neljä vuotta.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

Seurakuntaneuvosto vastaa seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta säädösten mukaisesti.

### *Tavoitteet talonsarvionmuodelle*

- uusien luottamushenkilöiden perehdytys kaudelle 2023–2026.

### *Totentuminen*

Seurakuntaneuvosto kokoontui 9 kertaa vuonna 2023.

1021010103 - PS Seurakuntaneuvosto	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 500		-8 500	-6 544,87	-1 955,13	77,0
Toimintakate 1	-8 500		-8 500	-6 544,87	-1 955,13	77,0
Toimintakulut (sisäiset)	-250		-250	-274,40	24,40	109,8
Toimintakate 2	-8 750		-8 750	-6 819,27	-1 930,73	77,9
Laskennalliset erät	8 750		8 750	6 819,27	1 930,73	77,9
Sisäiset vyörytyserät	8 750		8 750	6 819,27	1 930,73	77,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	-0,00	0,00	0,0

## 1021080000 SEURAKUNTAKANSLIA

### *Toiminta-ajatus*

Seurakuntakanslia toimii kirkollisten toimitusten ja seurakunnan toiminnan kontaktipisteenä ja linkkinä yhtymän toimintoihin. Seurakuntakanslia hoitaa kirkollisten toimitustodistusten arkistoinnin.

Seurakuntasihteeri (virka 78 %) sekä toimitilat seurakuntakeskuksessa muodostavat toimintamuodon resurssit. Kustannuspaikkaan sisältyvät yleiset toimistonhoitoon liittyvät kulut.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- asiakaskokemuksen kehittäminen (toimintamallit, henkilökohtainen palvelu, asiantuntijuus, digitaaliset kanavat)

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- työnkuvan selkiyttäminen

*Toteutuminen*

Seurakuntakanslia kohtasi asiakkaita puhelimitse, sähköpostilla sekä kasvotusten. Loppuvuodesta kanslian aukioloaikoja jouduttiin supistamaan.

1021080000 - PS Seurakuntakanslia	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				7,59	-7,59	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-49 189		-49 189	-52 163,49	2 974,49	106,0
Toimintakate 1	-49 189		-49 189	-52 155,90	2 966,90	106,0
Toimintakulut (sisäiset)	-17 539		-17 539	-20 487,20	2 948,20	116,8
Toimintakate 2	-66 728		-66 728	-72 643,10	5 915,10	108,9
Laskennalliset erät	66 728		66 728	72 643,10	-5 915,10	108,9
Sisäiset vyörytyserät	66 728		66 728	72 643,10	-5 915,10	108,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

**1022010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ***Toiminta-ajatus*

Seurakunnan jumalanpalveluselämän tehtävänä on toimittaa seurakuntayhteisön keskeinen kokoava tapahtuma kaikkina pyhäpäivinä pääosin messuna. Sen tehtävänä on mahdollistaa aito, avoin, ihmisläheinen ja hoitava kohtaaminen Jumalan ja ihmisen välillä sekä ihmisten kesken.

Pääkirkkona toimii kaupungin kirkko yhdessä ruotsalaisen seurakunnan kanssa. Jumalanpalveluksia pidetään myös Kirkkorannalla (perhejumalanpalvelukset) ja ajoittain Merilässä tai muussa paikassa. Papit, kanttori, suntio, kuorot ja seurakuntalaiset toteuttavat toiminnan. Käytämme Labora-ohjelmaa jumalanpalvelusten suunnitteluun.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- seurakunnan yhdessä elävä ja toteuttama jumalanpalvelus
- jumalanpalvelusryhmien kehittäminen
- monipuolinen jumalanpalveluselämä, erilaisia jumalanpalveluksen toteuttamistapoja kehitetään edelleen
- säännöllisesti seurakuntalaisia mukana toimittamassa jumalanpalvelusta

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- monipuolinen jumalanpalveluselämä, erilaisia jumalanpalveluksen toteuttamistapoja kehitetään edelleen
- kirkkotilan kehittäminen toiminnan näkökulmasta
- säännöllisesti seurakuntalaisia mukana toimittamassa jumalanpalvelusta

Jumalanpalvelukset toteutettiin suunnitellusti messuina ja sanajumalanpalveluksina. Yhteensä vuoden aikana pidettiin 77 jumalanpalvelusta. Piispanmessu seurakunnan juhluvuoteen liittyen pidettiin helatorstaina 18.5.

1022010000 - PS Jumalanpalvelusel	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				140,27	-140,27	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 767		-42 767	-46 653,31	3 886,31	109,1
Toimintakate 1	-42 767		-42 767	-46 513,04	3 746,04	108,8
Toimintakulut (sisäiset)	-123 443		-123 443	-107 171,50	-16 271,50	86,8
Toimintakate 2	-166 210		-166 210	-153 684,54	-12 525,46	92,5
Laskennalliset erät	-44 966		-44 966	-42 050,43	-2 915,57	93,5
Sisäiset vyörytyserät	-44 966		-44 966	-42 050,43	-2 915,57	93,5
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-211 176		-211 176	-195 734,97	-15 441,03	92,7

## 1022020000 SIUNAUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Siunaustilaisuus on yhteinen jumalanpalvelus, joka pyrkii kohtaamaan ja hoitamaan seurakuntalaisia surun ja menetyksen hetkellä. Keskustelut ennen siunausta omaisten kanssa sekä myöhemmin sururyhmässä ovat olennainen osa tehtävän hoitamista. Seurakunnan papit ja kanttori sekä diakoni palvelevat sekä surukeskusteluissa että sururyhmien kokoontumisissa. Hautaan siunaamiset toimitetaan pääasiassa Johanneksen kappelissa ja satunnaisesti kaupunginkirkossa, Pedersören kirkossa ja sairaalan kappelissa. Hautauskeskustelun yhteydessä omaisille annetaan surutyötä tukeva kirja.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- omaisten tukeminen surunsa käsittelyssä
- hyvä ja joustava palvelu käytännön asioiden hoitamisessa
- aikaa surevien kohtaamiseen
- tiedotuksen ja opastuksen ajan tasalla pitäminen
- yhteydet hautauksen jälkeen (kontaktit, sururyhmät ja muut surutilaisuudet)

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- hautausten määrä on kasvussa, mutta kohtaamisten ja toimitusten taso pyritään pitämään ennallaan.

### *Toteutuminen*

Hautaan siunaamiset toimitettiin kohtuullisen ajan sisällä ja niiden yhteydessä kohdattiin omaiset ja heidän surunsa. Hautajaisia oli yhteensä 83.

1022020000 - PS Siunaukset	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				30,82	-30,82	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 167		-39 167	-47 246,94	8 079,94	120,6
Toimintakate 1	-39 167		-39 167	-47 216,12	8 049,12	120,6
Toimintakulut (sisäiset)	-61 507		-61 507	-67 900,00	6 393,00	110,4
Toimintakate 2	-100 674		-100 674	-115 116,12	14 442,12	114,3
Laskennalliset erät	-28 349		-28 349	-32 563,53	4 214,53	114,9
Sisäiset vyörytyserät	-28 349		-28 349	-32 563,53	4 214,53	114,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-129 023		-129 023	-147 679,65	18 656,65	114,5

## 1022030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Kirkollisten toimitusten tehtävänä on kohdata seurakuntalaiset heidän elämäntilanteessaan ja välittää heille kokemus Kristuksen läsnäolosta ja seurakuntayhteydestä. Kaste- ja vihkikeskustelut ovat olennainen osa toimitusta.

Kasteista yli puolet tapahtuu kappelissa tai kirkossa, loput kodeissa. Vihkimisistä suuri osa toimitetaan kirkoissa tai kappelissa. Vihkipareille annetaan vihkiraamattu. Kastekoteihin annetaan lapsille suunnattu kirja, kastekynttilä ja diakoniatyön vapaaehtoisten kutomat villasukat.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- kasteiden suhteellisen määrän pitäminen ennallaan
- kasteen sakramentin esilläpitäminen seurakuntaelämässä
- perheiden kohtaaminen ja perheiden erilaisten tilanteiden huomioiminen
- aktiivisuus yhteydenpidossa (toiminnasta kertominen, esim. perhekerhot, kirkkomuskari)
- esikoislapsen saaneiden perheiden tukeminen
- polkuajattelu, kristityn elämä alkaa kasteesta

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- polkuajattelu, kristityn elämä alkaa kasteesta
- kasteen ja kummiuden merkityksen vahvistaminen
- pienten lasten perheiden tukeminen

### *Toteutuminen*

Ristiäisten yhteydessä perheitä kutsuttiin mukaan seurakunnan toimintaan, muun muassa perhekerhoihin. Kasteita oli vuoden aikana 27, vihkimisiä 4.

1022030000 - PS Muut kirkolliset toimitukset	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				30,82	-30,82	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 876		-33 876	-33 819,74	-56,26	99,8
Toimintakate 1	-33 876		-33 876	-33 788,92	-87,08	99,7
Toimintakulut (sisäiset)	-17 539		-17 539	-20 450,00	2 911,00	116,6
Toimintakate 2	-51 415		-51 415	-54 238,92	2 823,92	105,5
Laskennalliset erät	-15 470		-15 470	-16 734,60	1 264,60	108,2
Sisäiset vyörytyserät	-15 470		-15 470	-16 734,60	1 264,60	108,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-66 885		-66 885	-70 973,52	4 088,52	106,1

## 1022040000 AIKUISTYÖ

### *Toiminta-ajatus*

Tehtävänä on lähinnä erilaisten pienryhmien välityksellä pyrkiä luomaan yhteys seurakuntalaisiin ja tekemään mahdolliseksi kristittyinä ja täysivaltaisena seurakunnan jäsenenä kasvaminen. Myös yhteistyötä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa. Toiminta tarjoaa mahdollisuuden kantaa vastuuta eri tavoin. Myös raamatunopetus eri tavoin kuuluu aikuistyön tehtäviin.

Raamattu- ja keskustelupiirit (Merilässä pidettävät piirit, työikäisten keskustelupiirit) sekä maahanmuuttajatyö toimivat osin vapaaehtoisten vetäjien toimesta yhteistyössä työntekijöiden kanssa: papit, kanttori, nuorisotyöntekijät ja diakoni.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- seurakuntalaisten rohkaiseminen eri tehtäviin
- pienryhmien vapaaehtoisten tukeminen ja mahdollisuus perustaa uusia ryhmiä tarvittaessa
- toimintamahdollisuuksista tiedottaminen
- työntekijöiden vierailut ryhmien kokoontumisissa
- kehittää toimintaa seurakuntalaisten tarpeiden mukaan
- matala kynnyks uusien toimintatapojen toteuttamiseen
- taide ja kulttuuri näkyväksi seurakunnan toiminnassa
- eri-ikäisten ja eri elämäntilanteissa olevien aikuisten huomioiminen.

*Tavoitteet talonsarviovuodelle*

- seurakuntalaisten aktiivisuuden tukeminen
- uusien toimintatapojen etsiminen

*Toteutuminen*

Aikuistyötä toteutettiin pienryhmissä sekä yksittäisten kohtaamisten ja keskustelujen kautta.

1022040000 - PS Aikuistyö	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				267,25	-267,25	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 599		-15 599	-15 981,41	382,41	102,5
Toimintakate 1	-15 599		-15 599	-15 714,16	115,16	100,7
Toimintakulut (sisäiset)	-35 943		-35 943	-43 181,70	7 238,70	120,1
Toimintakate 2	-51 542		-51 542	-58 895,86	7 353,86	114,3
Laskennalliset erät	-13 983		-13 983	-15 745,48	1 762,48	112,6
Sisäiset vyörytyserät	-13 983		-13 983	-15 745,48	1 762,48	112,6
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-65 525		-65 525	-74 641,34	9 116,34	113,9

**1022050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET***Toiminta-ajatus*

Tehtävänä on erilaisten tilaisuuksien ja tapahtumien järjestäminen yhteistyössä eri järjestöjen ja herätysliikkeiden kanssa niin, että kirkkomme ydinsanomaa pidetään esillä. Tehtävänä on myös seurakuntayhteyden tukeminen mahdollisimman monipuolisesti.

Työmuodot ylittäviä matalan kynnyksen tapahtumia kaikenikäisille seurakuntalaisille järjestetään Merilässä ja muissa sopivissa tiloissa. Seurakunnan 60-vuotisjuhlia ja Merilän 40-vuotisjuhlia juhlietaan vuoden aikana. Päätaphtuma helatorstaina Merilässä.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- seurakuntalaisten toteuttaman toiminnan tukeminen
- yhteisöllisyyden vahvistaminen
- toiminnan kehittäminen tarpeiden mukaisesti

*Tavoitteet talonsarviovuodelle*

- aktiiviseen seurakuntalaisuuteen panostaminen ja sen tukeminen
- tapahtumat Merilässä.

*Toteutuminen*

Seurakunnan 60-vuotisjuhluvuosi näkyi muun muassa Historian havinoita -iltana. Merilässä juhlittiin leirikeskuksen 40-vuotista taivalta 18.5.

1022050000 - PS Muut serakuntatyö	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				100,01	-100,01	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 784		-20 784	-22 331,63	1 547,63	107,4
Toimintakate 1	-20 784		-20 784	-22 231,62	1 447,62	107,0
Toimintakulut (sisäiset)	-20 316		-20 316	-21 151,20	835,20	104,1
Toimintakate 2	-41 100		-41 100	-43 382,82	2 282,82	105,6
Laskennalliset erät	-11 782		-11 782	-12 622,33	840,33	107,1
Sisäiset vyörytyserät	-11 782		-11 782	-12 622,33	840,33	107,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-52 882		-52 882	-56 005,15	3 123,15	105,9

## 1022100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

*Toiminta-ajatus*

Tehtävänä on tukea seurakunnan tavoitteita, tehdä toiminta näkyväksi, tuoda seurakunnan sanoma seurakuntalaisille sekä vahvistaa seurakuntajäsenyyttä tiedotuksen ja viestinnän keinon. Tehtävänä on myös tukea eri työaloja. Pääosan tiedotuksesta muodostavat kirkolliset ilmoitukset PS Pulssissa keskiviikkoisin, talouksiin jaettavat tiedotteet sekä muu tiedotus seurakunnan kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Tiedotuksesta ja viestinnästä vastaa seurakuntasihtööri työalojen avustuksella.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- lehdessä julkaistavien kirkollisten ilmoitusten sisällön tiivistäminen/karsiminen.

*Tavoitteet talousarvioimodelle*

- viestinnän vuosikello
- panostaminen entistä enemmän viestintään sosiaalisessa mediassa yhdessä muiden toimialojen kanssa

*Toteutuminen*

Kirkollisissa lehti-ilmoituksissa keskityttiin julkaisemaan jumalanpalvelukset, tapahtumat ja epäsäännöllisesti kokoontuvat ryhmät. Toiminnasta ilmoitettiin viikoittain seurakunnan Facebook- ja kotisivuilla.

1022100000 - PS Tiedotus ja viestintä	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-9 650		-9 650	-10 052,15	402,15	104,2
Verksamhetsbidrag 1	-9 650		-9 650	-10 052,15	402,15	104,2
Verksamhetsbidrag 2	-9 650		-9 650	-10 052,15	402,15	104,2
Kalkylmässiga poster	-2 380		-2 380	-2 454,63	74,63	103,1
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-2 380		-2 380	-2 454,63	74,63	103,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-12 030		-12 030	-12 506,78	476,78	104,0

## 1022200000 MUSIIKKI

### *Toiminta-ajatus*

Seurakunnan musiikkityön tehtävänä on jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja muiden seurakuntatilaisuuksien varustaminen "viidennellä evankeliumilla", sekä seurakuntalaisten parissa tehtävä kirkkomusiikki- ja musiikkikasvatus. Kuoro- ja musiikkiryhmätoiminta, osin vapaaehtoisin voimin, tarjoaa seurakuntalaisille hyvän mahdollisuuden olla toteuttamassa messua ja muiden tilaisuuksien välityksellä tuoda kristillinen sanoma musiikin keinoin seurakuntalaisten keskelelle.

Seurakunnalla on yksi kanttorinvirka, "B-virka", eli viran pätevyysvaatimuksena on ylempi korkeakoulututkinto. Seurakunnassa toimii aktiivisesti kolme kuoro- ja lauluryhmää sekä kirkkomuskari. Seurakunnan tiloissa on kahdet pilliurut, flyygeli, pianoja ja sähköisiä soittimia.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

Konsertti- ja muuta musiikkitoimintaa yhteistyössä muiden työmuotojen kanssa. Useat musiikin tuottajat tarjoavat vasta vuoden vaihteessa konserttejaan ja valinnat tehdään vasta sitten.

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

Monipuolinen musiikkitoiminta.

### *Toteutuminen*

Musiikkitoiminta toteutettiin monipuolisesti yhteistyössä muiden työalojen kanssa. Kuluneen vuoden 2023 kanttorin työt jakautuivat vakituisen kanttorin 50 % opintovapaan ja 50 % sijaisen kanssa.

1022200000 - PS Musiikki	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				270,00	-270,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-27 221		-27 221	-29 923,94	2 702,94	109,9
Toimintakate 1	-27 221		-27 221	-29 653,94	2 432,94	108,9
Toimintakulut (sisäiset)	-29 832		-29 832	-34 564,20	4 732,20	115,9
Toimintakate 2	-57 053		-57 053	-64 218,14	7 165,14	112,6
Laskennalliset erät	-16 357		-16 357	-18 250,32	1 893,32	111,6
Sisäiset vyörytyserät	-16 357		-16 357	-18 250,32	1 893,32	111,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-73 410		-73 410	-82 468,46	9 058,46	112,3

## 1022310000 VARHAISKASVATUS

### *Toiminta-ajatus*

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on noudattaa valtakunnallista varhaiskasvatussuunnitelmaa ja tukea lapsen kokonaisvaltaista kasvua. Edistää lapsen kristillistä kasvua ja perheiden kristillistä identiteettiä kirkkovuoteen ja jumalanpalveluselämään tukeutuen.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- Toiminta perhelähtöistä ja joustavaa
- Moniammatillinen yhteistyö
- Osallistava luterilaisuus

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- Palveluiden tuottaminen kahden lastenohjaajan toimesta, joilla täysi työaika.
- Osallisuuden vahvistaminen
- Yhteiset ruokailut

*Toteutuminen*

Päiväkerho, perhekerho ja pikkupuuharit olivat varhaiskasvatuksen viikoittaista toimintaa. Lisäksi lapsia ja perheitä kohdattiin perhejumalanpalveluksissa, pyhäkouluissa, kesätoiminnassa sekä syntymäpäivä- ja perhetapahtumissa.

1022310000 - PS Varhaiskasvatus	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 600		1 600	3 943,92	-2 343,92	246,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-108 132		-108 132	-103 618,91	-4 513,09	95,8
Toimintakate 1	-106 532		-106 532	-99 674,99	-6 857,01	93,6
Toimintakulut (sisäiset)	-106 568		-106 568	-110 216,00	3 648,00	103,4
Toimintakate 2	-213 100		-213 100	-209 890,99	-3 209,01	98,5
Laskennalliset erät	-61 760		-61 760	-61 888,05	128,05	100,2
Sisäiset vyörytyserät	-61 760		-61 760	-61 888,05	128,05	100,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-274 860		-274 860	-271 779,04	-3 080,96	98,9

**1022350000 RIPPIKOULU***Toiminta-ajatus*

Rippikoulu auttaa nuorta vahvistumaan siinä uskossa Kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvamaan rakkaudessa lähimmäiseen ja elämään seurakuntayhteydessä kristityn vastuuta elämässään toteuttaen.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

Papit, kanttori, nuorisotyönohjaajat ja diakonit osallistuvat rippikoulutoimintaan. Rippikoulu toteutetaan prosessiluontoisena. Prosessiin kuuluu omaan seurakuntaan ja jumalanpalveluksiin tutustuminen ryhmittäin syksyllä ja keväällä sekä talvella ja kesällä leirijakso ja konfirmaatio. Leirijaksolla avustajina toimivat isokset. Päivärippikoulu pidetään pääosin seurakuntakeskuksessa ja leirit Merilässä. Osa seurakuntapastorin ja nuorisotyönohjaajien palkoista on sijoitettu tähän kustannuspaikkaan. Sisäiset palvelut ja rippikoululaisille jaettava materiaali muodostavat suurimmat muut kustannuserät. Tulot muodostuvat leirimaksuista.

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- henkilökohtainen kutsu rippikouluun
- henkilökohtaiset keskustelut nuorten kanssa
- yhteistyö nuorten vanhempien kanssa
- luoda turvallinen ympäristö nuoren kristilliselle kasvulle
- rippikoulutyön kehittäminen
- Polku-toimintamalli

*Toteutuminen*

Rippikouluja oli kolme, joista kaksi leiriä ja yksi päivärippikoulu. Rippikoulun kävi yhteensä 58 nuorta. Rippikoulu toteutettiin prosessiluontoisena, joka alkoi henkilökohtaisesta kutsusta rippikouluun ja päättyi konfirmaatiomessuun. Rippikoulutyötä kehitettiin järjestämällä jokaisen nuoren kanssa henkilökohtainen keskustelu ennen rippikoululeiriä.

1022350000 - PS Rippikoulu	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 000		7 000	7 453,10	-453,10	106,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 064		-46 064	-46 441,22	377,22	100,8
Toimintakate 1	-39 064		-39 064	-38 988,12	-75,88	99,8

Toimintakulut (sisäiset)	-64 634		-64 634	-53 617,00	-11 017,00	83,0
Toimintakate 2	-103 698		-103 698	-92 605,12	-11 092,88	89,3
Laskennalliset erät	-31 185		-31 185	-28 919,81	-2 265,19	92,7
Sisäiset vyörytyserät	-31 185		-31 185	-28 919,81	-2 265,19	92,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-134 883		-134 883	-121 524,93	-13 358,07	90,1

## 1022360000 NUORISOTYÖ

### *Toiminta-ajatus*

Tehtävänä on tukea lapsia ja nuoria heidän kristillisessä kasvussaan ja heidän perheitään kristillisessä kasvatuksessa. Tehtävänä on myös toimia yhteistyössä koulujen kanssa.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

Nuorisotyötä toteutetaan polku- toimintamallin mukaisesti alakouluikäisistä aina nuoriin aikuisiin asti. Keskeiset tilat ovat Seurakuntakeskuksen Kämpä ja Merilä. Työmuodon kautta on hyvät yhteydet kouluihin ja niissä pidetään seurakuntatunteja ja säännölliset aamunavaukset. Koulujumalanpalvelukset sekä seurakuntakeskuksessa järjestettävät tapahtumat ovat tärkeä osa toimintaa. Tähän kustannuspaikkaan on sijoitettu osa nuorisotyönohjaajien palkoista. Huomattava menoerä muodostuu sisäisistä palveluista leirien osalta. Tulot koostuvat leirimaksuista.

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- leirit Merilässä
- yhteistyö koulujen kanssa
- varhaisnuorten kerhotoiminta
- kouluyhteistyön lisääminen
- yhteistyö partion kanssa
- isoskoulutuksen lisääminen
- Polku-toimintamalli
- 10-synttärät

### *Toteutuminen*

Varhaisnuorisotyön kokoavassa toiminnassa tärkein työmuoto on Merilässä pidettävät leirit. Leirejä toteutettiin ympäri vuoden pääosin loma-aikoina yhteensä seitsemän. Nuorisotyön tärkein nuorta osallistava työmuoto oli isoskoulutus.

