

# Tilinpäätös 2024



Pietarsaarensuodun  
seurakuntayhtymä  
Yhteinen kirkkovaltuusto  
15.5.2025



## Sisältö

I	TOIMINTAKERTOMUS.....	2
1	Yleiskatsaus.....	2
2	Hallinto.....	10
3	Henkilöstö.....	14
4	Ympäristö.....	16
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	17
6	Tärkeimpien riskien ja epävarmuustekijöiden arviointi.....	17
7	Sisäisen valvonnan selvitys.....	18
8	Keskeiset talousluvut.....	19
9	Yhteisen kirkkoneuvoston ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä.....	21
	ja ehdotukset toimenpiteiksi talouden tasapainottamiseksi.....	21
II	TALOUSARVION TULOS.....	21
1	Käyttötaloudellinen tulos.....	21
2	TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN.....	72
3	INVESTOINTIOSAN TULOS.....	73
4	RAHOITUSOSAN TULOKSET.....	75
III	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	78
1	Tuloslaskelma.....	78
2	Rahoituslaskelma.....	80
3	Tase.....	81
IV	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	82
4.1	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	82
4.2	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT.....	82
4.3	TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITTEET.....	84
4.4	TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITTEET.....	85
4.5	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	85
4.6	TASEESEEN MERKITSEMÄTTÖMIEN RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖKSET.....	86
V	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	90
VI	LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	91
	Luettelo tositelajeista.....	91
	Luettelo kirjanpito kirjoista ja niiden säilytystavoista.....	91

# I TOIMINTAKERTOMUS

## 1 Yleiskatsaus

### Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymän missio, visio ja strategia

Yhteinen kirkkoneuvosto perusti vuonna 2022 strategiatyöryhmän, jonka tehtävänä oli valmistella yhteisen seurakuntayhtymän strategia. Työ on jatkunut, ja tavoitteena on saada strategialuonnos valmiiksi vuonna 2025. Strategiatyöryhmä antoi vuoden aikana raportin luottamushenkilöille.

Seurakunnat laativat omia strategioitaan. Seurakuntayhtymän kolmesta seurakunnasta Pietarsaaren suomalaisella seurakunnalla on hyväksytty strategia, kun taas Pietarsaaren ruotsalaisessa seurakunnassa ja Pedersören seurakunnassa strategiatyö on vielä kesken.

### Tärkeimmät tapahtumat ja muutokset tilikauden aikana ja sen jälkeen

Joulukuussa 2023 yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi tarjouksen Henriksborgin pappilasta Ähtävässä ja tarjouksen Mini-nuorisotalosta Pietarsaaressa. Molemmat myynnit toteutuivat vuonna 2024. Seurakuntayhtymällä oli osakkeita Rosenlundin pappilan nro 14 ja Fiskarsin tilan nro 15 kiinteistöyhtymässä. Niin sanottu ”Torpar-yhtymä” purettiin vuonna 2024 ja seurakuntayhtymä teki kirjanpidollisen voiton. Kiinteistöjen myynneistä kertyi kirjanpidollista voittoa yhteensä 203 515 euroa.

Uuden kirkkolain ja kirkkojärjestyksen voimaantulon vuoksi 1.6.2023 hyväksyttiin uusi perussääntö, kielisääntö ja hautausoimen säännöt. Myös seurakuntayhtymän hallintosääntöä muutettiin vuoden aikana. Perheneuvonnan suurimman yhteistyökumppanin ja rahoittajan, Pohjanmaan hyvinvointialueen, kanssa tehty sopimus päättyi vuoden 2024 lopussa, kun hyvinvointialue irtisanoi sopimuksen. Tämä johti suoran yhteistyömenettelyn toteuttamiseen perheneuvonnan henkilöstön kanssa. Yhteistyöhön osallistuvien seurakuntien aiempaa suuremman rahoitusosuuden ansiosta leikkaukset eivät olleet niin suuria. Yhteinen kirkkoneuvosto päätti hakea kirkon ympäristödiplomia ja hyväksyi ympäristöohjelman. Seurakuntayhtymä saanee ympäristödiplomin vuonna 2025.