1022360000 - PS Nuorisotyö	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000		4 000	6 129,62	-2 129,62	153,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-62 606		-62 606	-57 385,15	-5 434,51	91,3
Toimintakate 1	-58 606		-58 606	-51 255,53	-7 564,13	87,1
Toimintakulut (sisäiset)	-64 812		-64 812	-70 211,50	5 399,50	108,3
Toimintakate 2	-123 418		-123 418	-121 467,03	-2 164,63	98,2
Laskennalliset erät	-36 567		-36 567	-36 683,31	116,31	100,3
Sisäiset vyörytyserät	-36 567		-36 567	-36 683,31	116,31	100,3
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-159 985		-159 985	-158 150,34	-2 048,32	98,7

## 1022410000 DIAKONIA

*Toiminta-ajatus*

Diakonia on kristillistä palvelua, joka toteutuu hengellisenä, henkisenä ja aineellisenä apuna.

Huolehtimalla toinen toisistamme vahvistamme ihmisen omia voimavaroja ja osallisuutta elinpiirissään. Diakonia auttaa ja kutsuu auttamaan.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- Diakoniapalvelun toteuttaminen yhden viranhaltijan työkenttänä.

*Tavoitteet talonsarvionvuodelle*

- taloudellisen tuen koordinointi
- osallisuuden vahvistaminen kriiseissä
- laitosdiakoniasta huolehtiminen

*Totutuminen*

Diakoniapalvelu toteutettiin yhden viranhaltijan työkenttänä. Taloudellinen auttaminen perustui prosessinomaiseen työskentelyyn tukea tarvitsevan kanssa. Sielunhoito ja toivon välittäminen olivat keskiössä kotikäynneillä ja kohtaamisissa.

1022410000 - PS Diakonia	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 000		5 000	2 837,51	2 162,49	56,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-81 059		-81 059	-84 437,47	3 378,47	104,2
Toimintakate 1	-76 059		-76 059	-81 599,96	5 540,96	107,3
Toimintakulut (sisäiset)	-22 523		-22 523	-26 491,15	3 968,15	117,6
Toimintakate 2	-98 582		-98 582	-108 091,11	9 509,11	109,6
Laskennalliset erät	-30 214		-30 214	-33 378,83	3 164,83	110,5
Sisäiset vyörytyserät	-30 214		-30 214	-33 378,83	3 164,83	110,5
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-128 796		-128 796	-141 469,94	12 673,94	109,8

**1022600000 LÄHETYSTYÖ***Toiminta-ajatus*

Lähetystyö on elävän kirkon tuntomerkki ja sen perustehtävä. Seurakunnan lähetystyön tehtävänä on auttaa ihmisiä lähellä ja kaukana, toteuttaa kaste- ja lähetyskäskyä sekä elää kirkon yhteistä uskoa todeksi. Keskeistä toiminnassa on lähimmäisenrakkaudesta nouseva jokaisen ihmisen hyväksyminen, ennakkoluulottomuus, keskinäinen kunnioitus sekä yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen.

Työalan toiminnasta huolehtivat lähetystyöstä vastaava työntekijä yhdessä lähetystyön vastuuryhmän ja työalasta vastaavan papin kanssa. Seurakunnalla on kaksi yhteistyösopimusta; Suomen Lähetysseuran ja Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen kanssa.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- lähetystyön tunnetuksi ja merkitykselliseksi tekeminen eri-ikäisten keskuudessa
- yhteistyön tiivistäminen muiden työmuotojen kanssa
- vapaaehtoisten saaminen mukaan toimintaan

*Tavoitteet talonsarvionvuodelle*

- lähetystyön kehittäminen

*Toteutuminen*

Seurakunnalla on kaksi voimassa olevaa yhteistyösopimusta Suomen Lähetysseuran ja Suomen Luterilaisen evankeliumiyhdistyksen kanssa. Näkyvimpiä lähetystyötä tukevia tapahtumia olivat kauneimmat joululaulut - yhteislaulutilaisuudet.

1022600000 - PS Lähetystyö	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 157,09	-1 157,09	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 923		-22 923	-23 123,96	200,96	100,9
Toimintakate 1	-22 923		-22 923	-21 966,87	-956,13	95,8
Toimintakulut (sisäiset)	-200		-200		-200,00	0,0
Toimintakate 2	-23 123		-23 123	-21 966,87	-1 156,13	95,0
Laskennalliset erät	-6 773		-6 773	-6 957,20	184,20	102,7
Sisäiset vyörytyserät	-6 773		-6 773	-6 957,20	184,20	102,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-29 896		-29 896	-28 924,07	-971,93	96,7

Pietarsaaren suom. seurakunta	Tilinp. 2022	Määräraha 2023	Käyttö	Erotus	Tot. %
Toimintatuotot	-29 685,16	-17 600	-22 549,23	4 949,23	128,1
Korvaukset	-134,60				
Myyntituotot	-919,15		-230,00	230,00	0,0
Maksutuotot	-16 155,51	-12 600	-17 075,22	4 475,22	135,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 659,70	-5 000	-4 097,08	-902,92	81,9
Tuet ja avustukset	-6 816,20		-363,24	363,24	0,0
Muut toimintatuotot			-783,69	783,69	0,0
Toimintakulut	619 487,70	567 537	579 724,19	-12 187,19	102,1
Henkilöstökulut	497 577,60	478 937	485 818,46	-6 881,46	101,4
Palkat ja palkkiot	408 012,39	386 520	400 108,25	-13 588,25	103,5
Henkilösivukulut	97 364,24	92 417	95 748,67	-3 331,67	103,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 799,03		-10 038,46	10 038,46	0,0
Palvelujen ostot	44 670,97	32 100	32 409,20	-309,20	101,0
Vuokrakulut	2 624,72	400	2 817,08	-2 417,08	704,3
Aineet ja tarvikkeet	23 689,83	22 000	18 060,80	3 939,20	82,1
Ostot tilikauden aikana	23 689,83	22 000	18 060,80	3 939,20	82,1
Annetut avustukset	49 852,74	34 000	39 494,14	-5 494,14	116,2
Muut toimintakulut	1 071,84	100	1 124,51	-1 024,51	1 124,5
TOIMINTAKATE	589 802,54	549 937	557 174,96	-7 237,96	101,3
Palvelun ostot - sisäiset	44 848,30	57 450	43 963,85	13 486,15	76,5
Sisäiset vuokrakulut	490 177,00	507 656	531 752,00	-24 096,00	104,7

Sisäiset vyörytyserät	223 894,35	224 308	228 786,15	-4 478,15	102,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 348 722,19	1 339 351	1 361 676,96	-22 325,96	101,67

## 2.1.4.2 PEDERSÖRE FÖRSAMLING

*Allmänt inför 2023:* Pedersöre församling har inte ännu haft ett ”normalt” verksamhetsår på grund av Corona. Det innebär att det ännu är lite svårt att få en uppfattning om hur verksamheten skall se ut och hur det ekonomiska läget är. Samgången kräver också både tid och energi. Om fastighetsmassan minskas kan mera medel för verksamheten frigöras men så här långt har inget skett där.

### 1031010103 FÖRVALTNINGSORGAN

#### *Verksamhetsidé*

Att enligt bestämmelserna sköta den demokratiska administrationen, fördela de ekonomiska resurserna och ansvara för att verksamheten i församlingen kan bedrivas ändamålsenligt.

#### *Prioriteringsområden*

Uppgiften leds av ett församlingsråd om 12 ledamöter. Församlingen representeras också i Gemensamma kyrkofullmäktige. Råd för församlingsdelarna Pedersöre, Esse och Purmo beaktar de lokala behoven. Styrgrupperna för verksamheten bland barn- och familjer samt för diakoni och mission leder dessa sektorer inom hela församlingen.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

För förvaltningsorganen innebär året utmaningen att fortsätta anpassningen till de ekonomiska resurserna. En för stor del av församlingens budget upptas av löne- och fastighetskostnaderna.

#### *Förverkligande*

Förvaltningsorganen har under året sammanträtt enligt planerna. Församlingsrådet sammanträdde tolv gånger under 2023.

<b>1031010103 - PÖ Församlingsråd</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-36 500</b>		<b>-36 500</b>	<b>-35 934,41</b>	<b>-565,59</b>	<b>98,5</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-36 500</b>		<b>-36 500</b>	<b>-35 934,41</b>	<b>-565,59</b>	<b>98,5</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-500</b>		<b>-500</b>	<b>-994,30</b>	<b>494,30</b>	<b>198,9</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-37 000</b>		<b>-37 000</b>	<b>-36 928,71</b>	<b>-71,29</b>	<b>99,8</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>37 000</b>		<b>37 000</b>	<b>36 928,71</b>	<b>71,29</b>	<b>99,8</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	37 000		37 000	36 928,71	71,29	99,8
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,0</b>

### 1031080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

#### *Verksamhetsidé*

Församlingskansliet koordinerar intern och extern information, sköter bokningar och beställningar, samt ansvarar för arkivet. Församlingens kansli sköter också om att de fysiska blanketterna som ännu används

inom kyrkan sänds till behöriga mottagare samt t.ex. delgivningar av församlingens beslut, meddelanden om dop och vigslar.

#### *Prioriteringsområden*

Resurserna för församlingsskreterare fortsätter med en heltidsanställd på 100% + vikarie för semestrarna.

*Lokaler:* Församlingkanslier i Kyrkostrands församlingshem och Esse församlingshem.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Kansliet sköter intern och extern information, ger ett personligt och medmänskligt bemötande i olika skeden. Den nya församlingens arkiv behöver hitta sin fysiska plats och tid behöver finnas för det arbetet.

En utmaning att ordna kanslifunktionerna under församlingsskreterarens semester. Om bara möjligt är det bäst att kunna anställa en vikarie för enbart kansliuppgifter. Ett eventuellt direkt kyrkoherdeval kommer igen att kräva mycket resurser, främst av kansliet, så ett indirekt val skulle i så fall vara att föredra. Ska församlingsskreteraren vara sekreterare i församlingrådet?

Trots att det finns dataprogram som ger möjlighet till förräkningsbokningar via webben, är det inte realistiskt att ta i bruk sådana under det kommande verksamhetsåret. Osäkerheten när det gäller prästresurser samt församlingens geografiska spridning, med mera gör att det är nödvändigt med en fysisk person som koordinerar bokningarna.

#### *Förverkligande*

Arbetet på församlingkansliet har under 2023 i det stora hela förverkligats enligt planen. Under hösten lämnades uppgiften som församlingens sekreterare bort. De gamla kyrkböckerna som varit utlånade till centralregistret för digitalisering har returnerats till församlingen. Gamla Esse församlingens arkiv finns i Esse församlingshem. Gamla Purmo församlingens arkiv har flyttats till Kyrkostrands församlingshem.

<b>1031080000 - PÖ Församlingkansli</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>				<b>12,00</b>	<b>-12,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-96 234</b>		<b>-96 234</b>	<b>-94 818,91</b>	<b>-1 415,09</b>	<b>98,5</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-96 234</b>		<b>-96 234</b>	<b>-94 806,91</b>	<b>-1 427,09</b>	<b>98,5</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-45 140</b>		<b>-45 140</b>	<b>-52 187,40</b>	<b>7 047,40</b>	<b>115,6</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-141 374</b>		<b>-141 374</b>	<b>-146 994,31</b>	<b>5 620,31</b>	<b>104,0</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>141 374</b>		<b>141 374</b>	<b>146 994,31</b>	<b>-5 620,31</b>	<b>104,0</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	141 374		141 374	146 994,31	-5 620,31	104,0
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,0</b>

## 1032010000 GUDSTJÄNSTLIVET

### *Verksamhetsidé*

Gudstjänstlivets uppgift är att förmedla Guds ord och närvaro i närheten. Gudstjänsten skall vara den plats där man får vara i glädje och sorg, med eller motgång därför att den förmedlar Guds kärlek och nåd till alla.

### *Prioriteringsområden*

Aktiva församlingsmedlemmar i uppgifter i gudstjänsterna som bland annat kyrkvårdar, textläsare, förebedjare. Alla anställda skall kunna ha uppgifter i gudstjänstlivet. Vid ingången av året har församlingen 4 prästtjänster på heltid vilket är en minskning med 1,6 präster sedan 2019. Det finns tre kantorer, en

minskning med 0,40 sedan 2019. Lokaler: Pedersöre, Esse och Purmo kyrkor, församlings- och kyrkhemmen samt bykyrkor, bönehus och andra lokaler i byarna där människor kan samlas.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Gudstjänsterna inom församlingen kan till sin karaktär variera. Men de skall fortsättningsvis utvecklas till att vara en central del av församlingens gemensamma verksamhet. Gudstjänsterna skall förmedla öppenhet, närhet till varandra och till den uppståndne Herren. Grundregeln är att det skall firas gudstjänst i varje församlingsdel på alla sön- och helgdagar. Men de minskade personalresurserna kommer påverka i hur stor utsträckning detta kan förverkligas med anställda. Därför kan församlingen samarbeta kring gudstjänsterna med väckelserörelserna. Församlingen siktar också på att under året komma i gång med att utbilda församlingsmedlemmar för att kunna ha lekmanaledda gudstjänster. Några gudstjänster under året kan också vara gemensamma för hela församlingen. Gudstjänsttiderna kommer anpassas så att samma präst och kantor kan hålla flera gudstjänster samma dag. Målsättningen är att gudstjänsttiderna skall få en viss rytm som församlingsmedlemmarna har en möjlighet att förutse.

Under sommaren anpassas tiderna enligt den tillgängliga personalen. Råden för församlingsdelarna kommer få ett större ansvar för de lokala gudstjänsterna och aktiverar flera textläsare, dörrvärdar och nattvardsassistenter. Prästernas arbetssituation är generellt en stor utmaning. I sig är det inte gudstjänsterna som belastar men kombinationen med många förrättningar och skriftskolorna skapar en tidvis ohållbar arbetsbörda.

Prästernas antal borde öka under perioden för att motsvara arbetsmängden. Gudstjänsttiderna kommer förhoppningsvis att stabiliseras på tider som passar inom församlingsdelarna. Utvecklingen av gudstjänstformerna och uppgiftsfördelningen skall fortsätta.

#### *Förverkligande*

Under året har samtliga fyra prästjänster blivit besatta. Efter att Daniel Björk tillträdde som kyrkoherde i september har församlingen nu en kyrkoherde, två kaplaner och en församlingspastor. Med denna bemanning har det varit möjligt att genomföra församlingens gudstjänstliv enligt planerna och även utveckla arbetet, för vilket det tidigare funnits endast begränsade resurser.

Under hösten genomfördes en enkät gällande gudstjänstlivet i församlingen. Resultatet av denna enkät implementerades i planeringen för 2024, med en ny gudstjänstrytm i våra traditionella gudstjänster och introduktion av den nya samlingen ”Kvällsmöti” från början av 2024.

1032010000 - PÖ Gudstjänstliv	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>1 100</b>		<b>1 100</b>	<b>1 155,07</b>	<b>-55,07</b>	<b>105,0</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-155 322</b>		<b>-155 322</b>	<b>-169 626,16</b>	<b>14 304,16</b>	<b>109,2</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-154 222</b>		<b>-154 222</b>	<b>-168 471,09</b>	<b>14 249,09</b>	<b>109,2</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-237 428</b>		<b>-237 428</b>	<b>-212 231,50</b>	<b>-25 196,50</b>	<b>89,4</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-391 650</b>		<b>-391 650</b>	<b>-380 702,59</b>	<b>-10 947,41</b>	<b>97,2</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-118 729</b>		<b>-118 729</b>	<b>-112 995,04</b>	<b>-5 733,96</b>	<b>95,2</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-118 729		-118 729	-112 995,04	-5 733,96	95,2
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-510 379</b>		<b>-510 379</b>	<b>-493 697,63</b>	<b>-16 681,37</b>	<b>96,7</b>

## 1032022000 JORDFÄSTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

Jordfästningen är en gudstjänst där det kristna hoppet om uppståndelse och evigt liv skall få hjälpa i sorgen och saknaden. Samtal med de anhöriga före och efter jordfästningen är en viktig del av denna helhet.

### *Prioriteringsområden*

För jordfästningarna används kyrkorna och begravningskapell. För samtalen används församlings-/kyrkhemmen, de anhörigas hem eller annan lämplig plats. Präst och kantor kan delta om det ordnas minnesstund och de anhöriga önskar deras deltagande. Personalresurserna är kantorer och präster. För samtalen också diakoner och församlingssekreterarna, som ofta får ta emot det första beskedet.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Avskedet skall få ske värdigt och medmänskligt. Hurudana begravningarna blir efter stängningen av samhället under covid-19 påverkar stort hur mycket tid och resurser begravningarna kräver av präster, kantorer och vaktmästare. Koordineringen av jordfästningarna mellan kyrkorna skall beakta både församlingens och samfällighetens minskade personalresurser. Kostnaderna är främst lönekostnaderna men också fastighetskostnader. Flera jordfästningar måste förläggas till veckodagar för att möta utmaningarna med de minskade personalresurserna. Stigande löne- och fastighetskostnader.

### *Förverkligande*

Jordfästningar har kunnat ordnas för församlingens medlemmar och andra under hela året enligt planerna. Under 2023 har 71 medlemmar i Pedersöre församling avlidit och totalt 80 jordfästningar har förrättats.

1032020000 - PÖ Jordfästningar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>				<b>31,59</b>	<b>-31,59</b>	<b>0,0</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-65 884</b>		<b>-65 884</b>	<b>-64 665,00</b>	<b>-1 219,00</b>	<b>98,1</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-65 884</b>		<b>-65 884</b>	<b>-64 633,41</b>	<b>-1 250,59</b>	<b>98,1</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-76 275</b>		<b>-76 275</b>	<b>-84 008,00</b>	<b>7 733,00</b>	<b>110,1</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-142 159</b>		<b>-142 159</b>	<b>-148 641,41</b>	<b>6 482,41</b>	<b>104,6</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-43 891</b>		<b>-43 891</b>	<b>-44 604,58</b>	<b>713,58</b>	<b>101,6</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-43 891		-43 891	-44 604,58	713,58	101,6
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-186 050</b>		<b>-186 050</b>	<b>-193 245,99</b>	<b>7 195,99</b>	<b>103,9</b>

## 1032030000 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

Dop, vigsel, välsignelse av äktenskap och välsignelse av hem är också en gudstjänst där Guds närvaro och tilltal förmedlas. Samtal för dop och vigsel är en väsentlig del av helheten.

### *Prioriteringsområden*

Dopen sker ofta i hemmen men också oftare i församlingens lokaler om där finns möjlighet att ordna med självservice för serveringen. Vigslarna sker oftast i kyrkorna. Personalresurser är präster och kantorer.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Att skapa kunskap om Guds handlande i de kyrkliga förrättningar och att detta inte är beroende av högtidligheten vid förrättningen. Det ordnas regelbundna dogudstjänster i de olika kyrkorna.

Materialkostnader: dopljus, vigselbiblar, dopminnen, fadderbrev och vigselbevis.

*Förverkligande*

Har kunnat förverkligas enligt planerna. Under året har förrättats 120 dop i församlingen, 42 vigslar, 1 välsignelse av äktenskap och 1 välsignelse av hem.

1032030000 - PÖ Övr. förrättn.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över- Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>				<b>21,99</b>	<b>-21,99</b>	<b>0,0</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-46 179</b>		<b>-46 179</b>	<b>-43 681,55</b>	<b>-2 497,45</b>	<b>94,6</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-46 179</b>		<b>-46 179</b>	<b>-43 659,56</b>	<b>-2 519,44</b>	<b>94,5</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-43 187</b>		<b>-43 187</b>	<b>-49 810,00</b>	<b>6 623,00</b>	<b>115,3</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-89 366</b>		<b>-89 366</b>	<b>-93 469,56</b>	<b>4 103,56</b>	<b>104,6</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-27 722</b>		<b>-27 722</b>	<b>-27 883,11</b>	<b>161,11</b>	<b>100,6</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-27 722		-27 722	-27 883,11	161,11	100,6
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-117 088</b>		<b>-117 088</b>	<b>-121 352,67</b>	<b>4 264,67</b>	<b>103,6</b>

## 1032040000 VUXENARBETET

*Verksamhetsidé*

Genom olika slag av grupper stöda och stärka den kristna tron och gemenskapen och kunskapen om kristen tro och kristet liv.

*Prioriteringsområden*

Syföreningar, bibelstudie- och bönegrupper, samtalsgrupper samt karakaffegrupper, kvinnofrukostar. Sorgegrupper. De flesta regelbundna grupper leds av församlingsmedlemmar som stöds av de anställda.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Lönekostnader och omkostnader för serveringar och material. En förhoppningsvis större öppenhet för att delta i grupper på annan plats än på egen ort kan innebära att församlingens medlemmar hittar en grupp som passar dem. Stödet till smågruppsverksamheten är viktigt för att bibehålla närheten i en större församling

*Förverkligande*

Vuxenarbetet har förverkligats enligt planerna. Antalet syföreningar, bibelstudie- och bönegrupper mm. har inte ändrats i någon större utsträckning.

1032040000 - PÖ Vuxenarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över- Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>2 000</b>		<b>2 000</b>	<b>3 234,00</b>	<b>-1 234,00</b>	<b>161,7</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-36 693</b>		<b>-36 693</b>	<b>-32 102,89</b>	<b>-4 590,11</b>	<b>87,5</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-34 693</b>		<b>-34 693</b>	<b>-28 868,89</b>	<b>-5 824,11</b>	<b>83,2</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-37 093</b>		<b>-37 093</b>	<b>-45 443,57</b>	<b>8 350,57</b>	<b>122,5</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-71 786</b>		<b>-71 786</b>	<b>-74 312,46</b>	<b>2 526,46</b>	<b>103,5</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-22 981</b>		<b>-22 981</b>	<b>-22 897,40</b>	<b>-83,60</b>	<b>99,6</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-22 981		-22 981	-22 897,40	-83,60	99,6
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-94 767</b>		<b>-94 767</b>	<b>-97 209,86</b>	<b>2 442,86</b>	<b>102,6</b>

## 1032050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### *Verksamhetsidé*

Verksamheten strävar till att Guds ord skall finnas till församlingsbornas förfogande. Sammankomsterna kan och skall variera med tanke på målgruppen.

### *Prioriteringsområden*

Församlingens anställda, många aktiva församlingsmedlemmar, aktiva organisationer som församlingen samarbetar med.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Möten och samlingar i samarbete med väckelserörelserna, specialsamlingar för särskilda grupper och satsningar på gemenskapskapande verksamhet.

### *Förverkligande*

Enligt planerna.

<b>1032050000 - PÖ Övr förs.sammank.</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	<b>683,70</b>	<b>-383,70</b>	<b>227,9</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-11 852</b>		<b>-11 852</b>	<b>-9 171,86</b>	<b>-2 680,14</b>	<b>77,4</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-11 552</b>		<b>-11 552</b>	<b>-8 488,16</b>	<b>-3 063,84</b>	<b>73,5</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-48 439</b>		<b>-48 439</b>	<b>-52 442,00</b>	<b>4 003,00</b>	<b>108,3</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-59 991</b>		<b>-59 991</b>	<b>-60 930,16</b>	<b>939,16</b>	<b>101,6</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-17 340</b>		<b>-17 340</b>	<b>-16 647,20</b>	<b>-692,80</b>	<b>96,0</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-17 340		-17 340	-16 647,20	-692,80	96,0
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-77 331</b>		<b>-77 331</b>	<b>-77 577,36</b>	<b>246,36</b>	<b>100,3</b>

## 1032100000 INFORMATION

### *Verksamhetsidé*

Sköta församlingens interna och externa information via olika kanaler.

### *Prioriteringsområden*

Sociala media, webbsidor, Kyrkpressen prenumereras till alla hushåll.

Informationsskärm i Esse församlingshem. Informationsblad som delas ut i postlådorna av frivilliga eller sänds per post.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Vikten av informationsblad till hushållen bör utvärderas. P.g.a. minskade personalresurser är detta en informationskanal som kanske måste prioriteras bort. Vi bör utvärdera hur annonseringen i Kyrkpressen ska göras på bästa möjliga sätt, samt hur använda webbsidorna och sociala medier. Närvaron på sociala medier är viktig.

Informationen skall vara flervägskommunikation mellan de anställda och medlemmarna. Det behövs öppenhet för nya informationskanaler som hela tiden uppstår och utbildning i hur församlingarna också kunde använda dessa.

*Förverkligande*

Information via annonsering i Kyrkpressen, Facebook, Instagram och webbsidan har fungerat väl. Digital infoscärm i Esse har uppdaterats och använts under året. Församlingens infobladd som delas ut i postlådorna inför påsk och jul upplevs viktigt av församlingsborna.

Intern information sker via olika WhatsApp-grupper, e-post och Teams. Församlingen har under året tagit i bruk ett antal WhatsApp-grupper även för församlingens medlemmar och andra aktiva.

<b>1032100000 - PÖ Info o kommunikation</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-68 700</b>		<b>-68 700</b>	<b>-68 815,00</b>	<b>115,00</b>	<b>100,2</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-68 700</b>		<b>-68 700</b>	<b>-68 815,00</b>	<b>115,00</b>	<b>100,2</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-100</b>		<b>-100</b>		<b>-100,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-68 800</b>		<b>-68 800</b>	<b>-68 815,00</b>	<b>15,00</b>	<b>100,0</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-18 740</b>		<b>-18 740</b>	<b>-17 748,76</b>	<b>-991,24</b>	<b>94,7</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-18 740		-18 740	-17 748,76	-991,24	94,7
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-87 540</b>		<b>-87 540</b>	<b>-86 563,76</b>	<b>-976,24</b>	<b>98,9</b>

**1032200000 MUSIKVERKSAMHET***Verksamhetsidé*

Musikens uppgift i församlingen är att föra fram evangeliet i toner främst vid församlingens gudstjänster och förrättningar men även vid övriga sammankomster och tillfällen av olika slag. Körverksamheten skall ge den sångintresserade församlingsmedlemmen en möjlighet att göra en insats i församlingens gudstjänstliv. Konsertverksamheten i församlingen förverkligas både internt och i samarbete med utomstående där olika musikstilar ges utrymme.

*Prioriteringsområden*

Tre kantorstjänster på heltid. 4 piporglar i församlingen, en virtuell orgel i Achreniussalen. 3 flyglar, 9 pianon 6 elpianon, 1 cembalo och dessutom ett antal syntar och flera trumset samt elbasar och elgitarer med tillhörande förstärkare. Rytminstrument av olika slag och akustiska gitarrer finns även i församlingen. Orgelbyggarna Helmut Gripenrog och Kalevi Mäkinen servar och stämmer kyrkans orglar vartannat år. Pianostämmare Patrik Wingren servar och stämmer samfällighetens pianon. Kontinuerligt samarbete med Calcanten och Musikhuset samt mindre regelbundet med Pedersöre MI och andra utomstående aktörer. Musikverksamheten möjliggörs också av frivilliga sångare, solister och instrumentalister.

*Körer/ musikgrupper:* I Pedersöre finns kyrkokör, St Olofskören, Pedersöre församlings manskör, barnkör. I Esse finns församlingskör, barnkör, sånggrupp med tonåringar, GloriEss och projekt karakören. I Purmo finns ett lovsångsteam, en barnkör och olika projektkörer som övar och uppträder inför olika tillfällen.

*Cafétillfällen;* andliga önskesånger, psalmer, orgel, körer, instrumentalister där gemenskapen står i fokus.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Församlingens musikverksamhet inbjuder människor på ett naturligt och okonstlat sätt att vara med. Musiken förenar och vill ge möjlighet att musicera tillsammans oberoende av ålder.

*Förverkligande*

Målsättningarna för året har verkställts i olika musikaliska sammanhang. Musiker, instrumentalister, sångare, yngre och äldre har berikat mångfalden som predikar det glada budskapet.

Under hösten 2023 startade en Ungdomskör som övar i Bennäs och Esse samt en Vuxenkör som övar i Purmo.

<b>103220000 - PÖ Musik</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över- Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>2 300</b>		<b>2 300</b>	<b>2 029,05</b>	<b>270,95</b>	<b>88,2</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-42 770</b>		<b>-42 770</b>	<b>-53 318,82</b>	<b>10 548,82</b>	<b>124,7</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-40 470</b>		<b>-40 470</b>	<b>-51 289,77</b>	<b>10 819,77</b>	<b>126,7</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-45 055</b>		<b>-45 055</b>	<b>-56 808,95</b>	<b>11 753,95</b>	<b>126,1</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-85 525</b>		<b>-85 525</b>	<b>-108 098,72</b>	<b>22 573,72</b>	<b>126,4</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-26 845</b>		<b>-26 845</b>	<b>-32 459,57</b>	<b>5 614,57</b>	<b>120,9</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-26 845		-26 845	-32 459,57	5 614,57	120,9
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-112 370</b>		<b>-112 370</b>	<b>-140 558,29</b>	<b>28 188,29</b>	<b>125,1</b>

## 1032310000 DAGKLUBBAR

### *Verksamhetsidé*

Verksamhetens uppgift är att ge dopundervisning och kristen fostran åt barn i förskoleåldern i enlighet med Finlands lag om småbarnspedagogik. Samt stöda föräldrarna i deras gemensamma fostrarroll.

### *Prioriteringsområden*

Verksamhetsåret 2023 beräknas två grupper hållas på Esses del, tre grupper på Pedersöres del men ingen grupp på Purmos del av församlingen. För arbetet i grupperna finns sex barnledare, fem av sex på deltid. Barnledarna arbetar två och två per barngrupp. Tillgång till verksamhetsytor finns i Esse församlingshem, Arken. I Pedersöre del i Bennäs kyrkhem, församlingssalen i Källby, Lepplax bykyrka. Arbetet leds av ledaren för verksamheten bland barn och familj som också håller kontakten till kommunens dagvård och förskolor. Stygruppen för barn och familj samlas en gång per termin.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Målet för dagklubben är att nå så många barn och familjer som möjligt i de aktuella åldersgrupperna samt ge barnen en grundtrygghet i Gudstron. Att ge en mångsidig och positiv småbarnspedagogik som är jämförbar med kommunens småbarnspedagogik med de förutsättningar klubbverksamhet ger. Målsättningen är att fortsätta hålla god standard på församlingens småbarnspedagogik. Övriga förändringar beror till en del på familjernas och kommunens småbarnstänk, vilka församlingens dagklubbverksamhet alltid speglar sig mot. Under planeringsperioden fortsätter arbetet att få en så ändamålsenlig dagklubbverksamhet som möjligt på församlingens område.

Prioriteras bör också samarbetet med kommunens daghem och skolor, genom besök och samlingar både i deras egna utrymmen och i våra kyrkor.

### *Förverkligande*

I församlingen finns 5 dagklubbgrupper för 3-5 åringar. Klubbarna finns i Bennäs, Esse, Källby och Lepplax. Över 70 barn finns inskrivna i klubbarna. Antalet varierar något mellan vår och hösttermin.

Utöver den dagliga verksamheten gjordes kyrkopedagogik med dagklubbgrupperna följt av familjegudstjänster där både barn och föräldrar fick möjlighet att bekanta sig med kyrkorummet.

Vårfeater hölls för alla grupper. Inför Alla helgons dag gjordes besök på gravgårdarna. En gemensam föräldrakväll hölls och terminen avslutades med julfester för inbjudna familjemedlemmar.

<b>1032310000 - PÖ Dagklubb</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över- Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>10 300</b>		<b>10 300</b>	<b>12 530,83</b>	<b>-2 230,83</b>	<b>121,7</b>

<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-120 517</b>		<b>-120 517</b>	<b>-118 467,03</b>	<b>-2 049,97</b>	<b>98,3</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-110 217</b>		<b>-110 217</b>	<b>-105 936,20</b>	<b>-4 280,80</b>	<b>96,1</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-63 337</b>		<b>-63 337</b>	<b>-76 748,80</b>	<b>13 411,80</b>	<b>121,2</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-173 554</b>		<b>-173 554</b>	<b>-182 685,00</b>	<b>9 131,00</b>	<b>105,3</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-59 268</b>		<b>-59 268</b>	<b>-62 679,19</b>	<b>3 411,19</b>	<b>105,8</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-59 268		-59 268	-62 679,19	3 411,19	105,8
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-232 822</b>		<b>-232 822</b>	<b>-245 364,19</b>	<b>12 542,19</b>	<b>105,4</b>

## 1032320000 SÖNDAGSSKOLAN

### *Verksamhetsidé*

Söndagsskolan är barnens egen gudstjänst. Den ger grunden i kristen tro och kännedom om Bibelns berättelser, kyrkoårets högtider. Söndagsskolan skall hjälpa att lyssna till Guds ord, be och sjunga tillsammans. Målgruppen är 3–12 år.

### *Prioriteringsområden*

Söndagsskolan sköts av frivilliga unga och vuxna församlingsmedlemmar. Ledaren för barnverksamheten fungerar som kontaktperson och handleder lärarna. Söndagsskolor hålls i församlingens egna lokaler eller i bykyrkor och bönehus.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Söndagsskolor bör finnas i närheten till familjerna. Ledarna bör ha tillgång till lämpligt undervisningsmaterial som fungerar i respektive grupp. Familjerna inbjuds till kyrkan vid familjegudstjänster och vid stora högtider. Intresset för söndagsskolan minskar med samhällets sekularisering. Det behövs eventuellt sökas nya former för att nå barnen och familjerna. Ändå bör det beaktas att dagens barn är morgondagens kyrkfolk och vi bör slå vakt om söndagsskolan så länge deltagare finns.

### *Förverkligande*

Söndagsskolor har hållits i byarna: Bäckby, Forsby, Flynängen i Källby, Lepplax, Lövä, Punsar i Ytteresse samt Ytteresse bönehus. Som söndagsskollärare fungerar ca 30 frivilliga församlingsmedlemmar.

Julfester hölls i de olika söndagsskolorna.

Tidningen Barnvännen prenumereras till alla söndagsskolbarn. Vårterminens gåvor är psalmböcker eller Biblar till vissa årsklasser. Jultidningar ges till alla barn inför jul och godispåsar till de mindre söndagsskolorna Bäckby, Lövä, Ytteresse.

<b>1032320000 - PÖ Söndagsskola</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000</b>	<b>362,10</b>	<b>637,90</b>	<b>36,2</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-27 151</b>		<b>-27 151</b>	<b>-22 783,27</b>	<b>-4 367,73</b>	<b>83,9</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-26 151</b>		<b>-26 151</b>	<b>-22 421,17</b>	<b>-3 729,83</b>	<b>85,7</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-24 557</b>		<b>-24 557</b>	<b>-31 598,00</b>	<b>7 041,00</b>	<b>128,7</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-50 708</b>		<b>-50 708</b>	<b>-54 019,17</b>	<b>3 311,17</b>	<b>106,5</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-15 209</b>		<b>-15 209</b>	<b>-15 070,53</b>	<b>-138,47</b>	<b>99,1</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-15 209		-15 209	-15 070,53	-138,47	99,1
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-65 917</b>		<b>-65 917</b>	<b>-69 089,70</b>	<b>3 172,70</b>	<b>104,8</b>

## 1032330000 JUNIOR

### *Verksamhetsidé*

Minior och junior arbetet (7–12 åringar) ska liksom församlingens övriga verksamhet stöda hemmen i den kristna fostran och ge barnen en kravlös men meningsfull fritid.

### *Prioriteringsområden*

Anställda barnledare, församlingspedagogen, ledaren för verksamheten bland barn och familj eller frivilliga unga ledare leder grupperna och de bör ha tillgång till bra material.

Klubblokaler bör finnas i församlingshem, bykyrkor, församlingssalar, bönehus och i samarbete med skolor. Arbetet leds av ledaren för barnverksamheten och församlingspedagogen. Styrgruppen för barn och familj samlas en gång per termin.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Verksamheten skall ge meningsfull fritid och kristen fostran för barn i lågstadiet. Om möjligt bör skilda grupper ordnas för miniorer (åk 1–3) och juniorer (åk 4–6). Minior och juniorarbetet bör innehålla så varierat och intressant program att det ger barnen och ledarna meningsfulla möten. Läger för skolbarn bör hållas under loven. Lägeravgiften för lägren på Pörkenäs ökas för att bättre motsvara kostnaderna vid lägergården. Tillgången till hjälpledare minskar hela tiden och framtiden för minior och junior bör planeras utgående från det. Lektioner och morgonsamlingar görs i de skolor som önskar församlingens medverkan i lektioner om evangelisk-lutherska kyrkan.

### *Förverkligande*

Verksamheten för juniorer har koncentrerats till fem Häftisklubbar, ledda i första hand av hjälpledare på arvode. Även söndagsskolorna har varit omtyckta.

<b>1032330000 - PÖ Minior o junior</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>8 800</b>		<b>8 800</b>	<b>6 975,40</b>	<b>1 824,60</b>	<b>79,3</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-58 634</b>		<b>-58 634</b>	<b>-48 368,38</b>	<b>-10 265,62</b>	<b>82,5</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-49 834</b>		<b>-49 834</b>	<b>-41 392,98</b>	<b>-8 441,02</b>	<b>83,1</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-33 665</b>		<b>-33 665</b>	<b>-41 021,78</b>	<b>7 356,78</b>	<b>121,9</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-83 499</b>		<b>-83 499</b>	<b>-82 414,76</b>	<b>-1 084,24</b>	<b>98,7</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-28 550</b>		<b>-28 550</b>	<b>-26 806,22</b>	<b>-1 743,78</b>	<b>93,9</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-28 550		-28 550	-26 806,22	-1 743,78	93,9
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-112 049</b>		<b>-112 049</b>	<b>-109 220,98</b>	<b>-2 828,02</b>	<b>97,5</b>

## 1032350000 SKRIFTSKOLAN

### *Verksamhetsidé*

Skriftskolan är undervisning där de unga får bekanta sig med kyrkans gemensamma tro, fundera över sin personliga tro och får bekanta sig med gudstjänstlivet och församlingens gemenskap. När undervisningen är klar blir det konfirmation.

### *Prioriteringsområden*

Anställda präster, ungdomsledare, kantorer och diakoner. Även eventuella sommarteologer och lekmän kan engageras.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

De påbörjade skriftskolorna genomförs enligt planerna. Eventuella koordineringar mellan församlingsdelarna kommer ske från hösten 2023 när uppgiftsfördelningarna mellan de anställda börjar klarna. Från år 2023

minskas antalet läger till tre och därmed ökar eventuellt gruppernas storlek med 15–20 personer. Lägeravgifterna ses över för att täcka mera av utgifterna.

#### *Förverkligande*

Enligt planerna.

<b>1032350000 - PÖ Skriftskola</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>23 000</b>		<b>23 000</b>	<b>29 525,42</b>	<b>-6 525,42</b>	<b>128,4</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-155 802</b>		<b>-155 802</b>	<b>-178 944,93</b>	<b>23 142,93</b>	<b>114,9</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-132 802</b>		<b>-132 802</b>	<b>-149 419,51</b>	<b>16 617,51</b>	<b>112,5</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-25 579</b>		<b>-25 579</b>	<b>-33 753,80</b>	<b>8 174,80</b>	<b>132,0</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-158 381</b>		<b>-158 381</b>	<b>-183 173,31</b>	<b>24 792,31</b>	<b>115,7</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-57 860</b>		<b>-57 860</b>	<b>-66 951,59</b>	<b>9 091,59</b>	<b>115,7</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-57 860		-57 860	-66 951,59	9 091,59	115,7
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-216 241</b>		<b>-216 241</b>	<b>-250 124,90</b>	<b>33 883,90</b>	<b>115,7</b>

### 1032360000 UNGDOMSVERKSAMHETEN

#### *Verksamhetsidé*

Ungdomsarbetets uppgift är att vara en fortsättning på skriftskolarbetet genom att ge ungdomar möjlighet att växa och mogna i sin tro. Ungdomsarbetet är också ett stöd för ungdomar i deras vardag.

#### *Prioriteringsområden*

Ungdomsverksamheten leds i huvudsak av ungdomsarbetsledare och en vikarie för församlingspedagogen åtminstone fram till 30.1.2023. Lokal för ungdomsverksamhet finns i Esse församlingshem, Fyren, medan vi i Bennäs och Purmo Kyrkhem delar utrymmen med annan verksamhet. Det har sina utmaningar ibland.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Ungdomssamlingar bör hållas regelbundet på församlingens tre huvudområden.

Hjälpledarskolning hålls, om efterfrågan finns, på de tre huvudområdena. Skolningen avslutas med weekend på Pörkenäs. Sedan välsignas de till tjänst vid en gudstjänst.

En ”Växa vidare” grupp hålls för dem som gått hjälpledarskolning och vill växa i tro oh uppgifter. Ifall intresse och resurser finns, skulle en retreat eller resa för äldre ungdomar vara berikande för deras fördjupning i den kristna tron. Skolbesök i Sursik skola görs varje vecka med rastaktiviteter, tisdagar och torsdagar, i högstadiet.

I gymnasiet samlas en KSG-grupp som har rastandakt de fredagar det inte är provposition/studentskrivning. Församlingsanställda besöker KSG. Adventsandakt hålls i Anderssensalen för både Sursik skola och gymnasiet. Scouting verksamheten fortsätter runt om i församlingen.

För yngre ungdomar (12–13-åringar) ordnas S.o.S.-läger i november. I Esse församlingsdel fungerar en K12 grupp, en gång i månaden, för samma åldersgrupp. Flera grupper startas vid behov.

På hösten ordnas ungdomsweekend för de som går i åk 8 och äldre, på Pörkenäs. Vi deltar också om intresse finns i Höstdagarna, som ordnas av Förbundet kristen skolungdom i november.

Till Ungdomens Kyrkodagar sänder vi åtminstone några delegater, viktigt med stiftskontakt.

*Förverkligande*

Verksamheten har förverkligats enligt planen förutom Växa vidare-gruppen och resor. Under 2023 var det få äldre ungdomar med i verksamheten och därför ingen efterfrågan på fördjupning.

<b>1032360000 - PÖ Ungdomsarbete</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>4 900</b>		<b>4 900</b>	<b>8 147,70</b>	<b>-3 247,70</b>	<b>166,3</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-66 326</b>		<b>-66 326</b>	<b>-90 422,47</b>	<b>24 096,47</b>	<b>136,3</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-61 426</b>		<b>-61 426</b>	<b>-82 274,77</b>	<b>20 848,77</b>	<b>133,9</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-60 188</b>		<b>-60 188</b>	<b>-70 274,00</b>	<b>10 086,00</b>	<b>116,8</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-121 614</b>		<b>-121 614</b>	<b>-152 548,77</b>	<b>30 934,77</b>	<b>125,4</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-38 725</b>		<b>-38 725</b>	<b>-47 816,72</b>	<b>9 091,72</b>	<b>123,5</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-38 725		-38 725	-47 816,72	9 091,72	123,5
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-160 339</b>		<b>-160 339</b>	<b>-200 365,49</b>	<b>40 026,49</b>	<b>125,0</b>

**1032380000 FAMILJEVERKSAMHETEN***Verksamhetsidé*

Familjeverksamheten skall stöda den kristna fostran i familjerna. Ge möjlighet till trygga och öppna mötesplatser för vuxna och barn tillsammans. Samt stöda föräldrarnas parrelation och som fostrare i familjerna.

*Prioriteringsområden*

I församlingen finns familjeklubbar, föräldra-barngrupper, som samlas i församlingens olika lokaler i Esse, Pedersöre och Purmo. Grupperna hålls av barnledare och ledaren för verksamhet bland barn och familj som också leder familjeverksamheten i sin helhet. Familjegudstjänster hålls i kyrkorna vid olika högtider och i planeringen för år 2023 planeras att hålla familjegudstjänster utöver de stora högtiderna så att församlingen har minst en familjegudstjänst per månad. Övriga familjesamlingar i samband med annan verksamhet.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Att nå alla familjer i församlingen på något sätt i deras olika livssituationer och kunna erbjuda stöd och stimulans för en trygg gemenskap och en öppen gudsrelation. Tyngdpunkt för året blir att få så likvärdig verksamhet som möjligt på hela församlingens område. Förändringen för familjeverksamheten riktar sig mot utökande antal familjegudstjänster där hela familjen kan delta. Församlingen bör hålla sig uppdaterad med familjernas situation och förändringar som sker inom samhället. Och kunna agera efter det behov som finns eller uppstår.

*Förverkligande*

Familjeklubbar finns i Bennäs, Esse, Källby, Lepplax och Purmo. Familjeklubbarna har varit välbesökta förutom i Purmo där bara ett fåtal samlats. I familjeklubbarna får barnen leka med andra barn och träna på att umgås med andra. Vid varje träff hålls en samling med sånger, bön och andligt innehåll. Denna samling planeras enligt den gruppleddaren har så att det blir på den blir på en passande nivå. Föräldrarna får bolla tankar om uppfostran, tro och allt vad livet för med sig.

Alla daghem i Pedersöre kommun har haft kontakt med församlingen. 10 av 11 daghem har fått besök enligt vad de önskat. Det daghem som inte önskade besök, besökte i stället Esse kyrka på barnens vårandakt. Sen är det flera av daghemmen som både fått besök och besökt Esse eller Purmo kyrka.

1032380000 - PÖ Familjeklubbar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över- Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>1 600</b>		<b>1 600</b>	<b>2 320,80</b>	<b>-720,80</b>	<b>145,1</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-13 412</b>		<b>-13 412</b>	<b>-16 381,15</b>	<b>2 969,15</b>	<b>122,1</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-11 812</b>		<b>-11 812</b>	<b>-14 060,35</b>	<b>2 248,35</b>	<b>119,0</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-31 548</b>		<b>-31 548</b>	<b>-37 705,50</b>	<b>6 157,50</b>	<b>119,5</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-43 360</b>		<b>-43 360</b>	<b>-51 765,85</b>	<b>8 405,85</b>	<b>119,4</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-13 189</b>		<b>-13 189</b>	<b>-15 216,61</b>	<b>2 027,61</b>	<b>115,4</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-13 189		-13 189	-15 216,61	2 027,61	115,4
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-56 549</b>		<b>-56 549</b>	<b>-66 982,46</b>	<b>10 433,46</b>	<b>118,5</b>

## 1032410000 DIAKONIN

### *Verksamhetsidé*

Lindra nöd, ge stöd och hjälp åt människor i olika krävande livssituationer på församlingens område. Fostra till en alltmer diakonal församling där församlingsmedlemmarna stöder och hjälper varandra.