Tilikauden päättymisen jälkeen toiminnassa tai taloudessa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia, jotka vaikuttaisivat Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymään ilman, että niitä olisi otettu huomioon vuoden 2025 talousarviossa.

### Seurakunnan jäsenet

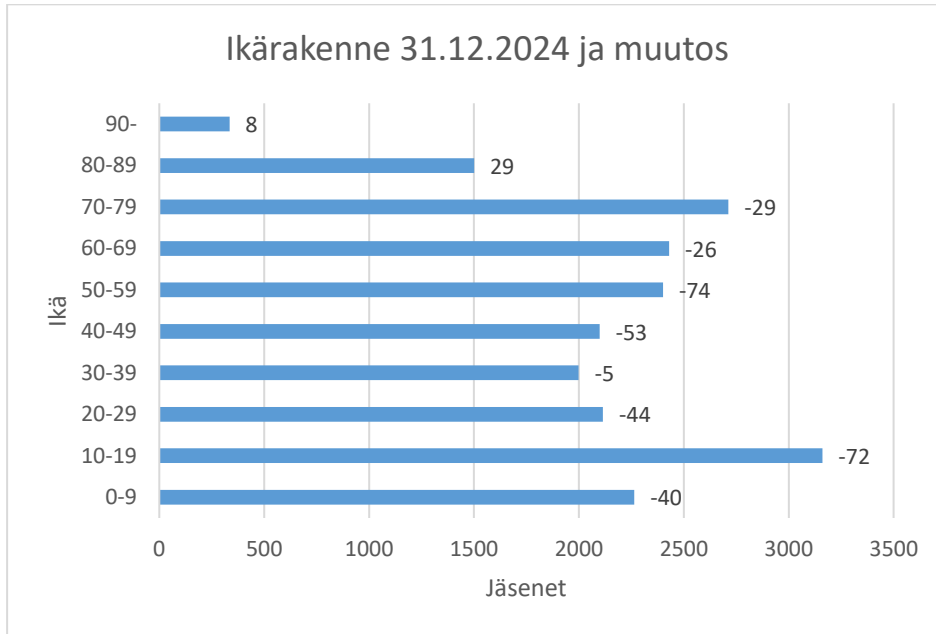
#### *Jäsenmäärän kehitys*

Seuraavassa taulukossa on esitetty seurakunnissa läsnä olevien jäsenten määrä sekä kehitys viime vuosina. Jäsenmäärän suuntaus on edelleen negatiivinen, joskin lasku on melko tasaista.

#### *Läsnäolevien jäsenten lukumäärä*

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	
Jakobstads sv.	8 953	8 813	8 645	8 580	8 385	8 203	8 054	
Pietarsaaren suom.	4 989	4 902	4 780	4 643	4 505	4 354	4 224	
Pedersöre	5 033	5 027	9 010	8 899	8 820	8 767	8 740	
Esse	2 882	2 894						
Purmo	1 107	1 115						
Yhteensä	22 964	22 751	22 435	22 122	21 710	21 324	21 018	
Muutos (%)		-1,40 %	-0,93 %	-1,39 %	-1,40 %	-1,86 %	-1,78 %	-1,44 %
Muutos (st)		-325	-213	-316	-313	-412	-386	-306

Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymän alueella kirkkoon kuuluminen vuonna 2024 oli 70 %.