### *Prioriteringsområden*

Diakoniarbetet strävar till att möta, ge stöd, rådgivning och hjälp till dem som på olika sätt drabbats speciellt när samhällets stödåtgärder inte räcker till. Diakonin arbetar bland människor med fysisk ohälsa, psykisk ohälsa, isolerade, ensamma, arbetslösa, marginaliserade, skuldsatta, sörjande, äldre, familjer och personer med funktionsnedsättning. Diakonin arbetar med personliga kontakter, samt via grupper. Det hålls seniorsamlingar, symöten, sångstunder, andakter på institutioner, sorgegrupp och bönegrupp. Via födelsedagsuppvaktningar tas kontakt med alla församlingsmedlemmar i vissa åldrar. Den internationella diakonin finns med i arbetet vid Missionsstugan och Drängstugan samt Gemensamt Ansvar insamlingen. Ett stort antal frivilliga är engagerade kring Missionsstugan och Drängstugan.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Arbetet leds av 3 diakoniarbetare, heltidstjänster. Under året kommer den utnyttjade resursen att vara 100 % + 90 % + 77 % = 267 %. Under året ges bidrag till dem som har ekonomiska svårigheter. Den utgiften kompenseras bl.a med gåvor från företag, föreningar, försäljning för diakonin vid Missionsstugan och Drängstugan.

### *Förverkligande*

Förverkligandet har skett efter planen.

1032410000 - PÖ Diakoni	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över- Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>50 200</b>		<b>50 200</b>	<b>51 625,51</b>	<b>-1 425,51</b>	<b>102,8</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-140 069</b>		<b>-140 069</b>	<b>-138 437,22</b>	<b>-1 631,78</b>	<b>98,8</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-89 869</b>		<b>-89 869</b>	<b>-86 811,71</b>	<b>-3 057,29</b>	<b>96,6</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-27 609</b>		<b>-27 609</b>	<b>-34 963,20</b>	<b>7 354,20</b>	<b>126,6</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-117 478</b>		<b>-117 478</b>	<b>-121 774,91</b>	<b>4 296,91</b>	<b>103,7</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-53 235</b>		<b>-53 235</b>	<b>-53 313,71</b>	<b>78,71</b>	<b>100,1</b>

Överföringsintäkter/överföringskostnader	-53 235		-53 235	-53 313,71	78,71	100,1
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-170 713</b>		<b>-170 713</b>	<b>-175 088,62</b>	<b>4 375,62</b>	<b>102,6</b>

## 1032600000 MISSIONEN

### *Verksamhetsidé*

Församlingens missionsverksamhet skall beröra samtliga verksamhetssektorer och sträva till att informera, inspirera och ge möjlighet till missionsengagemang.

### *Prioriteringsområden*

En styrgrupp för diakoni och mission ansvarar för planering och genomförande inom verksamhets-området. Genom Missionsstugans, Drängstugans, syföreningarnas och karakaffes verksamhet samt genom kollektor och gåvor samlas medel till förmån för missionen. Ledningsgrupper med ansvarig församlingsanställd leder arbetet vid Missionsstugan och Drängstugan. Det finns några frivilliga ledare för syföreningar. Vid Missionsstugan deltar ett 100-tal regelbundna medarbetare samt ca 40 tal engagerade i talkouppgifter. Vid Drängstugan deltar ett 50 tal frivilliga i verksamheten.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Upprätthålla och utveckla verksamheten vid Missionsstugan och Drängstugan. Målsättningarna för de avtal som ingåtts med FMS och SLEF följs. Under oktober-december går Missionsstugans inkomster till diakonin i samfällighetens församlingar. Biståndsförsändelser från loppisarna går till olika församlingar och organisationer i Baltikum. Resterande medel styrs främst till projekt eller katastrofinsamlingar via FMS, SLEF, LFF och Kyrkans Utlandshjälp. Även lokala projekt kan erhålla diakonala stöd. Upprätthålla missionssyföreningar 3 i Pedersöre, 1 i Esse och 2 i Purmo.

Kvinnofrukost hålls regelbundet i Pedersöre och Esse. I Purmo hålls en missionsbasar och i Esse en cafédag. I planerna finns någon form av kvällssamling med sång och musik i missionens tecken. Utbetalningen av understöd till missionen skall balansera med de frivilligt insamlade medlen. Det finns behov av mera frivilliga vid missionsloppisarna. Kontinuerlig översyn av Missionsstugans och Drängstugans fastigheter kräver nödvändiga resurser, som i mån av möjlighet tas från fastighetsväsendets medel. För övrigt täcks mindre anskaffningar med medel från verksamheten. Utveckla satsningen på missionsverksamhet i den nya församlingen. Efter en försäljning av Purmo prästgård måste drängstugans verksamhet hitta nya former eller lokaler.

### *Förverkligande*

Mycket av planen har förverkligats. Kvinnofrukostar, basar och cafédag har inte blivit genomförda av olika orsaker. I maj flyttade Drängstugan till ny lokal i Sisbacka, Purmo.

1032600000 - PÖ Mission	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	<b>141 800</b>		<b>141 800</b>	<b>192 254,76</b>	<b>-50 454,76</b>	<b>135,6</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	<b>-138 154</b>		<b>-138 154</b>	<b>-196 341,22</b>	<b>58 187,22</b>	<b>142,1</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>3 646</b>		<b>3 646</b>	<b>-4 086,46</b>	<b>7 732,46</b>	<b>-112,1</b>
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	<b>-24 793</b>		<b>-24 793</b>	<b>-33 298,60</b>	<b>8 505,60</b>	<b>134,3</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>-21 147</b>		<b>-21 147</b>	<b>-37 385,06</b>	<b>16 238,06</b>	<b>176,8</b>
<b>Kalkylmässiga poster</b>	<b>-45 106</b>		<b>-45 106</b>	<b>-59 999,07</b>	<b>14 893,07</b>	<b>133,0</b>
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-45 106		-45 106	-59 999,07	14 893,07	133,0
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	<b>-66 253</b>		<b>-66 253</b>	<b>-97 384,13</b>	<b>31 131,13</b>	<b>147,0</b>

Pedersöre församling	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt	Diff	Förbr %
<b>Verksamhetsintäkter</b>	-290 950,56	-247 300	-312 764,17	65 464,17	126,5
Ersättningar	-945,00	-900	-476,00	-424,00	52,9
Försäljningsintäkter			-225,92	225,92	0,0
Avgiftsintäkter	-60 508,22	-47 700	-67 045,39	19 345,39	140,6
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-183 920,95	-163 000	-206 802,35	43 802,35	126,9
Understöd och bidrag	-45 438,05	-35 200	-38 212,87	3 012,87	108,6
Övriga verksamhetsintäkter	-138,34	-500	-1,64	-498,36	0,3
<b>Verksamhetskostnader</b>	1 271 713,16	1 280 199	1 383 992,39	-103 793,39	108,1
<b>Personalkostnader</b>	812 742,45	881 799	849 133,55	32 665,45	96,3
Löner och arvoden	674 292,41	704 493	697 984,89	6 508,11	99,1
Lönebikostnader	154 235,02	177 306	164 584,02	12 721,98	92,8
Rättelseposter för personalkostnader	-15 784,98		-13 435,36	13 435,36	0,0
Köpta tjänster	131 917,46	118 500	145 472,05	-26 972,05	122,8
Hyreskostnader	7 433,93	7 300	7 305,24	-5,24	100,1
Material, förnödenheter och varor	102 217,64	95 900	134 826,49	-38 926,49	140,6
Inköp under räkenskapsperioden	102 217,64	95 900	134 826,49	-38 926,49	140,6
Beviljade bidrag	216 816,03	176 500	246 742,34	-70 242,34	139,8
Övriga verksamhetskostnader	585,65	200	512,72	-312,72	256,4
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	980 762,60	1 032 899	1 071 228,22	-38 329,22	103,7
Köpta tjänster - interna	16 703,50	11 400	28 710,92	-17 310,92	251,9
Interna hyreskostnader	859 758,42	813 093	884 757,48	-71 664,48	108,8
Interna överföringsposter	401 978,58	409 016	438 011,77	-28 995,77	107,1
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	2 259 203,10	2 266 408	2 422 708,39	-156 300,39	106,90

## 2.1.5 GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER

### 1002420000 FAMILJERÅDGIVNINGEN I JAKOBSTADSREGIONEN

#### *Verksamhetsidé*

Familjerådgivningens verksamhet bygger på kyrkans lagstadgade diakonala och självvårdande uppdrag, men tangerar även kyrkans fostransuppdrag. (KL 1.kap 1§, 4.kap 1§) Enhetens huvuduppgift är att med användning av självvårdens och psykoterapins arbetsmetoder stöda par och familjerelationer i kris och hjälpa människor att leva och växa i sina nära relationer.

På centralen finns två familjerådgivartjänster på heltid, av vilka den ena fungerar som centralens chef, samt två familjerådgivarbefattningar på 52 % av heltid. Därtill finns en befattning som mottagningssekreterare på

52 % av heltid. Familjerådgivarna har psykoterapeutisk eller annan terapeutisk kompetens och är specialutbildade av kyrkan.

Enheten upprätthålls av den kyrkliga samfälligheten på basen av ett avtal mellan församlingarna och kommunerna i Jakobstadsregionen. Från 1.1.2022 är den kommunala parten i avtalet samkommunen för Österbottens välfärdsområde. De materiella resurserna erhålls genom att avtalsparterna solidariskt delar på kostnaderna enligt invånarnas användning och genom försäljning av arbetshandledningstjänster och diverse föreläsningar.

### *Prioriteringsområden*

#### *Klientarbetet*

Arbetet styrs av klienttillströmningen som innebär att väntetiden ibland blir längre än tre-fyra veckor. För att trygga en hög och jämn kvalitet i detta arbete reserveras medel för varje medarbetare att utveckla sina egna arbetsredskap genom fortbildning och egen arbetshandledning.

#### *Arbetshandledning*

Familjerådgivarna ger arbetshandledning både till enskilda och grupper, till kyrkans personal och till anställda både inom den kommunala och den privata sektorn. Därigenom stöder vi andra aktörer som bär ansvar för både enskilda människors och familjers välmående. Två familjerådgivare har specialiseringsutbildningen för arbetshandledare.

#### *Upplysande verksamhet*

Familjerådgivarna föreläser på inbjudan i frågor som rör parrelation och familj både i närområdet och inom stiftets personalutbildning, i mån av möjlighet. En familjerådgivare medverkar som kolumnist i tidningen Pietarsaaren sanomat och medverkar ibland i radions andakter. Familjerådgivningen har en facebook-sida som används för att informera om olika grupper, och som ett verktyg för upplysande verksamhet.

#### *Nätverk*

Familjerådgivningens verksamhet befinner sig i gränssnittet mellan församlingarnas diakonala och självvårdande arbete och samhällets sociala och hälsovårdsmässiga stödfunktioner. Samarbetet sker inom ramen för den systemiska barnskyddsmodellen och riskbedömningen enligt MARAK-modellen (moniammatillinen riskiarviointi). En medarbetare medverkar i egenskap av familjeterapeut som kliniker i barnskyddets arbetsteam och representerar familjerådgivningen i MARAK-teamet.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Vi erbjuder människor i Jakobstadsregionen hjälp att med samtalet som verktyg hantera kriser och konflikter på ett sådant sätt att de förmår leva och växa i sina nära relationer. Vi fortsätter samarbetet med barnskydds-enheten i Jakobstad i utvecklandet av det systemiska barnskyddsarbetet. Vår strävan är att bevara det förtroendekapital som byggts upp i relation till olika samarbetsparter och framför allt till våra klienter.

Under det kommande året vill vi hitta tillbaka till en fungerande vardag med tillräcklig arbetskraft för att kunna möta de behov som finns.

Varje arbetsdag tar en medarbetare i medeltal emot fyra klienter eller klientpar. En medarbetare deltar regelbundet i arbetet i social och hälsovårdsverkets systemiska barnskyddsteam. Akuta kriser och problem i familjer eller relationer med minderåriga barn prioriteras. Vår strävan är att erbjuda ett besök på familjerådgivningen inom tre-fyra veckor från första kontakt. Som kvantitativ målsättning för byrån sätts antalet personer i klientkontakt till 350 personer och ett totalantal redovisade moduler till 2500 st.

#### *Förverkligande*

Klientkontakter år 2023 är 458 enskilda, vilket är drygt 100 personer flera än målsättningen. Detta beror på att flera familjerådgivare (två nya samt en omstart efter längre tjänstledighet) kunnat ta emot en större mängd nya klienter. 71 % av de vuxna klienterna vi möter har barn under 18 år.

Under året har vi inte nått upp till målsättningen på 2 500 moduler. Antalet moduler uppgår till 2 147. Orsaken till färre genomförda moduler är tjänstledigheter i arbetslaget. (Tiden för tjänstledigheter kan räknas om till cirka 330 moduler.)

Väntetiden till första besöket har varit 4–7 veckor, vilket är något kortare än året före men uppnår inte målsättningen.

Under året har arbetshandledningarna blivit färre och nätverksarbetet kring barnskyddet har avslutats av välfärdsområdet.

Arbetslaget har jobbat bra, fastän yttre hotbilder hängt över Familjerådgivningen under året. Den yttre hotbilden från avtalsparten Österbottens välfärdsområde blev verklighet i december i form av en uppsägning av ett 40-årigt avtal.

Orsak till kontakt är främst problem i växelverkan/kommunikation samt traumatiserande, plötsliga kriser. Psykosociala bekymmer och kriser kopplade till livskriser är också vanliga orsaker till att människor söker samtalsstöd.

Rådgivningsspråket har varit 84 % på svenska, 14 % på finska och 2 % på engelska.

1002420000 - Familjerådgivning	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	185 207		185 207	180 143,27	5 063,73	97,3
Verksamhetskostnader (externa)	-277 732		-277 732	-265 817,87	-11 914,13	95,7
Verksamhetsbidrag 1	-92 525		-92 525	-85 674,60	-6 850,40	92,6
Verksamhetsintäkter (interna)	104 525		104 525	101 912,30	2 612,70	97,5
Verksamhetskostnader (interna)	-12 000		-12 000	-16 237,70	4 237,70	135,3
Verksamhetsbidrag 2	0		0	0,00	-0,00	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	-0,00	0,0

## 1002430000 SJUKHUSSJÄLAVÅRDEN

### Verksamhetsidé

Sjukhussjälavårdens uppgift är att bedriva själavård d.v.s. stöd genom samtal, andakter, förrättningar bland patienter, anhöriga och personal inom Österbottens välfärdsområdes norra del. Till arbetsfältet hör både patienter, anhöriga och personal. Sjukhussjälavårdarna är sakkunniga inom sjukhussjälavård inom samfälligheten, samarbetsförsamlingarna och Österbottens välfärdsområde. I verksamheten verkar 1,5 sjukhuspräst.

### Prioriteringsområden

Kunna erbjuda själavård till patienter, anhöriga och personal, där de finns och när det behövs. För att kunna göra det behöver vi kunna utnyttja våra resurser.

### Målsättningar för budgetåret och motiveringar

Målet är att under året hittas en långsiktig lösning med deltidstjänsten och därmed förbättra möjligheten till själavård inom den palliativa- och terminalvården även för dem som inte är inlagda på sjukhuset.

Målet är även att stöda personalen i deras arbete.

### Förverkligande av budget

Budgeten för år 2023 var 82 900 euro och resultatet landade på 79 984 euro efter att ett litet överskott återbetalats till samarbetsförsamlingarna. Till Larsmo församling återbetalades 462 euro och till Nykarleby församling 544 euro.

Målet med att kunna erbjuda själavård och en mera långsiktig lösning på deltidstjänsten uppfylldes.

1002430000 - Sjukhussjälavård	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	30 900		30 900	28 223,95	2 676,05	91,3

<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-107 800		-107 800	-101 797,15	-6 002,85	94,4
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-76 900		-76 900	-73 573,20	-3 326,80	95,7
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	-6 000		-6 000	-6 411,01	411,01	106,9
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	-82 900		-82 900	-79 984,21	-2 915,79	96,5
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	-82 900		-82 900	-79 984,21	-2 915,79	96,5

## 1002900000 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

### *Verksamhetsidé*

På området för övrigt församlingsarbete finns anslag för bidrag och kyrkliga samfällighetens andel av familjerådgivningens kostnader, avgiften till familjerådgivningen är en intern kostnad. Största andelen av bidragen som utdelas baserar sig på avtal med olika samarbetsparter.

### *Prioriteringsområden*

Målet är att kunna fortsätta fullfölja de ingångna avtalen. För att kunna stöda inomkyrkliga föreningars verksamhet och projekt (andra än avtalsenliga) borde bidragsbudgeten vara större än 110 000 euro.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Att fullgöra de avtalsbaserade skyldigheterna och bevilja bidrag på basis av ansökan ur den resterande marginella delen av budgeten.

### *Förverkligande*

Gemensamma kyrkorådet godkände 8.1.2009 principer för beviljande av bidrag till inomkyrkliga föreningar.

*Bidrag år 2023* har betalats ut i huvudsak på basis av ingångna avtal:

Lapuan Hiippakuntasäätö, Palveleva Puhelin, Samtalstjänsten och stipendier till gymnasierna.

<b>1002900000 - Övrigt församlingsarbete</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-8 475		-8 475	-16 445,36	7 970,36	194,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-8 475		-8 475	-16 445,36	7 970,36	194,0
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>	-104 525		-104 525	-101 671,10	-2 853,90	97,3
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	-113 000		-113 000	-118 116,46	5 116,46	104,5
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-19 858		-19 858	-19 608,63	-249,37	98,7
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-19 858		-19 858	-19 608,63	-249,37	98,7
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	-132 858		-132 858	-137 725,09	4 867,09	103,7

<b>Gemensamma församlingsuppgifter</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Använt</b>	<b>Diff</b>	<b>Förbr %</b>
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>-182 464,62</b>	<b>-216 107</b>	<b>-208 367,22</b>	<b>-7 739,78</b>	<b>96,4</b>
Ersättningar	-170 525,91	-209 107	-203 405,58	-5 701,42	97,3
Avgiftsintäkter	-11 938,71	-7 000	-4 961,61	-2 038,39	70,9
Övriga verksamhetsintäkter			-0,03	0,03	0,0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>333 935,34</b>	<b>394 007</b>	<b>384 060,38</b>	<b>9 946,62</b>	<b>97,5</b>
Personalkostnader	265 687,90	331 779	314 860,36	16 918,64	94,9
Löner och arvoden	218 551,73	264 779	260 557,07	4 221,93	98,4

Lönebikostnader	50 969,57	67 000	60 983,30	6 016,70	91,0
Rättelseposter för personalkostnader	-3 833,40		-6 680,01	6 680,01	0,0
Köpta tjänster	27 356,02	23 090	36 789,95	-13 699,95	159,3
Hyseskostnader	24 855,14	27 000	27 090,57	-90,57	100,3
Material, förnödenheter och varor	4 924,06	3 648	3 836,50	-188,50	105,2
Inköp under räkenskapsperioden	4 924,06	3 648	3 836,50	-188,50	105,2
Beviljade bidrag	11 097,22	8 475	1 468,00	7 007,00	17,3
Övriga verksamhetskostnader	15,00	15	15,00	0,00	100,0
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	151 470,72	177 900	175 693,16	2 206,84	98,8
Interna intäkter	-84 200,22	-104 525	-101 912,30	-2 612,70	97,5
Köpta tjänster - interna	103 203,24	122 525	124 319,81	-1 794,81	101,5
Interna överföringsposter	16 501,90	19 858	19 608,63	249,37	98,7
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	186 975,64	215 758	217 709,30	-1 951,30	100,90

## 2.1.6 BEGRAVNINGSVÄSENDET

### 1004010000 Arbetsledning och kansli

#### *Verksamhetsidé*

Vi skall hjälpa anhöriga att hitta en gravplats när ett dödsfall har skett. Vi samarbetar med församlingkanslistor, vaktmästare, präster och begravningsentreprenörer gällande det praktiska arbetet innan och efter en begravning. Vi tillhandahåller uppgifter om gravar och skötselavtal, samt fakturerar för arbetet.

Vi arbetar för att utveckla och utnyttja våra områden maximalt så att inte nya markområden för begravningsplatser behöver byggas ut. Genom samarbete bokförs och samlas data om gravar, gravläggning och gravskötsel så att allt viktigt finns dokumenterat. Begravningsväsendet deltar också i planeringen av grav och grönområden i samfälligheten.

Chefen för begravningsväsendet fungerar som arbetsledare för vaktmästarna på Pedersöre gravgård och Jakobstads gravgård samt alla säsongsanställda vid begravningsplatserna.

Arbetsledningen fördelas också mellan församlingmästarna i Esse och Purmo. Där sköter kyrkvaktmästarna en stor del av arbetsledningen under sommarmånaderna. Kansliuppgifterna vid gravkontoret är delade mellan förvaltningssekreteraren och chefen för begravningsväsendet.

#### *Prioriteringsområden*

Utbyggnad av Esse begravningsplats och Jakobstads begravningsplats. Fortsatt inventering av våra gravområden för att omsätta gravar som inte sköts eller används. Omsättning minskar behovet av att bygga ut områden för kistplatser. Skyltar till gravavdelningar för att hjälpa gravbesökare att hitta rätt vid begravningsplatserna.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Att fortsätta upprätthålla och planera en fungerande gravgård för alla parter, även som en grön närmiljö och besöksmål. Gravkontorets uppgift är att upprätthålla samlade data för framtiden, så att man på ett smidigt sätt kan stå till tjänst för församlingsmedlemmarna och anhöriga till avlidna. Arbetet med att återbruka gamla gravar som inte längre sköts fortsätter 2023, många anhöriga låter gravplatsen återgå till samfälligheten.

Under det kommande året vill vi både upprätthålla verksamheten och utveckla den. Fortsätta arbeta med utvidgningen av Esse begravningsplats och planeringsarbetet med Jakobstads begravningsplatsutvidgning, samt servicehusets tillbyggnad. Skyltning och information vid begravningsplatserna behöver ses över så att besökare lättare hittar gravplatser.

Uppdateringen av kartprogrammet Mobilenote som är sammankopplat med vårt gravprogram Status fortsätter. Mobilenote kommer att underlätta arbetet med gravuppgifter mycket. Ett effektivt verktyg för både gravkontoret och personalen ute på begravningsplatserna. Programmet behövs för en överskådlig skötselplan för våra grönområden.

#### *Förverkligande*

Kartprogrammet har uppdaterats så att en liten del data återstår ännu att införas, men arbete med att kontrollera uppgifter på plats kommer att kräva resurser. Förslag på att ändra gränssnittet mellan kartprogram och gravprogram har gjorts så att vi har bättre översikt över lediga gravar. Utav de 25 års engångsgravar som var med i inventeringen har några redan återanvänts. Korrigeringar av kartor har gjorts så att vi har tillförlitliga uppgifter om vårt område.

Arbete med att sikta material påbörjades vid Jakobstads nya utvidgning men kunde inte slutföras på grund av väderförhållanden, då arbetet påbörjades sent på året. Nya servicehustillbyggnaden kunde tas i bruk under sommaren.

Vi fick åtgärdsstillstånd att bygga ut Esse begravningsplats. Karta och placering av Purmo minneslund gjordes samt markarbeten så att vi kan ta i bruk minneslundan 2024.

1004010000 - Gravkontor	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				30,50	-30,50	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-82 246		-82 246	-82 776,48	530,48	100,6
Verksamhetsbidrag 1	-82 246		-82 246	-82 745,98	499,98	100,6
Verksamhetskostnader (interna)	-17 589		-17 589	-20 465,20	2 876,20	116,4
Verksamhetsbidrag 2	-99 835		-99 835	-103 211,18	3 376,18	103,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 803		-5 803	-5 803,20	0,20	100,0
Kalkylmässiga poster	88 099		88 099	88 564,38	-465,38	100,5
Interna räntekostnader				-84,94	84,94	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	88 099		88 099	88 649,32	-550,32	100,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-17 539		-17 539	-20 450,00	2 911,00	116,6

## 1004030100-1004030400 BEGRAVNINGSPLATSER

### *Verksamhetsidé*

Stöda församlingarnas verksamhet genom att sköta begravingar och begravningsplatserna samt grönområden så bra som möjligt. Även fastigheternas uteområden ingår i skötseln. Församlingsmedlemmar anser att begravningsplatsen är en viktig del utav kyrkans verksamhet ur flera aspekter.

### *Resurser:*

#### *Fastigheter*

Sammanlagt finns fem begravningsplatser, med en yta på ca. 16 ha. Servicebyggnader finns i anslutning till begravningsplatserna. Kistförvaringar finns i Johanneskapellet och i Pedersöre kyrka, i Esse servicehus samt Purmo kistförvaring i kapellet vid kyrkan.

#### *Personal*

Vid Jakobstads och Pedersöre begravningsplatser finns 4 personer anställda året runt, Bo Norrbäck, Tommi Salmi, Vesa Luoma samt Jukka Yli-saari som vikarierar Henrik Gäddnäs. Kyrkväktarna Henrik Norrbäck i Purmo och Lucas Österbacka i Esse sköter också begravningsplatserna på sina områden.

Vaktmästarna har hand om arbetsledningen vid begravningsplatserna och skötseln av grönområden vid fastigheter samt gravläggningar. Vaktmästarna utför även stenriktningar enligt beställning då anhöriga själva inte har möjlighet att åtgärda lutande gravvårdar.

Säsongsanställd personal på ca 10–15 personer sköter under sommarhalvåret gravar med skötselavtal, gravgårdens områden och fastigheternas grönområden. Det finns flera utbildade trädgårdsmästare i personalen och de är en verklig tillgång med tanke på en hållbar skötsel av samfällighetens grönområden. Begravningsplatsen räknas som en grön närmiljö i samhället.

#### *Maskiner*

Traktorn, som används både på gravgårdarna och i fastighetsskötseln och snöröjningen.

Gräsklippartraktorer finns 10, och 5 minilastare som används främst för skötsel av gravar och fastigheternas uteområden. En utomstående entreprenör, Christian Haga, har skött gravgrävningen sen år 2001.

#### *Prioriteringsområden*

Utvidgning av begravningsplatserna är aktuellt i Jakobstad och Esse. Nya balkrader byggs vid Pedersöre begravningsplats och möjligen då också i Purmo vid behov. De 25-årsgravar som inte återinlöses vid Jakobstads nya begravningsplats kan återanvändas. Återanvändningen kan på kort sikt framskjuta behovet av en utvidgning.

Kremeringarna ökar i antal och man utnyttjar mindre tomma områden på de befintliga begravningsplatserna för att bygga ut urnegravar. Läget med brist på gravplatser är akut i Jakobstad. Ökningen av kremeringar kan ändå bidra till att man hinner utvidga kistgravplatsområdet på Jakobstads begravningsplats.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Erbjuda ortsborna ett tillräckligt antal gravplatser och god skötsel. Vi strävar till att öka vår kunskap och erbjuda ännu bättre service inom vårt verksamhetsområde. Det hör också till vår uppgift att kunnigt bemöta gravgårdsbesökare, anhöriga och sörjande till de gravlagda.

Byggandet fortsätter på nya kallförrådet vid Jakobstads servicehus. Den nya byggnaden frigör det tidigare förrådets område för den planerade utvidgningen av begravningsplatsen. Man kommer att bygga ut de kvarstående 2 balkraderna vid Jakobstads utvidgade avd. 4A och 4B. Behovet av kistgravar har minskat då kremeringar har blivit vanligare och urlunden finns som ett populärt alternativ.

Vi har också startat en utredning över gamla 25-årsgravar på Jakobstads nya begravningsplats. Gravkontoret efterlyser ifall anhöriga har ett fortsatt intresse för gravplatserna i fråga. Om inte får de gamla gravarna återgå till samfälligheten och återanvändas.

Dessa gravar är så kallade engångsgravar som av olika orsaker inte lösts in på nytt. En del anhöriga önskar förlänga gravrätten, men flertalet utav gravarna är sådana att inga anhöriga har hittats eller så meddelar anhöriga att gravarna får återgå till samfälligheten.

Gravbalkar har fortfarande inte byggts i Purmo år 2023, efterfrågan på nya gravplatser har inte varit stor. Däremot borde man anlägga en urlund i Purmo för kommande behov. Eftersom man inte tar emot reserveringar längre kan man dra ut på tiden med att bygga ut balkar och begravningsplatser. Vid Pedersöre begravningsplats är behovet av kistgravplatser större och likaså vid Jakobstads begravningsplats.

I Esse behövs även där nya gravplatser. Lediga gravplatser finns ännu men utvidgningsarbetet bör snart påbörjas för att kunna tillgodose kommande behov av markområde för kistgravar. Beslutet från kommunen i fråga om åtgärdsställstånd dröjer.

#### *Förverkligande*

Kallförrådet blev klart under sommaren, extra kostnader tillkom då man behövde gräva om dagvattenbrunnar på tomten. De resterande balkarna vid Jakobstads utvidgade avdelning 4A och B byggdes klart under hösten och några gravar har redan tagits i bruk vid området då behovet behov av kistgravar är stort vid Jakobstad och Pedersöre begravningsplats trots att kremeringar ökar årligen.

Vi har haft fler begravingar 2023 än landet i snitt, sammanlagt 309 stycken begravingar, varav 77 urnor. Urnornas antal är färre än 2022. Inga balkar har byggts i Purmo då behovet där är litet men man anlade en minneslund vid området intill kyrkan som kommer att tas i bruk 2024. Vid Pedersöre byggdes avdelning D ut så att endast en balkrad återstår att färdigställas framöver innan man påbörjat avdelning E.

## 1004030110-1004030410 SERVICEHUS

#### *Verksamhetsidé*

Fungera som socialt utrymme för gravgårdsarbetarna vid begravningsplatserna. Servicehusen ger möjlighet till förrådsutrymme för maskiner och verktyg samt för material i anknytning till begravingar. De fungerar också som verkstad för mindre servicearbeten. Servicehus finns vid alla våra begravningsplatser.

Det sociala utrymmet består av; ett kök med köksmaskiner, bord och stolar, två omklädningsrum för damer respektive herrar, kontor och hallar för minilastare och verkstadsarbeten. Vid Esse begravningsplats finns kylrum i anslutning till servicehuset. I Esse, Purmo och Pedersöre finns även allmän toalett i servicehuset för besökare vid begravningsplatserna.

#### *Prioriteringsområden*

Vi hoppas att nya utbyggnaden i Jakobstad står klar och att inga större förändringar behövs. Ständigt fortsatt underhåll på byggnaderna i samfällighetens område.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Hålla byggnadernas interiör och exteriör i skick. Jakobstads servicehus skall få en tillbyggnad där arbetsmaterial och redskap förvaras medan området för den tilltänkta utvidgningen i Jakobstad bearbetas.

*Förverkligande*

Utbyggnaden vid Jakobstads servicehus står klart och kom till användning redan under sommaren, vilket underlättar materialuppbewaringen stort. fortsatt underhåll för övriga fastigheter.

**1004030120-1004030420 KISTFÖRVARING***Verksamhetsidé*

Fungera som kistförvaring för våra kapell, kyrkor och begravningsplatser.

Sammanlagt 4 kistförvaringsställen varav 8 platser finns i Johanneskapellet, 6 i Pedersöre kyrkas kistförvaring, 2 i Purmo kapellets kistförvaring samt 1–2 platser i Esse servicehusets kistförvaring. Sammanlagt 18 platser för kistor. Det har noterats att dessa kylar använts utav begravningsentreprenörer även för avlidna som begravs på annan begravningsplats än samfällighetens.

*Prioriteringsområden*

Kylarna vid Johanneskapellet, men också vid Pedersöre kyrkas kistförvaring, är gamla och borde förnyas. Båda kistförvaringarna är byggda på 1980-talet. År 2019 har man vid Johanneskapellet bytt förångare och rör i kylsystemet till den ena kylan.

Anslaget i investeringsbudgeteten för år 2020 räckte inte till att för att byta ut kylar. I stället försöker man med mindre reparationer och service årligen för att förlänga användningen av kylarna. Även år 2020 byttes en förångare på den andra kylan. Enligt lagen har samfälligheter och församlingar inte någon skyldighet att hålla kylar för kistor, det är sjukvårdsdistriktens ansvar. Samfälligheten fortsätter med årligt underhåll av kistförvaringarna.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Fortsatt årligt underhåll för att hålla maskinerna i skick så länge det är möjligt.

*Förändringar under planeringsperioden 2024–2025*

Ifall reparationerna av maskineriet är tillräckliga görs inget de närmaste åren. På sikt bör man fundera på möjligheten att förnya kylarna vid Johanneskapellet och vid Pedersöre kistförvaring. Förnyandet kan kräva kostsamma ombyggnader utav fastigheterna, förutom höga anskaffningskostnader.

*Förverkligande*

Smärre reparationer på kylar i Esse och vid kistförvaringen i Pedersöre. Problem uppkommer under heta somrar då värmen utomhus är hög och luften inte cirkulerar vid kompressorn så att den stannar av. Större luftintag hjälper möjligtvis. Under vintern är problemen tvärtom, då kölden gör att kylan ställvis går ner till ca minus 3. Så har skett i Pedersöre kistförvaring. På sikt bör man se över energiförbrukningen.

403 - Fastigheter på begravningsplats	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	41 972		41 972	75 028,88	-33 056,88	178,8
Verksamhetskostnader (externa)	-390 147		-390 147	-461 681,64	71 534,64	118,3
Verksamhetsbidrag 1	-348 175		-348 175	-386 652,76	38 477,76	111,1
Verksamhetskostnader (interna)	-470		-470		-470,00	0,0
Verksamhetsbidrag 2	-348 645		-348 645	-386 652,76	38 007,76	110,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-166 610		-166 610	-168 128,66	1 518,66	100,9
Kalkylmässiga poster	-197 594		-197 594	-247 477,51	49 883,51	125,2
Interna räntekostnader				-18 163,10	18 163,10	0,0

Överföringsintäkter/överföringskostnader	-197 594		-197 594	-229 314,41	31 720,41	116,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-712 849		-712 849	-802 258,93	89 409,93	112,5

## 1004040000 BEGRAVNINGAR

### Verksamhetsidé

Antalet gravsättningar varierar mellan 220–280 årligen. Det sker en ökning av urnegravsättningarna, speciellt har antalet ökat sedan krematoriet i Karleby byggdes.

Sammanlagt 16 hektar begravningsplats fördelat på 4 adresser inom samfällighetens område. Urnlundar finns på 3 av begravningsplatserna.

### Prioriteringsområden

Sköta uppgifterna som tidigare.

### Målsättningar för budgetåret och motiveringar

Utföra arbetet med värdighet och kunskap. Smidighet i samarbetet med de anhöriga. Goda kontakter till andra verksamheter inom begravningsväsendet.

### Förverkligande

Många begravingar år 2023, 309 stycken. Även om kremeringarna ökar vill många fortfarande ha traditionell kistbegravning. Fortsatt samarbete med övriga verksamheter för att effektivisera och göra arbetet smidigt.

404 - Det egentliga begravningsväsendet	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	70 800		70 800	97 105,00	-26 305,00	137,2
Verksamhetskostnader (externa)	-109 859		-109 859	-129 104,59	19 245,59	117,5
Verksamhetsbidrag 1	-39 059		-39 059	-31 999,59	-7 059,41	81,9
Verksamhetsbidrag 2	-39 059		-39 059	-31 999,59	-7 059,41	81,9
Kalkylmässiga poster	-39 469		-39 469	-44 095,67	4 626,67	111,7
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-39 469		-39 469	-44 095,67	4 626,67	111,7
Sektorbidrag (externt och internt)	-78 528		-78 528	-76 095,26	-2 432,74	96,9

Begravningsväsendet	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-151 452,02	-112 772	-172 164,38	59 392,38	152,7
Ersättning	-2,75		0,00	0,00	0,0
Avgiftsintäkter	-150 013,75	-112 600	-162 799,15	50 199,15	144,6
Hysesintäkter	-204,00	-172	-345,04	173,04	200,6
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-69,45				
Understöd och bidrag	-232,07		-8 550,19	8 550,19	0,0
Övriga verksamhetsintäkter	-930,00		-470,00	470,00	0,0
Verksamhetskostnader	616 851,23	582 252	673 562,71	-91 310,71	115,7
Personalkostnader	394 342,44	398 709	433 259,48	-34 550,48	108,7
Löner och arvoden	323 536,37	317 708	352 897,65	-35 189,65	111,1
Lönebikostnader	75 038,67	81 001	81 799,64	-798,64	101,0
Rättelseposter för personalkostnader	-4 232,60		-1 437,81	1 437,81	0,0

<b>Köpta tjänster</b>	142 481,01	113 678	164 584,26	-50 906,26	144,8
<b>Hyreskostnader</b>	1 080,49	1 380	951,72	428,28	69,0
<b>Material, förnödenheter och varor</b>	72 462,73	63 210	66 634,69	-3 424,69	105,4
<b>Inköp under räkenskapsperioden</b>	72 462,73	63 210	66 634,69	-3 424,69	105,4
<b>Övriga verksamhetskostnader</b>	6 484,56	5 275	8 132,56	-2 857,56	154,2
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	465 399,21	469 480	501 398,33	-31 918,33	106,8
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>					
<b>Avskrivningar enligt plan</b>	169 243,04	172 413	173 931,86	-1 518,86	100,9
<b>Köpta tjänster - interna</b>	500,45	520	15,20	504,80	2,9
<b>Interna hyreskostnader</b>	18 925,00	17 539	20 450,00	-2 911,00	116,6
<b>Interna räntekostnader</b>	22 311,50		18 248,04	-18 248,04	0,0
<b>Interna överföringsposter</b>	168 575,55	148 964	184 760,76	-35 796,76	124,0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>844 954,75</b>	<b>808 916</b>	<b>898 804,19</b>	<b>-89 888,19</b>	<b>111,11</b>

## 2.1.7 FASTIGHETSVÄSENDET

### 501 FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN

#### *Verksamhetsidé*

Till fastighetsförvaltningens uppgifter hör att ansvara för att fastigheternas skötsel, underhåll och användning sker på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Till fastighetsförvaltningen hör också att planera, övervaka, genomföra och följa upp de olika projekt som under året skall verkställas. Till uppgifterna hör även att bevaka och sköta om samfällighetens intressen i användningen av markområden och vårderna av skogsbruket. Fastighetsförvaltningen förbereder även ärenden som hänför sig till olika fastighetsfrågor som skall behandlas i samfällighetens olika beslutsinstanser.

Fastighetsförvaltningen har under år 2023 följande personalresurser; Thomas Kronholm innehar tjänsten som fastighetschef. Fastighetschefen är chef för kyrkvaktmästarna, medan kyrkoherdarna fungerar som operativa förmän för kyrkvaktmästarna. Ledande husmor Maarit Sauna-aho kommer fortsättningsvis att vara 50 % anställd på fastighetsförvaltningen för att fungera som förman för köks- och städpersonalen. Hon sköter samtidigt sysslan som ansvarig husmor vid Merilä lägergård på 50 %.

#### *Prioriteringsområden*

Underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och fastigheter med hög användningsgrad prioriteras. Fastigheter som har låg användningsgrad utvecklas eller avyttras.

Målet är att alla anställda också ska kunna arbeta och vikariera på andra arbetsplatser runt om i samfälligheten. Vad gäller kyrkvaktmästarnas dejourering, så är målet att effektivisera och hitta en smidig lösning i frågan. Fokus på energiförbrukning ökar över hela linjen.

### Målsättningar för budgetåret och motiveringar

Budgetramen på 1 400 000 euro räcker till driftsutgifterna. Det finns mindre resurser reserverade för underhåll och små förbättringar av fastigheter och uteområden såsom lekparkar med mera

Underhållsskulden har sedan år 2020 inte märkbart avkortats och kunde under år 2022 inte heller reduceras, vilket betyder att underhållsskulden finns kvar. Inventering och dokumentation av värdeföremål förutsätts av kyrkostyrelsen och till detta behövs ett löneanslag.

Arbetet med att utveckla en fastighetsstrategi inleddes år 2020 och fortsätter. Målet för strategin är att minska fastighetsinnehavet, vilket kommer att innebära att vissa verksamheter sannolikt måste omorganiseras eller upphöra. Detta måste församlingarna beakta i planeringen av sin verksamhet.

### Förverkligande 2023

Målsättningen att utveckla en godkänd fastighetsstrategi under 2023 uppnåddes inte. Riktlinjerna för fastighetsstrategin bör dras i strategiarbetsgruppen. Budgetramen på 1 400 000 underskreds pga högre försäljningsintäkter än budgeterat från jord- och skogsbruk samt pga lägre lönekostnader.

501 - Fastighetsförvaltning	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>				140,00	-140,00	0,0
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-144 089		-144 089	-129 941,15	-14 147,85	90,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-144 089		-144 089	-129 801,15	-14 287,85	90,1
<b>Verksamhetskostnader (interna)</b>				-1 003,20	1 003,20	0,0
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	-144 089		-144 089	-130 804,35	-13 284,65	90,8
<b>Kalkylmässiga poster</b>	144 089		144 089	130 804,35	13 284,65	90,8
Överföringsintäkter/överföringskostnader	144 089		144 089	130 804,35	13 284,65	90,8
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	0		0	0,00	-0,00	0,0

## 502-503 KYRKOR OCH KLOCKSTAPLAR

### Verksamhetsidé

Att bevara, underhålla och sköta om kyrkorna och dess kringbyggnader så att de kan användas av församlingarna på ett ändamålsenligt, kostnadseffektivt och tryggt sätt. Att tjäna och bemöta användarna av kyrkorna på ett tjänstvilligt sätt.

I samfälligheten finns fyra kyrkor med klockstaplar. Jakobstads kyrka, Pedersöre kyrka, Esse kyrka och Purmo kyrka. Sedan år 2013 har kyrkornas klockstaplar egna kostnadsställen i budgeten. Lönekostnaderna för kyrkvaktmästaruppgifterna bokförs enligt följande, 80 % av heltidslön för Jakobstads och 70 % för Pedersöre kyrka och 40 % av heltidslön för Esse och Purmo kyrkor. Av kyrkvaktmästarnas lön i Esse och Purmo bokförs 30 % av heltidslön på gravgårdarna. Vid Jakobstads och Pedersöre kyrkor bokförs för vardera även 10 % av heltidslön för skötseln av kyrkornas yttre områden som utförs av gravgårdarnas anställda. Därtill bokas lön för några veckor för sommarsemestervikarier.

### Prioriteringsområden

Eftersom kyrkobyggnaderna historiskt sett är mycket värdefulla byggnader är målsättningen att de skall underhållas och vårdas. Inventarier, textilier, instrument och övrig utrustning skall skötas med sakkunskap.

### Målsättningar för budgetåret och motiveringar

I budgeten finns anslaget medel för löner, fasta kostnader och nödvändiga förnödenheter. Övrigt periodiskt fastighetsunderhåll ryms till vissa delar med inom den här budgetramen. Kyrkvaktmästarnas tid går till stor del åt att tjänstgöra vid gudstjänster och förrättningar som hålls i kyrkorna.

*Förverkligande 2023*

Kyrkornas sprinkleranläggningar och reservkraftsmotorer servades och granskades enligt uppgjorda serviceintervaller. Gammal golvmatta sanerades bort från Purmo kyrkas läktare och befintligt trägolv målades. Restaurering av befintliga fattiggubben i Purmo och tillverkningen av en kopia i trä blev klart under 2023. Arbetet med en kopia av Pedersöre kyrkas fattiggubbe påbörjades.

Mindre servicearbeten och utomhusmålningar utfördes på kyrkornas fönster och dörrar. Målning av Esse kyrkas fönster påbörjades på frivillig basis på initiativ av Kaj Granlund, Ernst Wiklund och Alf Snellman. I Purmo kyrka iordningsattes en hörna för kyrkkaffe.

Jakobstads kyrkas korbelysning förnyades och planering och målningsbeskrivning för fasadmålning blev förverkligat. Även i Jakobstads kyrka iordningsställdes en hörna för barn och kyrkkaffe.

502 - Kyrkor	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 000		3 000	9 452,68	-6 452,68	315,1
Verksamhetskostnader (externa)	-446 464		-446 464	-357 942,60	-88 521,40	80,2
Verksamhetsbidrag 1	-443 464		-443 464	-348 489,92	-94 974,08	78,6
Verksamhetsintäkter (interna)	560 860		560 860	477 274,28	83 585,72	85,1
Verksamhetskostnader (interna)				-161,25	161,25	0,0
Verksamhetsbidrag 2	117 396		117 396	128 623,11	-11 227,11	109,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-70 094		-70 094	-70 093,46	-0,54	100,0
Kalkylmässiga poster	-47 302		-47 302	-58 529,65	11 227,65	123,7
Interna räntekostnader				-21 425,58	21 425,58	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-47 302		-47 302	-37 104,07	-10 197,93	78,4
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	-0,00	0,00	0,0

503 - Klockstaplar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)				7 702,50	-7 702,50	0,0
Verksamhetskostnader (externa)	-2 400		-2 400	-13 709,07	11 309,07	571,2
Verksamhetsbidrag 1	-2 400		-2 400	-6 006,57	3 606,57	250,3
Verksamhetsintäkter (interna)	26 012		26 012	34 183,57	-8 171,57	131,4
Verksamhetsbidrag 2	23 612		23 612	28 177,00	-4 565,00	119,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-22 057		-22 057	-22 057,26	0,26	100,0
Kalkylmässiga poster	-1 555		-1 555	-6 119,74	4 564,74	393,6
Interna räntekostnader				-4 107,47	4 107,47	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-1 555		-1 555	-2 012,27	457,27	129,4
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	-0,00	-0,00	0,0

## 504 BEGRAVNINGSKAPELL

*Verksamhetsidé*

Att underhålla och sköta om förrättningskapellen så att de kan användas av församlingarna på ett ändamålsenligt, kostnadseffektivt och tryggt sätt. Att tjäna och bemöta användarna på ett tjänstvilligt sätt.

Till gruppen kapellbyggnader hör Johanneskapellet vid Jakobstads nya begravningsplats, Marie kapell vid Jakobstads gamla begravningsplats, kapellet vid Esse begravningsplats och kapellet vid bårhuset intill Purmo kyrka. För kyrkvaktmästaruppgifter och städning i Johanneskapellet finns löneanslag för 40 % av heltid.