	Jstads sv.	Psaaren suom.	Pedersöre	Yhteensä
Kastetut	47	19	116	182
Kuolleet	-122	-82	-64	-268
Muutot seurakuntaan	333	114	186	633
Muutot seurakunnasta	-346	-147	-250	-743
Liittyneet	33	20	34	87
Eronneet	-94	-54	-49	-197
	-149	-130	-27	-306

Källa: www.kirkontilastot.fi

Ennuste jäsenmäärästä seuraavien kymmenen vuoden aikana

	Jäsenennuste, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2025	20 730	-288	-1,4 %	69,2
2026	20 429	-589	-2,8 %	68,3
2027	20 126	-892	-4,2 %	67,4
2028	19 826	-1 192	-5,7 %	66,6
2029	19 529	-1 489	-7,1 %	65,7
2030	19 234	-1 784	-8,5 %	64,9
2031	18 942	-2 076	-9,9 %	64,1
2032	18 655	-2 363	-11,2 %	63,2
2033	18 372	-2 646	-12,6 %	62,4
2034	18 089	-2 929	-13,9 %	61,6
2035	17 808	-3 210	-15,3 %	60,8

Källa: www.kirkontilastot.fi

## Taloudellinen kehitys yleisesti ja seurakunnissa

Maailmanlaajuista tilannetta leimaa levottomuus, joka vaikuttaa myös ihmisten hyvinvointiin. Venäjän sota Ukrainassa on jatkunut nyt kolme vuotta. Gazan levottomuudet Hamasin ja Israelin välillä, jotka kärjistyivät lokakuussa 2023, ovat jatkuneet tulitaukopyrkimyksistä huolimatta. Yhdysvalloissa marraskuussa 2024 pidetyt presidentinvaalit ovat aiheuttaneet myllerrystä paitsi maailmankaupassa myös maailmanpolitiikassa.

Suomeen on vaikuttanut niin sanottu hybridivaikuttaminen. Itäraja on ollut suljettuna välineellisen maahantulon vuoksi joulukuusta 2023 lähtien. Suomenlahdella ja Itämerellä on myös epäilty kaapelisabotaaseja. Nato on lisännyt läsnäoloaan Itämeren alueella vuoden 2025 alussa.

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talouskasvu on 0,8 % vuonna 2025 ja sen odotetaan nousevan 1,8 %:iin vuonna 2026 ja hidastuvan 1,3 %:iin vuonna 2027. Epävarmuus painaa euroalueen investointeja ja vientiä, ja riskit ovat laskusuunnassa. Inflaatio on vakiintumassa 2 prosentin tavoitteeseen, mutta talouskasvu on heikkoa. Puolustusmenojen ja investointien merkittävä kasvu Euroopassa voisi lisätä euroalueen tuotantoa. Suomen Pankin arvioiden mukaan Yhdysvaltojen EU-maihin ja Kiinaan kohdistuvat tuontitullit supistaisivat globaalia BKT:tä hieman yli 0,5 prosenttia tänä ja ensi vuonna. Vaikutuksen euroalueen talouteen arvioidaan olevan hieman suurempi. Euroopan keskuspankki laski ohjauskorkoaan 0,25 prosenttiyksiköllä 2,5 prosenttiin maaliskuuhun 2025 mennessä (Suomen Pankki, 11.3.2025).