#### *Prioriteringsområden*

Av kapellbyggnaderna är det endast Johanneskapellet som är en varm byggnad som används året runt. Enligt direktiv från kyrkostyrelsen överförs kostnader för kylrummet för kistuppbevaringen i Johanneskapellet som en kostnad på begravningsväsendet. Kostnaderna är uppskattade.

Kapellet vid Jakobstads gamla gravgård är en oisolerad byggnad och är öppet endast under sommarhalvåret, och fungerar som förråd vintertid. Kapellet vid Esse gravgård är renoverat och kommer att användas som förrättningskapell från vår till höst.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

I budgeten finns medel för löner, fasta kostnader och nödvändiga förnödenheter samt ett planeringsanslag för fasadrenovering. Johanneskapellet är en representativ byggnad med hög användningsgrad.

Församlingarna har ökat användningen av Johanneskapellet och även uthyrningen förväntas öka. Johanneskapellets fasad är i behov av renovering och ett planeringsanslag finns med.

#### *Förverkligande 2023*

Johanneskapellets fasader har inte märkbart försämrats under 2023 men en analys och utredning samt en planering av åtgärder utarbetades under året.

Fasader, plåttak och dörrar på kapellet vid Jakobstads gamla gravgård målades, fönstren renoverades också grundligt. Plåttaket på Esse gravgårds kapell målades.

504 - Jordfästningskapell	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	5 000		5 000	10 068,49	-5 068,49	201,4
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-33 044		-33 044	-40 935,37	7 891,37	123,9
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-28 044		-28 044	-30 866,88	2 822,88	110,1
<b>Verksamhetsintäkter (interna)</b>	45 599		45 599	50 592,67	-4 993,67	111,0
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	17 555		17 555	19 725,79	-2 170,79	112,4
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	-13 428		-13 428	-13 427,82	-0,18	100,0
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-4 127		-4 127	-6 297,97	2 170,97	152,6
<b>Interna räntekostnader</b>				-2 175,28	2 175,28	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-4 127		-4 127	-4 122,69	-4,31	99,9
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	0		0	0,00	-0,00	0,0

## 506, 512 FÖRSAMLINGSHEM OCH KÖKSVERKSAMHET

### *Verksamhetsidé*

Till uppgifterna hör att underhålla, vårda och sköta om församlingshemmen så att församlingarna kan använda dem på ett ändamålsenligt, kostnadseffektivt och tryggt sätt. Att på ett tjänstvilligt sätt ombesörja att beställarna av utrymmen får den service de har beställt, och att nivån på det som bjuds vid serveringar är jämn och bra.

Under denna kostnadspunkt finns församlingshem eller motsvarande lokaler för församlingsverksamhet när verksamhetsåret 2023 börjar. Församlingshemmens kosthåll ingår här liksom även Merilä lägergårds kosthåll.

Vid *Jakobstads församlingscentrum* finns löneanslag på totalt 90 % för vaktmästaruppgifterna för heltid året om samt 110 % heltidslöneanslag för sommarhalvåret. På heltid arbetar en husmor, en köksa, ett köksbiträde/städare och en städare. Därtill finns löneanslag för kock- och städvikarier, semestervikarier och serveringshjälpare.

Vid *Kyrkostrands församlingshem* arbetar på heltid en husmor och en städare/köksbiträde. För vaktmästaruppgifterna finns löneanslag för 90 % av heltid och därtill löneanslag för städvikarier, serveringshjälpare och semestervikarier.

Vid *Esse församlingshem* arbetar en husmor på heltid och en städare/köksbiträde på deltid. För vaktmästaruppgifterna finns löneanslag på 20 % av heltid. Löneanslag finns också för kock- och städvikarier samt serveringshjälpare och semestervikarier.

Vid *Purmo kyrkhem* är husmor anställd på 25 % av heltid och därutöver finns mindre löneanslag för kock- och städvikarier samt serveringshjälpare och semestervikarier. För vaktmästaruppgifterna finns löneanslag på 20 % av heltid.

Vid *Bonäs prästgård, Källby församlingssal och Bennäs kyrkhem* arbetar på deltid en städare/värdinna per ställe. Vaktmästaruppgifterna sköts av kyrkvaktmästarna. Städningen och mindre serveringar i Bennäs kyrkhem görs på deltid. Purmo kyrkstuga har inga direkta lönekostnader. Skötseln av områden utomhus vid Vestanlidgården, Bonäs, Bennäs kyrkhem och Miniungdomsgården sköts av personalen vid Pedersöre och Jakobstads gravgårdar som deltidssysslor.

Vid *Meriläs kosthåll* finns löneanslag för en husmor på 50 % heltid året runt och för en kock/städare på heltid. För den intensiva delen av sommaren finns löneanslag för köksor och en städare.

#### *Prioriteringsområden*

Målsättningen är att man skall kunna använda de personalresurser som finns på ett effektivt sätt och att personalen skall kunna stå till tjänst enligt de behov som församlingarna har. Vestanlidgården och Källby samlingsal säljs under år 2023.

Då fastigheterna säljs minskar underhållsskulden och driftsutgifterna. Även om verksamheten flyttar till andra byggnader krävs fortfarande ett visst underhåll och bland annat städning. Ett av målen i fastighetsstrategin måste vara att minska antalet fastigheter och effektivisera användningen av de fastigheter vi har kvar.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

I budgeten finns medel för löner, fasta kostnader och nödvändiga förnödenheter. I budgetförslaget finns inte medel för ytterligare anskaffningar, förbättringar eller underhållsarbeten.

#### *Förverkligande 2023*

Fasader tvättades vid Kyrkostrands församlingshem. Vestanlidgården såldes 2023. Ingångstaket mot norr vid Purmo kyrkhem åtgärdades akut pga omfattande rost- och rötskador på konstruktionen. Församlingscentret drabbades av ett mindre läckage på värmesystemet som orsakade oförutsedda kostnader. Diverse problem med föråldrad fastighetsautomation orsakade också extra kostnader.

506 - Församlingshem	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	11 400		11 400	16 707,80	-5 307,80	146,6
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-734 409		-734 409	-794 974,78	60 565,78	108,2
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-723 009		-723 009	-778 266,98	55 257,98	107,6
<b>Verksamhetsintäkter (interna)</b>	1 355 464		1 355 464	1 619 522,02	-264 058,02	119,5
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	632 455		632 455	841 255,04	-208 800,04	133,0
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	-527 237		-527 237	-526 024,09	-1 212,91	99,8
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-105 218		-105 218	-315 230,95	210 012,95	299,6

<b>Interna räntekostnader</b>				-214 200,99	214 200,99	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-105 218		-105 218	-101 029,96	-4 188,04	96,0
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	0		0	0,00	0,00	0,0
<b>512 - Köksverksamhet</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>	113 500		113 500	185 788,96	-72 288,96	163,7
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-376 423		-376 423	-410 258,46	33 835,46	109,0
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-262 923		-262 923	-224 469,50	-38 453,50	85,4
<b>Verksamhetsintäkter (interna)</b>	306 915		306 915	264 460,70	42 454,30	86,2
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	43 992		43 992	39 991,20	4 000,80	90,9
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-43 992		-43 992	-39 991,20	-4 000,80	90,9
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-43 992		-43 992	-39 991,20	-4 000,80	90,9
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	0		0	-0,00	0,00	0,0

## 508 LÄGERGÅRDAR OCH KURSCENTRA

### *Verksamhetsidé*

Att erbjuda en fungerande lokal med exceptionell service i en unik havsnära miljö. Till uppgifterna hör att underhålla, vårda och sköta om byggnaderna och yttre områden så att församlingarna och övriga beställare kan använda dem på ett ändamålsenligt, säkert sätt. Att ombesörja att de som bokat utrymmen får den service de har beställt och att nivån på det som bjuds vid serveringar är jämn och bra.

Merilä verksamhetscentrum är med sina fem byggnader den största fastigheten. Vaktmästarsysslan sköts av samfällighetens egen personal och för uppgiften bokförs lön för 20 % av heltid för en fastighetsarbetare. Det finns även löneanslag för städning 70 % av heltid och för en extra resurs under högsäsongen sommartid.

Till lägergårdar och kurscenter räknas också Pörkenäs reningsverk.

### *Prioriteringsområden*

Målsättningen är att öka antalet bokningar vid verksamhetscentret och bastuavdelningen och att förbättra lönsamheten genom att ta emot större grupper. Nya kunder söks inom bland annat angränsande församlingar, städer, kommuner, industri och utbildningssektorn. Merilä verksamhetscentrum kan ta emot grupper för friluftaktiviteter, TYKY dagar, temadagar, kurser, arbetarinstitutens verksamhet och liknande.

Talkogänget i ”Hölkäpiiri” hjälper till med vedtillverkning och mindre fastighetsreparationer.

Pörkenäs reningsverk betjänar både Pörkenäs lägergård och Merilä lägercentrum.

Gårdskarbostaden är för tillfället uthyrd. Övriga fastigheter på området förfaller långsamt eftersom medel till underhåll saknas.

En lösning borde hittas för hur församlingarnas lägerverksamhet ska fungera mest effektivt. Det är en viktig aspekt i församlingarnas verksamhetsstrategier som direkt påverkar fastighetsstrategins utformning. En förändring i kostnadsfördelningen för reningsverket är aktuell.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

I budgeten finns medel för löner, fasta kostnader, nödvändiga förnödenheter. I driftsbudgeten saknas medel för att förbättra fastigheternas underhåll men kända årliga tilläggskostnader för reningsverket finns till en del med. Utmaningarna med reningsverket gör driften dyr och ohållbar.

### *Förverkligande 2023*

Avloppsreningsverkets kostnader var fortsättningsvis höga. Inga större underhållsarbeten utfördes 2023 förutom en ny varmvattenberedare och byte av några värmeradiatorer.

508 - Lägergårdar och kurscenter	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	30 600		30 600	46 994,06	-16 394,06	153,6
Verksamhetskostnader (externa)	-106 290		-106 290	-121 778,40	15 488,40	114,6
Verksamhetsbidrag 1	-75 690		-75 690	-74 784,34	-905,66	98,8
Verksamhetsintäkter (interna)	102 681		102 681	107 582,49	-4 901,49	104,8
Verksamhetsbidrag 2	26 991		26 991	32 798,15	-5 807,15	121,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 811		-16 811	-16 810,79	-0,21	100,0
Kalkylmässiga poster	-10 180		-10 180	-15 987,36	5 807,36	157,0
Interna räntekostnader				-6 302,09	6 302,09	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-10 180		-10 180	-9 685,27	-494,73	95,1
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	-0,00	0,0

## 509 PRÄSTGÅRDAR OCH ÖVRIGA BYGGNADER

### *Verksamhetsidé*

Lokalerna i den här kategorin används i olika typer av församlingsverksamhet eller är sådana som används främst som lagerutrymme. En del är skyddade objekt som församlingarna inte har någon direkt nytta av i sin verksamhet.

Hit hör bland annat prästgårdarna, Miniungdomsgården, Missionsstugan, Tingshuset, gamla scoutstugan och röda stugan vid Kyrkostrandsområdet, samt huset som inköptes av Alfons Åhman hösten 2018 invid personalparkeringen vid Kyrkostrands församlingshem

Vid Henriksborg där församlingen inte längre har egen verksamhet finns endast mindre löneanslag för skötseln av yttre områden, kyrkvaktmästaren i Esse kyrka ansvarar för skötseln av gårdskarluppgifterna. Till övriga fastigheter bokförs inga direkta lönekostnader. Vid Purmo prästgård där församlingen inte längre har egen verksamhet finns endast mindre löneanslag för skötseln av yttre områden, kyrkvaktmästaren i Esse kyrka ansvarar för skötseln av gårdskarluppgifterna. Till övriga fastigheter bokförs inga direkta lönekostnader.

### *Prioriteringsområden*

Pedersöre församling ansvarar för själva verksamheten i Missionsstugan och målsättningen är att kunna medverka till att skapa förutsättningar för den verksamhetsformen. Målsättningen för Missionsstugan är att verksamheten skall ta del av det periodiska underhållet, samt nödvändiga förbättringar som krävs för att verksamheten skall kunna fortsätta.

Föreningen Pedersöre tingshusmuseum r.f. verkar i Tingshusets stora sal samt i båda vänstra sidokamrarna. Föreningen har som målsättning att försiktigt göra invändiga restaureringsarbeten, och att kunna visa upp och även använda den unika tingshusmiljön i olika sammanhang. Samfälligheten använder två av byggnadens sidokamrar som förrådsutrymme. Gamla scoutstugan, där magasinsbyggnaden används av samfälligheten som lager och förrådsutrymme. ”Röda stugan” är uthyrd. Huset som köptes av Alfons Åhman är i rivningsdugligt skick och rivs då rivningstillstånd beviljats. Prästgårdarna och Miniungdomsgården säljs under år 2023.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

I budgeten finns reserverat medel för fasta kostnader. Period- och årsunderhåll saknas i driftsbudgeten.

Prästgårdarna i Esse och Purmo och Miniungdomsgården säljs. De övriga fastigheterna är svåra att avyttra och fungerar bäst som lagerutrymme. Församlingarna torde fortsätta verksamheten i Missionsstugan och koncentrera all loppisverksamhet till den byggnaden, förutsatt att verksamheten deltar i det periodiska underhållet.

*Förverkligande 2023*

Anbud inkom på Esse prästgård och Miniungdomsgården, försäljningen slutförs i början av 2024.

Säkerheten kring Missionsstugans verksamhet lyftes upp under 2023. Fd Åhmans hus på Kyrkostrand och gamla bokbinderifastigheten i Esse revs under 2023. Bonäs prästgårds oljeuppvärmning byttes ut mot en ny bergvärmeanläggning. Jakobstads nya gravgårds servicehus färdigställdes och togs ibruk under året.

509 - Övriga byggnader	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	9 700		9 700	10 566,00	-866,00	108,9
Verksamhetskostnader (externa)	-31 390		-31 390	-33 017,13	1 627,13	105,2
Verksamhetsbidrag 1	-21 690		-21 690	-22 451,13	761,13	103,5
Verksamhetsintäkter (interna)	29 735		29 735	29 981,88	-246,88	100,8
Verksamhetsbidrag 2	8 045		8 045	7 530,75	514,25	93,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 158		-5 158	-5 158,22	0,22	100,0
Kalkylmässiga poster	-2 887		-2 887	-2 372,53	-514,47	82,2
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-2 887		-2 887	-2 372,53	-514,47	82,2
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	-0,00	-0,00	0,0

## 510 JORD- OCH SKOGSBRUK

*Verksamhetsidé*

Att vårda och sköta samfällighetens skogsområden så att tillväxten av skogsbeståndet är god, och skogen är välmående. Att följa upp arrendeavtalen för jordbrukslägenheterna och tomterna och vid behov förnya dessa.

Samfälligheten äger sammanlagt 21 olika skogsskiften i Pedersöre och Jakobstad, sammanlagt ca 766 ha. Österbottens Skogsvårdsförening r.f. anlitas som sakkunnig. Samfälligheten arrenderar även ut jordbrukslägenheter och tomter, dessa områden finns i Jakobstad, Pörkenäs, Esse och Purmo.

*Prioriteringsområden*

Årlig genomgång av arrendenivåerna för jordbrukslägenheterna och tomterna som utarrenderas. Skogsbruksplanen har sedan år 2011 funnits i den webbaserade tjänsten Silvanetti. Den gamla skogsbruksplanen gällde till 2020. Arbetet med den nya skogsbruksplanen 2022 - 2031 har avslutats och är godkänd. Skogsbruksplanen finns numera i Skogsvårdsföreningens tjänst EgenSkog på webben.

Av tradition betalar samfälligheten en liten summa till Finlands Skogsstiftelse vid uppgörandet av varje nytt avverkningskontrakt.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Målsättningen är att hitta ett lämpligt skogsskifte att ge anbud på samt följa skogsbruksplanen.

*Förverkligande 2023*

Samfälligheten förvaltade 752 ha skogsbruksmark. Totalt avverkades och såldes ca 2 700 m<sup>3</sup> timmer, 976 m<sup>3</sup> massaved och 116 m<sup>3</sup> energived. Intäkterna från skogsbruket överskreds med cirka 100 000 euro.

Investeringsanslaget på 70 000 euro för anskaffning av ny skogsfastighet användes inte. Processen med att upplösa Torparsamfälligheten och inlösning av tillandningar fortgick under året och investeringsanslaget på 30 000 euro användes därmed inte år 2023.

510 - Jord- och skogsbruk	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	83 650		83 650	191 316,44	-107 666,44	228,7
Verksamhetskostnader (externa)	-9 300		-9 300	-26 671,29	17 371,29	286,8

<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	74 350	74 350	164 645,15	-90 295,15	221,4
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	74 350	74 350	164 645,15	-90 295,15	221,4
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-2 365	-2 365	-8 277,72	5 912,72	350,0
<b>Interna räntekostnader</b>			-1 861,89	1 861,89	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-2 365	-2 365	-6 415,83	4 050,83	271,3
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	71 985	71 985	156 367,43	-84 382,43	217,2

## 511 DET ÖVRIGA FASTIGHETSVÄSENDET

### *Verksamhetsidé*

Att vårda och hålla snyggt i de utrymmen där församlingarna bedriver verksamhet, samt att vid behov sköta om serveringar för församlingarna. Att ansvara för utrustningens säkerhet i lekparkerna som samfälligheten anlagt vid verksamhetsställena.

I Lepplax bykyrka håller Pedersöre församling dagklubbs-, barn och familjearbete. I Lepplax sköts städningen och eventuella serveringar som deltidsarbeten. Forsby bykyrka används av Pedersöre församling för söndagsskolan och enstaka mötestillfällen.

### *Prioriteringsområden*

Att se till att verksamhetens behov av möbler och utrustning är i ändamålsenligt skick, samt att stå till tjänst för församlingarnas behov. Lekparken vid Lepplax bykyrka är uppbyggd av och upprätthålls av kyrkliga samfälligheten så länge som församlingen bedriver regelbunden verksamhet i byggnaden.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

I budgeten finns medel för löner, hyror och nödvändiga förnödenheter, inget annat.

Medel för akuta åtgärder på lekparksutrustning finns med.

Verksamheten inom fastighetsväsendet anpassas till församlingarna och eventuella förändringar inom församlingsverksamheten.

### *Förverkligande 2023*

Lekparkernas brister som framkom i kartläggningen 2022 åtgärdades. En del lekredskap flyttades från Vestanlidgården till Bonäs prästgård.

<b>511 - Det övriga fastighetsväsendet</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>B-%</b>
<b>Verksamhetskostnader (externa)</b>	-5 948		-5 948	-10 488,04	4 540,04	176,3
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	-5 948		-5 948	-10 488,04	4 540,04	176,3
<b>Verksamhetsintäkter (interna)</b>	6 799		6 799	11 416,88	-4 617,88	167,9
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	851		851	928,84	-77,84	109,1
<b>Kalkylmässiga poster</b>	-851		-851	-928,84	77,84	109,1
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-851		-851	-928,84	77,84	109,1
<b>Sektorbidrag (externt och internt)</b>	0		0	-0,00	0,00	0,0
<b>Fastigheter</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Använt</b>	<b>Diff</b>	<b>Förbr %</b>	
<b>Verksamhetsintäkter</b>	-291 940,88	-256 850	-478 736,93	221 886,93	186,4	
<b>Ersättningar</b>	-717,75		-194,40	194,40	0,0	
<b>Försäljningsintäkter</b>	-177 881,04	-120 700	-200 474,01	79 774,01	166,1	

<b>Avgiftsintäkter</b>	-2 824,43	-1 000	-6 317,11	5 317,11	631,7
<b>Hysesintäkter</b>	-68 541,63	-55 150	-72 998,27	17 848,27	132,4
<b>Skogsbruksintäkter</b>	-33 686,70	-80 000	-184 859,97	104 859,97	231,1
<b>Kollekter, insamlingar och donationsmedel</b>	-1 134,50		-50,00	50,00	0,0
<b>Understöd och bidrag</b>	-7 084,83		-11 371,17	11 371,17	0,0
<b>Övriga verksamhetsintäkter</b>	-70,00		-2 472,00	2 472,00	0,0
<b>Verksamhetskostnader</b>	1 716 934,33	1 889 757	1 939 716,29	-49 959,29	102,6
<b>Personalkostnader</b>	800 540,95	915 447	845 229,03	70 217,97	92,3
<b>Löner och arvoden</b>	651 908,47	731 033	687 474,86	43 558,14	94,0
<b>Lönebikostnader</b>	157 206,27	184 414	167 436,92	16 977,08	90,8
<b>Rättelseposter för personalkostnader</b>	-8 573,79		-9 682,75	9 682,75	0,0
<b>Köpta tjänster</b>	294 579,56	370 165	370 754,70	-589,70	100,2
<b>Hyeskostnader</b>	14 360,17	12 150	17 490,92	-5 340,92	144,0
<b>Material, förnödenheter och varor</b>	490 417,14	469 865	565 540,80	-95 675,80	120,4
<b>Inköp under räkenskapsperioden</b>	490 417,14	469 865	565 540,80	-95 675,80	120,4
<b>Övriga verksamhetskostnader</b>	117 036,51	122 130	140 700,84	-18 570,84	115,2
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	1 424 993,45	1 632 907	1 460 979,36	171 927,64	89,5
<b>Ränteintäkter</b>			-30,43	30,43	0,0
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>					
<b>Avskrivningar enligt plan</b>	707 753,22	654 785	653 571,64	1 213,36	99,8
<b>Interna intäkter</b>	-89 228,65	-101 680	-115 840,15	14 160,15	113,9
<b>Interna hyror</b>	-2 368 198,28	-2 332 385	-2 479 174,34	146 789,34	106,3
<b>Köpta tjänster - interna</b>	48,60		1 164,45	-1 164,45	0,0
<b>Interna räntekostnader</b>	254 772,65		250 073,30	-250 073,30	0,0
<b>Interna överföringsposter</b>	70 157,38	74 388	72 858,31	1 529,69	97,9
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	298,37	-71 985	-156 397,86	84 412,86	217,26

## 2.2 UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN

Budgetens resultaträkningsdel och dess utfallsjämförelse

	Utfall 2022	BU 2023	Utfall 2023	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter	2 629 198,63	2 595 357	3 219 618,97	-624 261,97	124,1
Ersättningar	1 429 288,88	1 603 335	1 624 228,68	-20 893,68	101,3
Försäljningsintäkter	204 064,79	132 200	229 167,18	-96 967,18	173,3
Avgiftsintäkter	457 652,69	405 700	609 192,50	-203 492,50	150,2
Hysesintäkter	68 793,70	55 322	73 424,37	-18 102,37	132,7
Skogsbruksintäkter	33 686,70	80 000	184 859,97	-104 859,97	231,1
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	275 508,91	176 800	287 015,58	-110 215,58	162,3
Understöd och bidrag	157 829,65	141 500	203 441,96	-61 941,96	143,8
Övriga verksamhetsintäkter	2 373,31	500	8 288,73	-7 788,73	1 657,7
Verksamhetskostnader	-7 732 045,47	-8 101 942	-8 598 250,51	496 308,51	106,1
Personalkostnader	-4 959 769,45	-5 263 562	-5 311 173,79	47 611,79	100,9
Köpta tjänster	-1 254 839,25	-1 476 331	-1 577 120,02	100 789,02	106,8
Hyeskostnader	-96 952,79	-93 030	-112 684,54	19 654,54	121,1
Material, förnödenheter och varor	-864 163,74	-829 259	-950 056,24	120 797,24	114,6
Beviljade bidrag	-373 168,50	-307 075	-403 569,78	96 494,78	131,4
Övriga verksamhetskostnader	-183 151,74	-132 685	-243 646,14	110 961,14	183,6
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 102 846,84	-5 506 585	-5 378 631,54	-127 953,46	97,7
Kyrkoskatteinkomster	6 553 260,76	6 250 000	7 366 831,77	-1 116 831,77	117,9
Statlig finansiering	598 464,00	590 246	613 661,04	-23 415,04	104,0
Beskattningskostnader	-80 121,38	-85 000	-79 863,34	-5 136,66	94,0
Avgift till kyrkans fond	-546 943,02	-553 200	-558 060,00	4 860,00	100,9
Finansiella intäkter och kostnader	-20 039,66	-30 016	126 605,88	-156 621,88	-421,8
Ränteintäkter	12 933,10	3 000	134 652,61	-131 652,61	4 488,4
Övriga finansiella intäkter	33 930,50	7 000	30 197,56	-23 197,56	431,4
Nedskrivningar i placeringar	-15 448,86		-409,92	409,92	
Återföringar av nedskrivning i placeringar			6 810,58	-6 810,58	
Räntekostnader	-51 441,80	-40 016	-44 630,55	4 614,55	111,5
Övriga finansiella kostnader	-12,60		-14,40	14,40	
ÅRS BIDRAG	1 401 773,86	665 445	2 090 543,81	-1 425 098,81	314,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-876 996,26	-827 198	-827 503,50	305,50	100,0
Avskrivningar enligt plan	-876 996,26	-827 198	-827 503,50	305,50	100,0
Avskrivningar av engångsnatur			0,00	0,00	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	524 777,60	-161 753	1 263 040,31	-1 424 793,31	-780,8

## Skatteinkomster och statlig finansiering

År	Kyrkoskattesats	Kyrkoskatt	Statlig finansiering
2023	1,80	7 366 831,77	613 661,04
2022	1,80	6 553 260,76	598 464,00
2021	1,80	6 424 255,27	591 960,00
2020	1,80	6 417 991,23	585 228,00
2019	1,80	6 263 368,82	580 176,00

## 2.3 UTFALLET FÖR INVESTERINGSDELEN

### *Utvidgningen av Jakobstads begravningsplats*

Förslaget till ny detaljplan för Jakobstads begravningsplats kommande utvidgningar godkändes av Jakobstads stadsfullmäktige i slutet av år 2018. Ett besvär mot detaljplanen som senare förkastats inlämnades. Detaljplanen vann laga kraft under år 2021. Det nya programmet för gravkartor håller på att tas i bruk och det underlättar arbetet med att återta gamla gravar. Det i sin tur betyder att behovet av att anlägga nya kistgravplatser inte är så brådskande. Men arbetet behöver påbörjas. Anslaget om 30 000 euro som fanns i budgeten 2022 har inte använts och det föreslås tas upp på nytt år 2023. Enligt kostnadskalkylen för utvidgningen av begravningsplatsen är totalkostnaden för delområde 3 sammanlagt 500 000 euro. Området utvidgas i etapper.