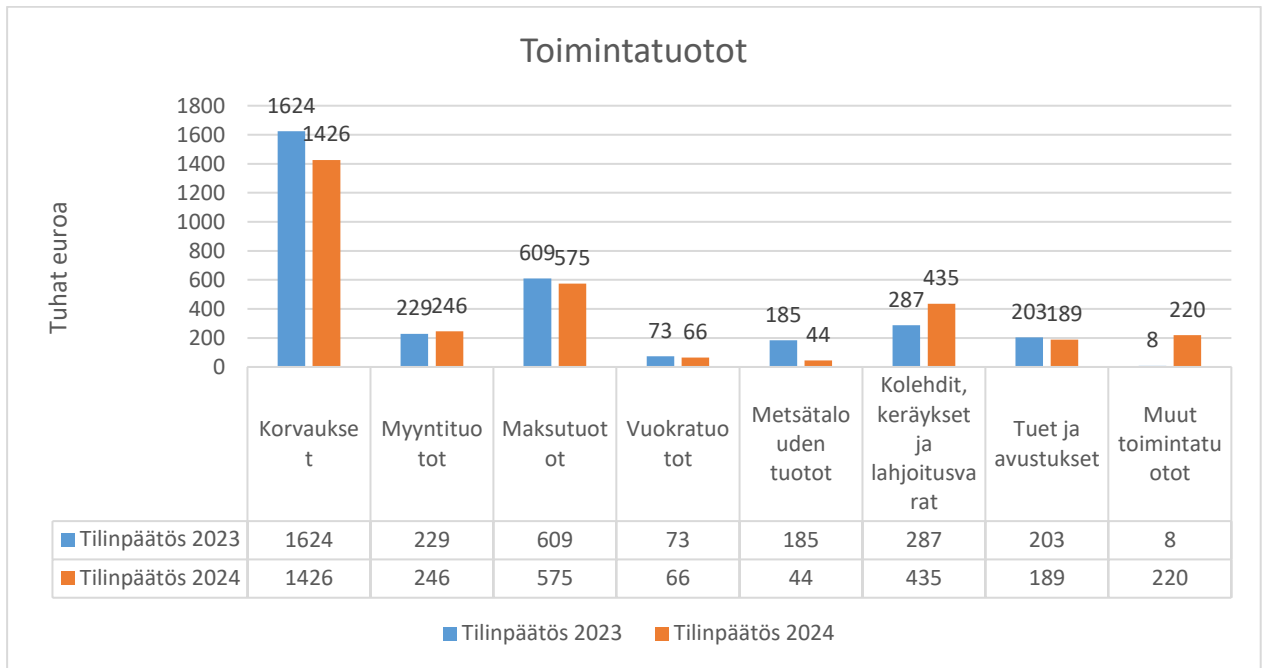
Inflaatio hidastui vuonna 2024, ja keskimääräinen inflaatiouauhti Suomessa oli Tilastokeskuksen mukaan 1,6 %. Kuluttajahintojen nousua edellisvuodesta vaimensi lähinnä asuntolainojen keskikoron sekä sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote on vuonna 2024 0,3 % pienempi kuin edellisvuonna. Tuotantoa on heikentänyt eniten rakentamisen ja yksityisen kulutuksen merkittävä lasku (Valtiovarainministeriö, 19.12.2024).

Yleinen arvonlisäverokanta nousi 24 prosentista 25,5 prosenttiin syyskuussa 2024. Useimpiin aiemmin 10 prosentin arvonlisäveron alaisiin tavarihin ja palveluihin sovelletaan 14 prosentin arvonlisäveroa 1. tammikuuta 2025 alkaen (kirjat, liikuntapalvelut, kulttuuripalvelut, matkustajaliikenne, majoituspalvelut). Vuonna 2024 kirkollisveroa kirjataan yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonaa euroa (+1,9 %) vuoteen 2023 verrattuna. Verotulot kasvoivat 206 talousseurakuntayksikössä (84 %) ja vähenivät 40:ssä. (Kirkkohallitus, [www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)).