### *Förverkligande*

Under år 2023 inleddes genomgrävningen och siktningen av jordmassorna på området som ska bli kistgravar. Under 2023 siktades och utjämnades ca 75-80 % av jordmassorna och utfördes även massabyte och anlades krossbädd för kommande jordhanteringsområde. Anslaget på 30 000 euro för år 2023 överskreds med 65 241 euro. Av det totala anslaget på 500 000 euro har hittills använts ca 155 000 euro varav tidigare planeringskostnader på 55 000 euro ingår.

### **Kallförråd vid Jakobstads begravningsplats**

Planeringen av det nya kallförrådet vid Jakobstads begravningsplats blev färdig 2022 och målet är att kunna bygga och färdigställa det under 2023. Ett totalanslag om 125 000 euro reserveras.

### *Förverkligande*

Anslaget för år 2023 var 120 000 euro. Kostnaderna för kallförrådet rymdes inom totala anslaget på 125 000 euro.

### **Tilläggsmark för utvidgning av Jakobstads begravningsplats**

Gemensamma kyrkofullmäktige beviljade 1.6.2023 ett tilläggsanslag om 60 000 euro i investeringsbudgeten för att köpa tilläggsmark för att kunna utvidga Jakobstads begravningsplats. Det är det område som fick en ny detaljplan som vann laga kraft 2021. Kyrkliga samfälligheten har redan gjort en planering för området. Staden Jakobstad äger marken och de begär ett pris om 3,00 euro per kvadratmeter plus trädbestånd.

### *Förverkligande*

Diskussioner om markköpet fördes med tjänstemän inom Staden Jakobstad, men inget beslut om att köpa marken gjordes under året. Eftersom anslaget inte användes år 2023 togs det upp på nytt i investeringsbudgeten 2024.

### **Sittgräsklippare**

Det behövs en ny sittgräsklippare till Pedersöre begravningsplats, Pedersöre kyrka och Kyrkostrands församlingshem. Ett totalanslag om 20 000 euro föreslås.

### *Förverkligande*

En sittgräsklippare av märket Husqvarna P 524 EFI + combi 122 köptes till Pedersöre begravningsplats. Anslaget på 20 000 euro underskreds, eftersom sittgräsklipparen kostade 16 499 euro.

### Utvidgning av Esse begravningsplats

Det finns få lediga gravplatser vid Esse begravningsplatser. En ny plan på att utvidga Esse begravningsplats färdigställdes år 2017. Planen är att utvidga för 120 kistgravar samt ett antal urngravplatser för kommande behov. Man kan inte i Esse i samma utsträckning som i Jakobstad förvänta sig att gravar får återgå till samfälligheten. Detta eftersom de flesta gravarna i Esse fram till mitten av 1970 talet blev sålda som allframtidsggravar.

Förverkligande

Av anslaget på 50 000 euro användes 280 euro under år 2023. Kvarstående anslag överfört till 2024

### Förnyande av vattentak på Esse kyrka och Purmo kyrka

Kartläggningen av spåntaken och planeringen av förnyandet av vattentaken på Esse och Purmo kyrkor behöver göras. Totalanslaget för förnyandet av ett vattentak beräknas kosta ca 350 000 euro per kyrka. Det utreds ännu om det är möjligt att göra plåttak i stället för spåntak.

Förverkligande

Esse kyrka 3D skannades och en digital modell av kyrkan finns nu för vidare dokumentation och uppgörande av fasadritningar. Konditionsgranskning av spåntaket utfördes och inväntades rapport under 2023.

### Bergvärme till Bonäs prästgård och Församlingsstuga

Bonäs prästgård och Församlingsstuga värms upp med brännolja. Uppvärmningen behöver förnyas och planen är att i stället anlägga bergvärme. Ett totalt anslag om 40 000 euro reserveras för ändamålet.

Förverkligande

Bergvärmeanläggning installerades för 39 438 euro varav erhöles ARA bidrag 8000 euro så slutsumman blev 31438 euro och reserverat anslag på 40 000 euro räckte till.

### Merilä-Pörkenäs reningsverk

Ett anslag om 5 000 euro upptas för att planera hur man ska lösa problemen med befintligt reningsverk.

Förverkligande

Anslaget användes inte år 2023 varför det togs upp på nytt i investeringsbudgeten för år 2024.

### Inlösen av tillandningsmark och vattenområden av Torparsamfälligheten

Rosenlunds kyrkoherdebols N:o 14 och Fiskars hemmans N:o 15 samfällighet i Jakobstad och Pedersöre kommer att upplösas. Vår kyrkliga samfällighet är en av de större delägarna. Innan samfälligheten upplöses har vår samfällighet möjlighet att köpa tillandningsmark och vattenområden som gränsar till den mark som vi äger. Detta sker genom en inlösningsförrättning. För att kunna lösa in områdena behövs ett anslag om cirka 30 000 euro.

Förverkligande

Gemensamma kyrkorådet beslöt 30.3.2023 att ansöka om skifte av den så kallade Torparsamfälligheten. Lantmäteriverket har inlett processen att skifta egendomen. Men processen tar sin tid och kan eventuellt slutföras under år 2024. Därför användes inte anslaget år 2023, men togs upp igen i budgeten 2024.

### Anskaffning av skogsfastighet

Enligt gemensamma kyrkorådets tidigare principbeslut om att utöka samfällighetens skogsinnehav bör det finnas anslag för detta i budgeten. Principbeslutet syftar till att garantera långsiktig ekonomisk stabilitet i samfälligheten. Placeringar i skogsfastigheter förväntas ge avkastning även i framtiden. Ett anslag om 70 000 euro föreslås i investeringsbudgeten för år 2023.

## Förverkligande

Anslaget användes inte under året och togs upp på nytt i budgeten 2024.

Resultatenhet	Kostnads kalkyl	Utfall totalt	Användning föreg. år	BU pågående	Budget ändringar	Budget efter ändringar	Utfall pågående Utgifter	Utfall pågående Inkomst	Utfall pågående Totalt	Över/Under
1004030100 - Psaaren hautausmaa	-580 000	-286 138	-67 544	-150 000	-60 000	-210 000	-218 594		-218 594	8 594
2004266 - Jakobstads nya gravgårdsutvidgning	-500 000	-154 595	-59 354	-30 000		-30 000	-95 241		-95 241	65 241
2007232 - Kallförråd, Jakobstads gravgård	-80 000	-131 543	-8 191	-120 000		-120 000	-123 352		-123 352	3 352
2010909 - Tilläggsmark utvidgn. av Jstads gravgård					-60 000	-60 000				-60 000
1004030200 - Pören hautausmaa	0	-16 499		-20 000		-20 000	-16 499		-16 499	-3 501
2010311 - Sittgräsklippare Pedersöre begr.plats	0	-16 499		-20 000		-20 000	-16 499		-16 499	-3 501
1004030300 - Åhtävän hautausmaa	0	-280		-50 000		-50 000	-280		-280	-49 720
2010312 - Esse begravningsplats utvidgning	0	-280		-50 000		-50 000	-280		-280	-49 720
1005020300 - Åhtävän kirkko	-350 000	-10 819		-30 000		-30 000	-10 819		-10 819	-19 181
2009170 - Förnyande av spåntak, Esse Kyrka	-350 000	-10 819		-30 000		-30 000	-10 819		-10 819	-19 181
1005020400 - Purmon kirkko	-350 000			-10 000		-10 000				-10 000
2009169 - Förnyande av spåntak, Purmo Kyrka	-350 000			-10 000		-10 000				-10 000
1005060110 - Bonäsin pappila	0	-31 438		-40 000		-40 000	-39 438	8 000	-31 438	-8 562
2010313 - Bergvärme Bonäs prästgård o förs.stuga	0	-31 438		-40 000		-40 000	-39 438	8 000	-31 438	-8 562
1005080001 - Pörkenäsin puhdistam	0			-5 000		-5 000				-5 000
2007223 - Pörkenäs reningsverk	0			-5 000		-5 000				-5 000
1005100002 - Metsätalous	-100 000			-100 000		-100 000				-100 000
2008552 - Inlösning av tilländringar, Torpar	-30 000			-30 000		-30 000				-30 000
2008557 - Anskaffning av skogsfastighet	-70 000			-70 000		-70 000				-70 000
<b>Totalt</b>	<b>-1 380 000</b>	<b>-345 174</b>	<b>-67 544</b>	<b>-405 000</b>	<b>-60 000</b>	<b>-465 000</b>	<b>-285 630</b>	<b>8 000</b>	<b>-277 630</b>	<b>-187 370</b>

## 2.4 UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN

Verksamheten och investeringarna planeras att finansieras med egna medel. Inga externa lån upptas under budget- och planeringsperioden 2023–2025.

### *Kyrkoskatteinkomst*

År 2023 förväntas kyrkoskatteintäkterna öka med 4,2 % jämfört med budgeten 2022. I jämförelse med bokslutet år 2021 beräknas kyrkoskatteintäkterna vara 2,7 % lägre.

### *Statlig finansiering*

Församlingarnas andel av samfundsskatten upphörde 2015 och i stället betalas sedan år 2016 en statlig finansiering till Evangelisk-lutherska kyrkan för att finansiera församlingarnas lagstadgade samhällliga uppgifter.

Fördelningsgrunden är euro per kommunmedlem och beräknas nästa år vara 20,156 euro/medlem/år, totalt 610 102 euro. Folkmängden i Pedersöre kommun 31.12.2021 var 11 172 pers. och i Jakobstad 19 097 pers., totalt 30 269 (2021: 30 240) personer (källa: Statistikcentralen).

### *Finansiella intäkter och kostnader*

Ränteintäkterna består till största delen av förväntade avkastningar på olika placeringar. Övriga finansiella intäkter består av förväntade dividender på aktier i Aktia Abp, JNT Ab och ränta på andelskapital i Vasa Andelsbank. Räntekostnaderna hänförs sig till kyrkliga samfällighetens lån av gravunderhållsfonden och de två lån som under året upptogs i Vasa Andelsbank. De övriga finansiella kostnaderna hänför sig främst till serviceavgifter för lån och dröjsmålsräntor.

### *Kyrkans fondavgifter*

Avgiften till kyrkans centralfond har från och med år 2018 varit 6,5 % av den kalkylerade kyrkoskatten. Enligt Kyrkostyrelsen är förslaget till kyrkomötet att avgiften ska vara 6,5 % år 2023. Avgiften till kyrkans pensionsfond har från och med år 2018 varit 5 % av kyrkoskatten. Enligt Kyrkostyrelsen är förslaget till kyrkomötet att avgiften ska vara 5 % år 2023.

### *Förverkligande*

Kyrkoskatteintäkterna var rekordstora och var 12,4 % eller 813 571 euro större än år 2022.

Den statliga finansieringen var 2,5 % eller 15 197 euro större än år 2022.

De finansiella intäkterna är räntor, dividender och avkastning på andelar i placeringsfonder. Räntekostnaderna är främst räntekostnader för lån.

Avgiften till Kyrkans centralfond var 6,5 %. Pensionsfondsavgiften var 5 %.

Finansiella intäkter och kostnader	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt	Diff	Förbr %
<b>Verksamhetskostnader</b>	58,44		11,29	-11,29	0,0
Övriga verksamhetskostnader	58,44		11,29	-11,29	0,0
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	58,44		11,29	-11,29	0,0
<b>Kyrkoskatteinkomster</b>	-6 553 260,76	-6 250 000	-7 366 831,77	1 116 831,77	117,9
<b>Statlig finansiering</b>	-598 464,00	-590 246	-613 661,04	23 415,04	104,0
<b>Beskattningskostnader</b>	80 121,38	85 000	79 863,34	5 136,66	94,0
<b>Avgift till kyrkans fond</b>	546 943,02	553 200	558 060,00	-4 860,00	100,9
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	18 356,59	30 016	-105 569,33	135 585,33	-351,7
Ränteintäkter	-12 933,10	-3 000	-134 622,18	131 622,18	4 487,4
Övriga finansiella intäkter	-20 164,71	-7 000	-16 002,02	9 002,02	228,6
<b>Nedskrivningar i placeringar</b>			409,92	-409,92	0,0

Räntekostnader	51 441,80	40 016	44 630,55	-4 614,55	111,5
Övriga finansiella kostnader	12,60		14,40	-14,40	0,0
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>-6 506 245,33</b>	<b>-6 172 030</b>	<b>-7 448 127,51</b>	<b>1 276 097,51</b>	<b>120,7</b>
Interna ränteintäkter	-277 084,15		-268 321,34	268 321,34	0,0
Interna överföringsposter	-627 064,40	-638 200	-637 923,34	-276,66	100,0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>-7 410 393,88</b>	<b>-6 810 230</b>	<b>-8 354 372,19</b>	<b>1 544 142,19</b>	<b>122,7</b>

	Utfall 2022	BU 2023	BU ändringar 2023	BU totalt 2023	Utfall 2023	Över-Under	B-%
Intern finansiering	1 401 773,86	665 445		665 445	2 109 026,78	-1 443 581,78	316,9
Årsbidrag	1 401 773,86	665 445		665 445	2 090 543,81	-1 425 098,81	314,2
Rättelseposter till intern finansiering					18 482,97	-18 482,97	
Investeringar	-17 790,80	-405 000	-60 000	-465 000	-199 179,52	-265 820,48	42,8
Investeringsutgifter	-17 790,80	-405 000	-60 000	-465 000	-285 629,52	-179 370,48	61,4
Inkomster av försäljning av bestående aktiva					78 450,00	-78 450,00	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					8 000,00	-8 000,00	
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd	1 383 983,06	260 445	-60 000	200 445	1 909 847,26	-1 709 402,26	952,8
Förändringar av lånestocken	-166 666,70				-417 643,96	417 643,96	
Minskning av långfristiga lån	-200 000,07				-450 977,30	450 977,30	
Förändring av kortfristiga lån	33 333,37				33 333,34	-33 333,34	
Övriga förändringar av likviditeten	233 602,76				152 922,92	-152 922,92	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	40 089,08				83 104,91	-83 104,91	
Förändring i långfristiga fordringar					-2 056,40	2 056,40	
Förändring i kortfristiga fordringar	5 490,64				-106 347,84	106 347,84	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	188 023,04				178 222,25	-178 222,25	
Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten	66 936,06				-264 721,04	264 721,04	
Förändring av likvida medel	1 450 919,12	260 445	-60 000	200 445	1 645 126,22	-1 444 681,22	820,7
Förändring av likvida medel (balans)	1 450 919,12				1 645 126,22	-1 645 126,22	

## BUDGETUTFALL 2023 BINDINGSNIVÅ (externa + interna tjänster)

	Budget 2023	Utfall 2023
	Verksamhetsbidrag	Verksamhetsbidrag
<b>Förvaltning / Hallinto</b>		
Kyrkliga val/Kirkolliset vaalit	0	0
Förvaltning (kyrkoråd, fullm., revision, ekon o. allmänförv.) /Hallinto	-434 223	-435 262,22
Centralregister / Keskusrekisteri	-55 547	-47 597,95
IT-centralen (netto är noll, vår andel bokförs på allm.förv.) / It-keskus	11 500	12 660,48
<b>Totalt /Yhteensä HT 1</b>	<b>-478 270</b>	<b>-470 199,69</b>
<b>Församlingar / Seurakunnat</b>		
Jakobstads sv. Förs.	-1 179 502	-1 140 518,63
Pietarsaaren suom.	-607 387	-601 138,81
Pedersöre församling	-1 044 299	-1 099 939,14
<b>Totalt /Yhteensä HT 2</b>	<b>-2 831 188</b>	<b>-2 841 596,58</b>
<b>Gemensamt förs.arb. / Yhteinen seurakuntatyö HT3</b>		
Sjukhussjälavården / Sairaalasielunhoito	-82 900	-79 984,21
Familjerådgivning (netto är noll, vår andel bokförs som bidrag) / Perheneuvonta	0	0
Bidragen / Tuet	-113 000	-118 116,46
<b>Totalt /Yhteensä HT 3</b>	<b>-195 900</b>	<b>-198 100,67</b>
<b>Begravningsväsendet / Hautaustoimi</b>	-470 000	-501 413,53
<b>Totalt /Yhteensä HT 4</b>	<b>-470 000</b>	<b>-501 413,53</b>
<b>Fastigheter / Kiinteistöt</b>	-1 531 227	-1 346 303,66
<b>Totalt /Yhteensä HT 5</b>	<b>-1 531 227</b>	<b>-1 346 303,66</b>
<b>Verksamhetsbidrag totalt / Toimintakate yhteensä</b>	<b>-5 506 585</b>	<b>-5 378 631,54</b>
Kyrkoskatt / Kirkollisverot	6 250 000	7 366 831,77
Statlig finansiering / Valtion rahoitus	590 246	613 661,04
Beskattningskostnader / Verotuskustannukset	-85 000	-79 863,34
Avgifter till centralfond / Keskusrahasto	-231 987	-234 024,00
Avgifter till pensionsfonden / Eläkerahasto	-321 213	-324 036,00
Finansieringsintäkter/kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut	-30 016	126 605,88
<b>ÅRSBIDRAG / VUOSIKATE</b>	<b>665 445</b>	<b>2 090 543,81</b>
Avskrivningar / Poistot	-827 198	-827 503,50
Extraordinära intäkter/kostnader / Satunnaiset tuotot, kulut	0	0
<b>RESULTAT / TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-161 753</b>	<b>1 263 040,31</b>

## 3 BOKSLUTSKALKYLER

### 3.1 Resultaträkning

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>3 219 618,97</b>	<b>2 629 198,63</b>
Ersättningar	1 624 228,68	1 429 288,88
Försäljningsintäkter	229 167,18	204 064,79
Avgiftsintäkter	609 192,50	457 652,69
Hysesintäkter	73 424,37	68 793,70
Skogsbruksintäkter	184 859,97	33 686,70
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	287 015,58	275 508,91
Understöd och bidrag	203 441,96	157 829,65
Övriga verksamhetsintäkter	8 288,73	2 373,31
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-8 598 250,51</b>	<b>-7 732 045,47</b>
Personalkostnader	-5 311 173,79	-4 959 769,45
Köpta tjänster	-1 577 120,02	-1 254 839,25
Hyeskostnader	-112 684,54	-96 952,79
Material, förnödenheter och varor	-950 056,24	-864 163,74
Beviljade bidrag	-403 569,78	-373 168,50
Övriga verksamhetskostnader	-243 646,14	-183 151,74
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-5 378 631,54</b>	<b>-5 102 846,84</b>
<b>Kyrkoskatteinkomster</b>	<b>7 366 831,77</b>	<b>6 553 260,76</b>
<b>Statlig finansiering</b>	<b>613 661,04</b>	<b>598 464,00</b>
<b>Beskattningskostnader</b>	<b>-79 863,34</b>	<b>-80 121,38</b>
<b>Avgift till kyrkans fond</b>	<b>-558 060,00</b>	<b>-546 943,02</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>126 605,88</b>	<b>-20 039,66</b>
Ränteintäkter	134 652,61	12 933,10
Övriga finansiella intäkter	30 197,56	33 930,50
Nedskrivningar i placeringar	-409,92	-15 448,86
Återföringar av nedskrivning i placeringar	6 810,58	0,00
Räntekostnader	-44 630,55	-51 441,80
Övriga finansiella kostnader	-14,40	-12,60
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>2 090 543,81</b>	<b>1 401 773,86</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-827 503,50</b>	<b>-876 996,26</b>
Avskrivningar enligt plan	-827 503,50	-876 996,26
<b>Fonder med separat bokföring (gravvårdsfond)</b>		
Intäkter	113 925,61	114 490,67
Kostnader	-108 263,26	-105 216,29
Överföring från/till fond	5 662,35	9 274,38
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>1 263 040,31</b>	<b>524 777,60</b>

## 3.2 Finansieringsanalys

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>Intern finansiering</b>	2 109 026,78	1 401 773,86
Årsbidrag	2 090 543,81	1 401 773,86
Rättelseposter till intern finansiering	18 482,97	
<b>Investeringar</b>	-199 179,52	-17 790,80
Investeringsutgifter	-285 629,52	-17 790,80
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	78 450,00	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	8 000,00	
<b>Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd</b>	1 909 847,26	1 383 983,06
<b>Förändringar av lånestocken</b>	-417 643,96	-166 666,70
Minskning av långfristiga lån	-450 977,30	-200 000,07
Förändring av kortfristiga lån	33 333,34	33 333,37
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	152 922,92	233 602,76
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	83 104,91	40 089,08
Förändring i långfristiga fordringar	-2 056,40	
Förändring i kortfristiga fordringar	-106 347,84	5 490,64
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	178 222,25	188 023,04
<b>Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten</b>	-264 721,04	66 936,06
<b>Förändring av likvida medel</b>	1 645 126,22	1 450 919,12
<b>Förändring av likvida medel (balans)</b>	1 645 126,22	1 450 919,12

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Förändring av likvida medel	1 645 126,22	1 450 919,12
Likvida medel vid periodens slut	9 243 453,16	7 598 326,94
Likvida medel vid periodens början	7 598 326,94	6 147 407,82

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	753,00	7 879,21
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	293	274
Låneskötselbidrag	4,31	5,78

### 3.3 Balansräkning

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
<b>AKTIVA</b>	<b>19 853 255,24</b>	<b>18 732 505,55</b>
BESTÅENDE AKTIVA	9 877 516,35	10 524 323,30
Immateriella tillgångar	2 418,00	8 221,20
Begravningsväsendets immateriella tillgångar	2 418,00	8 221,20
Materiella tillgångar	9 843 839,27	10 484 843,02
Mark och vattenområden	1 807 140,65	1 890 042,85
Begravningsväsendets materiella tillgångar	643 087,08	669 733,84
Byggnader	6 286 591,70	6 849 662,50
Fasta konstruktioner och anordningar	886 983,32	949 857,10
Maskiner och inventarier	2 250,00	5 910,00
Övriga materiella tillgångar	52 092,35	52 092,35
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg.	165 694,17	67 544,38
Placeringar	31 259,08	31 259,08
Aktier och andelar	31 259,08	31 259,08
FÖRVALTADE MEDEL	456 330,57	442 304,39
Donationsfondernas särskilda täckning	99 394,09	97 052,30
Övriga förvaltade medel	356 936,48	345 252,09
RÖRLIGA AKTIVA	9 519 408,32	7 765 877,86
Fordringar	275 955,16	167 550,92
Långfristiga fordringar	2 056,40	0,00
Resultatregleringar	2 056,40	0,00
Kortfristiga fordringar	273 898,76	167 550,92
Kundfordringar	144 303,93	92 749,48
Övriga fordringar	60 590,06	57 720,03
Resultatregleringar	69 004,77	17 081,41
Finansiella värdepapper	1 465 092,12	1 461 033,25
Aktier och andelar	461 306,41	461 306,41
Övriga värdepapper	1 003 785,71	999 726,84
Kassa och bank	7 778 361,04	6 137 293,69
<b>PASSIVA</b>	<b>-19 853 255,24</b>	<b>-18 732 505,55</b>
EGET KAPITAL	-15 412 486,93	-14 149 446,62
Grundkapital	-9 745 398,14	-9 745 398,14
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-4 404 048,48	-3 879 270,88
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 263 040,31	-524 777,60
FÖRVALTAT KAPITAL	-1 669 623,36	-1 572 492,27
Donationsfondernas kapital	-1 321 620,13	-1 234 266,80
Övrigt förvaltad kapital	-348 003,23	-338 225,47
FRÄMMANDE KAPITAL	-2 771 144,95	-3 010 566,66
Långfristigt främmande kapital	-833 332,90	-1 284 310,20
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	-833 332,90	-1 066 666,28
Lån från övriga kreditgivare	0,00	-217 643,92
Kortfristigt främmande kapital	-1 937 812,05	-1 726 256,46
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	-233 333,38	-200 000,04
Leverantörsskulder	-409 931,63	-278 719,33
Övriga skulder	-188 501,72	-171 866,09
Resultatregleringar	-1 106 045,32	-1 075 671,00

## 4 NOTER TILL BOKSLUTET

### 4.1 NOTER OM TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

I bokslutet har tillämpats anskaffningsvärdet som värderingsmetod av aktier och andelar. Som grund för periodisering av semesterlönen är arbetslöner och lönebikostnader för de outtagna semesterdagarna per 31.12.2023.

### 4.2 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

#### 4.2.1 Försäkringar

Samfällighetens försäkringar finns hos Lokal-Tapiola. Försäkringarna består av egendomsförsäkringar, ansvarsförsäkringar och olycksfallsförsäkringar.

#### 4.2.2 Avskrivningar

Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt § 19 den 21.5.2015 att

- fastställa 6 000 euro som aktiveringsgräns för maskiner och inventarier,
- fastställa 15 000 euro som aktiveringsgräns för byggnation, fasta anläggningar och konstruktioner,
- godkänna ändringar av avskrivningsplanen.

Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt § 23 den 26.5.2021 att avskrivningsplanen ändras från och med 1.1.2021 och att planerliga avskrivningar ändras, och att sådana objekt vars sammanlagda avskrivningstid hittills överskrider den nya avskrivningstiden avskrivs helt och hållet under 2021 som engångsavskrivning.

Avskrivningsplanen som används fr.o.m. 1.1.2021

	Gammal avskrivningsplan, år	Ny avskrivningsplan, år
<b>1.1 IMMATERIELLA TILLGÅNGAR</b>		
<b>1 Immateriella rättigheter</b>		
Användarrättighet till dataprogram		3
<b>2 Övriga utgifter med lång verkningstid</b>		
Etablerings- och organisationstutgifter		3
Forsknings- och utvecklingsutgifter		3
Dataprogram		3
Övriga		3
<b>1.2 MATERIELLA TILLGÅNGAR</b>		
<b>1 Mark- och vattenområden</b>		
Jord- och vattenområden	avskrivs inte	avskrivs inte
Skogsmark	avskrivs inte	avskrivs inte
Tomtmark	avskrivs inte	avskrivs inte
<b>2 Begravningsplatser</b>		
Utgifter med lång verkningstid i anslutning till begravningsväsendet (asfaltering, dataprogram)		5
Begravningsplatsens mark- och vattenområden		avskrivs inte
Begravningsväsendets övriga byggnader (förråd, bårhus)		10

Begravningsväsendets fasta konstruktioner och anordningar (staket, portar)	20	15
Begravningsväsendets maskiner och anordningar	5	5
Begravningsväsendets övriga materiella tillgångar (t.ex. byte av marksubstans)		avskrivs inte
<b>3 Byggnader</b>		
Kyrkor	80	40
Grundrenovering av kyrkor	40	20
Församlingshem	50	25
Grundrenovering av församlingshem	20	20
Kapell	60	30
Begravningskapell grundrenovering	20	20
Läger- och kursgårdar	30	20
Bostadshus	30	20
Förvaltningsbyggnader och inrättningar	30	15
Service- och ekonomibygnader	20	15
Övriga byggnader	30	15
<b>4 Fasta konstruktioner och anläggningar</b>		
Mark- och vattenkonstruktioner	15	15
Orglar	30	15
Övriga fasta konstruktioner och anläggningar	15	10
<b>5 Maskiner och inventarier</b>		
Transportmedel	5	5
IT-utrustning	3	3
Övriga maskiner och inventarier	5	5
<b>6 Övriga materiella tillgångar</b>		
Naturtillgångar	avskrivning enl. anv.	avskrivning enl. anv.
Sakral-, värde- och konstföremål	avskrivs inte	avskrivs inte

#### 4.2.3 Försäljningsvinster och -förluster

##### *Försäljningsförluster*

Vestanlidgården	10 279,41
Grasshopper	910,01
Del av Henriksborg 26:22	7 293,55
<b><i>Totalt</i></b>	<b>18 482,97 euro</b>

## 4.3 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA

### 4.3.1 Förändringar i anläggningstillgångar 1.1 - 31.12.2023

	Värde vid utgången av föregående år	Anskaffn	Överföring	Minskningar	Avskrivningar enligt plan	Investeringsstöd	Värde vid årets slut
Immateriella rättigheter	0,00						0,00
Begravningsväsendets immateriella tillgå	8 221,20				-5 803,20		2 418,00
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00						
Immateriella tillgångar total	8 221,20				-5 803,20		2 418,00
Mark och vattenområden	1 890 042,85			-82 902,20			1 807 140,65
Begravningsväsendets materiella tillgång	669 733,84	139 851,12	8 190,79	-6 560,01	-168 128,66		643 087,08
Byggnader	6 849 662,50			-7 470,76	-555 600,04		6 286 591,70
Fasta konstruktioner och anordningar	949 857,10	39 437,82			-94 311,60	-8 000,00	886 983,32
Maskiner och inventarier	5 910,00				-3 660,00		2 250,00
Övriga materiella tillgångar	52 092,35						52 092,35
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	67 544,38	106 340,58	-8 190,79				165 694,17
Materiella tillgångar total	10 484 843,02	285 629,52	0,00	-96 932,97	-821 700,30	-8 000,00	9 843 839,27
Placeringar	31 259,08						31 259,08
Total	10 524 323,30	285 629,52	0,00	-96 932,97	-827 503,50	-8 000,00	9 877 516,35

### 4.3.2 Aktiva resultatregleringar

Aktiva resultatregleringar är totalt 54 052,91 euro av vilka väsentliga är följande:

- Missionsstugans inkomster 1-31.12.2023 inbetalda i januari 2024. Summan är 6 496,03.
- Hyror, serveringsavgifter m.m som var ofakturerade 3 269,80
- Frankerade postkuvert som köptes 2023 för att användas fr.o.m. 1.1.2024 totalt 27 175,57
- Kollektor som uppburits 2023 men inbetalts till bankkonto 2024 totalt 9 340,16

### 4.3.3 Finansiella tillgångar

	Anskaffningspris	Marknadspris	Skillnad
Aktier, Aktia Bank	0,10	72 967,32	72 967,22
OP-Private Strategi 50	461 306,31	550 490,09	89 183,76
Aktia Solida A fonder	492 633,91	578 918,16	86 284,25
Andb. Andelskapital	200 000,00	200 000,00	0,00
Andb. Andelskapital	100,00	100,00	0,00
OP Hyres	100 000,00	107 282,72	7 282,72
OP Hyres	25 000,00	24 590,08	-409,92
OP Servicefastigheter	100 000,00	111 304,86	11 304,86
<b>Haldins fonds placeringar</b>			
OP-Finland småföretag B	15 000,00	8 135,98	-6 864,02
OP Nordiska länderna index	30 100,00	30 741,25	641,25

OP-Hållbar värld B	25 000,00	23 225,74	-1 774,26
OP-Alternative portfolio A	25 000,00	25 309,37	309,37
	1 474 140,32	1 733 065,57	258 925,25

## 4.4 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA

### 4.4.1 Förändring i eget kapital

2022 års vinst på 524 777,60 euro överförs till överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder.

### 4.4.2 Passiva resultatregleringar

Passiva resultatregleringar är totalt 1 106 045,32 euro, varav semesterlöneperiodiseringen är 892 461,38 euro.

*Övriga väsentliga passiva resultatregleringar;*

- Överskott från IT-centralen 27 096,12 euro som återbetalas till församlingar i IT området.
- Överskott från Centralregistret 51 149,77 euro återbetalas till avtalsförsamlingarna.
- Arv från Strömbäck db 79 502,60.

### 4.4.3 Lån

*Andelsbanken*

Saldo 31.12.2023	1 066 666,28
Lån totalt	1 066 666,28 euro

## 4.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

### 4.5.1 Pensionsansvarsunderskott

Vårt pensionsansvarsunderskott år 2023 enligt beräkning 30 211 628 euro, då underskottet för år 2022 var 27 585 620 euro.

### 4.5.2 Leasingansvar

	<b>Följande 12 mån.</b>	<b>1 – 5 år</b>	<b>TOTALT</b>
CHG-Meridian Finland Oy	4 009,28	7 912,92	11 922,20
3StepIT	23 095,74	11 505,07	34 600,81
<b>Totalt</b>	<b>27 105,02</b>	<b>19 417,99</b>	<b>46 523,01 euro</b>

### 4.5.3 Hyresansvar

*Familjerådgivningen* hyr en lokal för sin verksamhet på adressen Storgatan 14 i Jakobstad som ägs av Koy Pietarsaaren Pankkitalo/Heikki Seppälä. Ett hyresavtal som gäller tills vidare har ingåtts, månadshyran är 2 214,32 euro och uppsägningstiden är sex månader. Kyrkliga samfällighetens hyresansvar för år 2024 är således 13 285,92 euro.

*Kustens och Ålands centralregister* hyr verksamhetsutrymmen i Jakobstad, Jomala, Närpes och Vasa;

i Jakobstad är hyresvärden Stiftelsen för Åbo Akademi och hyresavtalets första möjliga uppsägningstid är 1.11.2025, därefter är uppsägningstiden sex månader. Hyran är 1 050,87 euro så vårt hyresansvar för år 2024 är 12 610,44 euro.

i Jomala är hyresvärden Jomala församling och uppsägningstiden en månad och i Närpes är hyresvärden Peter Rönnqvist och uppsägningstiden är en månad. Hyran är 350 euro respektive 500 euro. Hyresansvaret för dessa två lokaler är alltså totalt 850 euro.

i Vasa är hyresvärden Koy Sepänkylän Liiketalo. Uppsägningstiden tre månader. Hyran är 1814,14 euro per månad. Vårt hyresansvar är 5 442,42.

**Totala hyresansvaret för alla fem hyreslokaler år 2024 är 32 188,78 euro.**

#### 4.5.4 Övriga arrangemang utanför resultaträkningen och balansräkningen

De två lånen i Vasa Andelsbank skyddas av ränteswapavtal. Rörlig ränta har bytts mot fast ränta. På lånet om 2 miljoner euro är den årliga räntan 3,13 % under räntekorridorsperioden 31.12.2013 till 30.12.2028. På lånet om 1 miljon euro är den årliga räntan 3,20 % under räntekorridorsperioden 1.4.2014 till 31.3.2029.

## 4.6 BOKSLUT FÖR SÄRREDOVISADE FONDER

### GRAVUNDERHÅLLSFONDEN

#### *Uppgifter*

Att sköta begravningsplatsens gravar med skötselavtal för de anhörigas räkning, d.v.s. plantering, skötsel och kontorsuppgifter som fakturering och kundservice.

#### *Resurser*

Vid begravningsplatserna har fyra säsonganställda löner 100 % på gravunderhållsfonden. Kansliets löner delas 10 % för chefen för begravningsväsendet och 25 % för kanslisten. Största delen av utgifterna utgörs av lönekostnader och uppköp. Uppköpen är blommor och material till skötseln och en del arbetsredskap.

#### *Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2023*

Att hålla gravarna välskötta och kunna erbjuda en kundvänlig service på ett effektivt sätt för dem som inte själv har möjlighet att sköta om sina gravar. Gamla kostsamma 15–50 års avtal minskar år för år och nya kortare avtal görs vartefter. Det finns möjlighet att skaffa gravskötsel via länken på samfällighetens hemsida som underlättar för kunder som bor utomlands.

#### *Motiveringar till budgeten 2023*

Försöka hålla utgifter och inkomster i balans.

#### *Förändringar under planeringsperioden 2024–2025*

Troligtvis blir det inga större förändringar. En del skötselavtal faller bort och andra kommer till. Varje år faller en stor del av 25 och 50 års avtal bort. En del förnyas med 1, 5 eller 10 års avtal.

#### *Förverkligande 2023*

Antalet gravskötslar hålls relativt på samma nivå även om gamla faller bort så förnyas en del av dem samt helt nya avtal görs under säsongen. Material och lönekostnader för gravunderhållsfonden ökar så man beslöt att höja priset vid årsskiftet.

### Budgetutfall för gravvårdsfonden

GRAVVÅRDSFONDEN	Utfall 2022	BU 2023	Utfall 2023	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter	101 215,00	99 000,00	100 329,38	-1 329,38	101,3
Avgiftsintäkter	101 215,00	99 000,00	100 329,38	-1 329,38	101,3
Verksamhetskostnader	-105 216,29	-99 000,00	-108 263,26	9 263,26	109,4
Personalkostnader	-83 684,90	-83 980,00	-85 104,85	1 124,85	101,3
Köpta tjänster	-653,51	-630,00	-1 921,04	1 291,04	304,9

Material, förnödenheter och varor	-20 877,08	-14 250,00	-21 237,37	6 987,37	149,0
Övriga verksamhetskostnader	-0,80	-140,00		-140,00	
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 001,29	0,00	-7 933,88	7 933,88	0,0
Finansiella intäkter och kostnader	13 275,67		13 596,23	-13 596,23	
Ränteintäkter	8 361,88		7 950,53	-7 950,53	
Övriga finansiella intäkter	4 913,79		5 645,70	-5 645,70	
ÅRS BIDRAG	9 274,38	0,00	5 662,35	-5 662,35	0,0
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	9 274,38	0,00	5 662,35	-5 662,35	0,0
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	9 274,38	0,00	5 662,35	-5 662,35	0,0

## BOKSLUTSKALKYLER

<b>Resultaträkning GRAVVÅRDSFONDEN</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>	<b>1.1.2022-31.12.2022</b>
Verksamhetsintäkter	100 329,38	101 215,00
Avgiftsintäkter	100 329,38	101 215,00
Verksamhetskostnader	-108 263,26	-105 216,29
Personalkostnader	-85 104,85	-83 684,90
Köpta tjänster	-1 921,04	-653,51
Material, förnödenheter och varor	-21 237,37	-20 877,08
Övriga verksamhetskostnader	0,00	-0,80
VERKSAMHETS BIDRAG	-7 933,88	-4 001,29
Finansiella intäkter och kostnader	13 596,23	13 275,67
Ränteintäkter	7 950,53	8 361,88
Övriga finansiella intäkter	5 645,70	4 913,79
ÅRS BIDRAG	5 662,35	9 274,38
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	5 662,35	9 274,38
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	5 662,35	9 274,38

<b>Finansieringsanalys GRAVVÅRDSFONDEN</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>	<b>1.1.2022-31.12.2022</b>
<b>Intern finansiering</b>	<b>5 662,35</b>	<b>9 274,38</b>
Årsbidrag	5 662,35	9 274,38
<b>Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd</b>	<b>5 662,35</b>	<b>9 274,38</b>
<b>Förändring av utlåningen</b>	<b>217 643,92</b>	
Minskning av utlåningen	217 643,92	
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>-3 088,46</b>	<b>215 974,98</b>
Förändring i kortfristiga fordringar	-7 950,53	-2 308,03
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	4 862,07	218 283,01
<b>Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten</b>	<b>214 555,46</b>	<b>215 974,98</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>220 217,81</b>	<b>225 249,36</b>
<b>Förändring av likvida medel (balans)</b>	<b>220 217,81</b>	<b>34 568,78</b>

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Förändring av likvida medel	220 217,81	34 568,78
Likvida medel vid periodens slut	331 690,82	111 473,01
Likvida medel vid periodens början	111 473,01	76 904,23
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	1 118	387

Balansräkning GRAVVÅRDSFONDEN	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
AKTIVA	348 003,23	337 478,81
RÖRLIGA AKTIVA	348 003,23	337 478,81
Fordringar	16 312,41	226 005,80
Långfristiga fordringar	0,00	217 643,92
Lånefordringar	0,00	217 643,92
Kortfristiga fordringar	16 312,41	8 361,88
Resultatregleringar	16 312,41	8 361,88
Finansiella värdepapper	21 435,08	21 435,08
Aktier och andelar	21 435,08	21 435,08
Kassa och bank	310 255,74	90 037,93
PASSIVA	-348 003,23	-337 478,81
EGET KAPITAL	-8 323,32	-2 660,97
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-2 660,97	6 613,41
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-5 662,35	-9 274,38
FRÄMMANDE KAPITAL	-339 679,91	-334 817,84
Långfristigt främmande kapital	-274 964,85	-274 110,70
Erhållna förskott	-274 964,85	-274 110,70
Kortfristigt främmande kapital	-64 715,06	-60 707,14
Leverantörsskulder	-18,23	0,00
Övriga skulder	-60 590,06	-57 720,03
Resultatregleringar	-4 106,77	-2 987,11

## GRAVVÅRDSFONDENS NOTER

Under/övertäckning av skötselansvar	2023	2022	2021	
Årskostnad för avtalsgrav: totala utgifter	108263,26 euro	84,12 €	81,82 €	71,85 €
antal skötselavtal	1287 gravar *			
<b>Skötselansvar:</b>				
Årskostnad	84,12 €	81,82 €	71,85 €	
Skötselår	2914 år **	3006 år **	3229 år **	
Kapital	348 003,23 €	337 478,81 €	300 602,00 €	
Skötselansvar	245 125,68 €	245 950,92 €	232 003,65 €	

**Under/övertäckning av skötselansvar** **102 877,55 €** **91 527,89 €** **68 598,35 €**

\* Fr.o.m. 2016 ingår inte avtal för all framtid i antalet skötselavtal.

\*\* Antalet skötselår inkluderar inte 403 st avtal för skötsel för all framtid. På dessa gravar görs endast grundskötsel, inte plantering av blommor eller bevattning.

**Gravvårdsfondens finansiella värdepapper**

Aktier	Anskaffningspris	Marknadspris	Skillnad
Metso Outotec Oyj	263,64	623,56	359,92
Nordea Bank Abp	3 178,50	55 568,70	52 390,20
UPM-Kymmene	17 993,09	37 193,52	19 200,43
Valmet	0,00	548,31	548,31
	21 435,23	93 934,09	72 498,86

## 5 UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING

Gemensamma kyrkorådet i Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet

Underskrifter

## 6 FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

## 6.1 Förteckning över verifikat

Dokumenttyp	Nam	Nummerserie
RV	Fakturaöverföring	00
AB	Bokföringsdokument	01
AI	Investeringsstöd anl	01
AM	Försäljning anlägg.	01
AZ	Upplösn. till anlägg	01
P1	Löner/skatte	01
PV	Semesterlön reserv.	01
SA	HB-kontodokument	01
SE	Interna poster	01
SK	Förs. memorialverif.	01
SZ	Bokföringsdokument	01
T1	Kontoutdrag/skatte	01
ZM	M2 Bokföringssystem	01
AF	Avskrivningar	03
AV	Kund/Diakonibidrag	14
DP	Indrivning/betalning	14
DZ	Kundbetalning	14
KZ	Betalning (leverant)	15
DA	Kunddokument	18
DG	Kreditnota (kund)	18
M1	Gravskötsel	18
ZD	Kreditförlust	18
KA	Leverantörsdokument	19
KG	Kreditnota(lleverant)	19
KR	Leverantörsfaktura	19
TM	Reseräkn. Inköpsresk	19

Nummerserie	Från nr	Till nr	Nummerstatus	Saknas från	Saknas till
00	90000000	90005402	0		
01	1000000	1004444	1	1000171	1000171
14	14000000	14005573	0		
15	15000000	15004214	0		
18	18000000	18000548	0		
19	19000000	19004692	0		
03	3000000	3000022	0		

## 6.2 Förteckning över bokföringsböcker och lagring av verifikat

Förteckning över bokföringsböcker och lagring av verifikat;

Dagbok/journal

Huvudbok

Resultaträkning

Balans

Finansieringsanalys

Bokföringsmaterialet i Servicecentralens system lagras i elektronisk form.