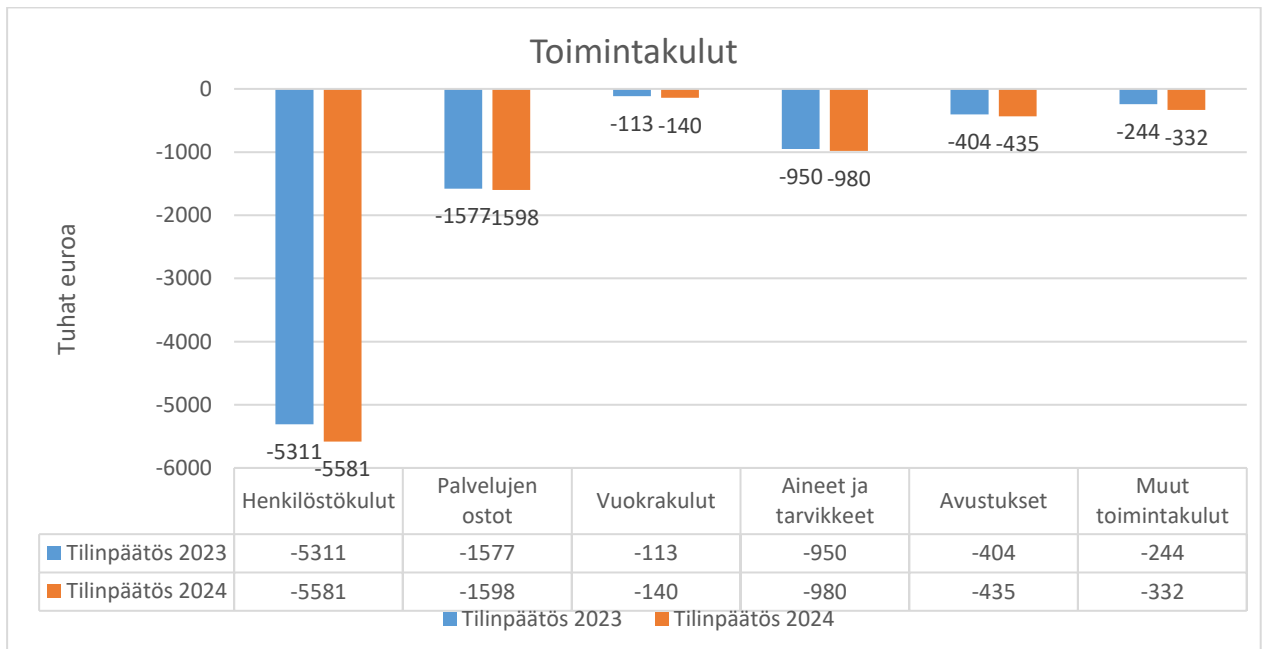
## Seurakunnan talouden taloudellisesta kehityksestä

Seurakuntayhtymän tilikauden tulos osoittaa poikkeuksellisen suurta ylijäämää, 1 151 166,72 euroa. Positiivinen tulos johtuu useista tekijöistä. Kirkollisverotuloja kertyi 1 151 922,12 euroa budjetoitua enemmän. Sekä toimintatuotot että toimintakulut olivat myös huomattavasti budjetoitua suuremmat. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisia eriä, jotka ovat pysyvien vastaavien voittoja. Voittoja syntyi pappilan ja seurakuntatupa Henriksborgin myynnistä Ähtävässä, ja Mini-nuorisotalon myynnistä Pietarsaareissa sekä minikuormaajan ja ajoruhonleikkurin myynnistä (yhteensä 217 815,30 euroa).

Toimintatuotot olivat yhteensä 3 201 636 euroa, mikä merkitsee 0,6 prosentin eli noin 18 000 euron kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Metsätalouden tuloja lukuun ottamatta kaikki tulolajit olivat budjetoitua suuremmat. Kolehdit, rahankeräykset ja lahjoitukset poikkesivat eniten tuloista, jos pysyvien vastaavien tuottoja ei oteta huomioon. Metsätalouden tulot toteutuivat vain noin 60 prosentissa budjetoidusta, koska uusia hakkuita ei vuoden aikana päätetty tehdä. Pitkällä aikavälillä hakkuut tasoittuvat ja noudattavat metsäsuunnitelmaa. Vuonna 2023 hakkuita tehtiin suunniteltua enemmän, koska hakkuut tehtiin myydyillä metsäkiinteistöillä. Toimintatuotot olivat 28 % eli 702 955 euroa budjetoitua suuremmat. Alla olevassa kaaviossa on vertailu vuosien 2023 ja 2024 toimintatuotoista.



Toimintakulut olivat yhteensä 9 065 867 euroa, ja ne kasvoivat yhteensä 5 prosenttia eli 467 182 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstökuluja lukuun ottamatta kaikki kustannusryhmät olivat budjetoitua suuremmat. Suurimmat poikkeamat olivat vuokratuluissa, materiaaleissa, tarvikkeissa ja tavaroissa sekä myönnettyissä avustuksissa. Henkilöstökulut jäivät 2 prosenttia alle talousarvion ja olivat 107 82 euroa. Vuoteen 2023 verrattuna kaikki toimintakulut kasvoivat. Eniten kasvoivat henkilöstökulut, jotka nousivat 5 prosenttia eli 270 278 euroa. Alla olevassa kaaviossa on vertailu vuosien 2023 ja 2024 toimintakuluista.



Kirkollisverotulot olivat yhteensä 7 601 922 miljoonaa euroa, mikä on 235 090 euroa (3 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotulojen osuus kokonaistuloista oli 65 % (2023: 65 %). Valtion rahoitus oli 621 534 euroa eli 5 % (2023: 5 %) kokonaistuloista. Verokustannukset olivat 86 906 euroa ja kirkon rahastomaksut 567 564 euroa, jotka ovat lähes samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. Rahoitustulojen ja -menojen nettosaldo oli 195 380 euroa positiivinen.

Vuotuinen maksuosuus oli 1 900 134 euroa. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisia eriä, jotka ovat pysyvien vastaavien voittoja. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 748 968 euroa. Suunnitelmapoistot olivat 78 536

euroa pienemmät kuin vuonna 2023. Poistot ovat pienentyneet, koska investoinnit ovat olleet viime vuosina vähäisiä. Tämä puolestaan tarkoittaa, että korjausvelka kasvaa.

Seurakunnan likvidit varat kasvoivat 1,36 miljoonalla eurolla ja olivat vuoden lopussa yhteensä 10,6 miljoonaa euroa. Likvideistä varoista 1 395 672,25 euroa on seurakunnan testamentti- ja lahjoitusvaroja. Likviditeettiin vaikuttivat myönteisesti sekä korkeat kirkollisverotulot että kasvaneet toimintatulot. Lisääntyneet tulot yhdistettynä pieniin sijoituksiin johtavat maksuvalmiuden paranemiseen. Tulevien investointien suunnittelua jatkettiin vuoden aikana. Koska investointeja ei tehty ja vuosittaista kunnossapitoa tehtiin vain vähäisessä määrin, kiinteistöjen kunnossapitovelka kasvoi.

Talousarvion toteutumassa käytetty sisäinen korkokanta on 12 kuukauden euribor 31.12.2024, joka oli 2,460 %. Sisäinen korkokanta on laskettu pysyvään omaisuuteen jäävän hankintamenon perusteella.

## Toiminnan ja talouden tarkastelu tulopohjan muutosten perusteella

Ennusteiden mukaan seurakunnan talouden ei odoteta heikkenevän merkittävästi lähitulevaisuudessa. Jäsenmäärä kuitenkin vähenee jatkuvasti. Kymmenen viime vuoden aikana seurakuntien jäsenmäärä on vähentynyt keskimäärin 1,37 prosenttia vuodessa. Vuonna 2024 lasku oli 1,4 prosenttia (306 jäsentä) ja vuonna 2023 1,8 prosenttia (386 jäsentä).

Vuosina 2015–2024 jäsenmäärä väheni 12 prosenttia eli 2 776 jäsentä. Suhteellinen lasku on ollut suurinta Pietarsaaren suomalainen seurakuntayhtymässä, jossa jäsenmäärä on vähentynyt 22 prosenttia eli 1 221 jäsentä vuodesta 2015. Jakobstads svenska -seurakunnassa vähennys on 12 prosenttia eli 1 103 jäsentä ja Pedersören seurakunnassa 5 prosenttia eli 452 jäsentä. Jäsenmäärä vähenee useista syistä: jäsenet ikääntyvät, kuolleita on enemmän kuin kastettuja, lähtijöitä on enemmän kuin tulijoita ja kirkosta eronneita on enemmän kuin kirkkoon liittyneitä.

Pietarsaarensuudun seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on ollut pitkään 1,80 prosenttia, ja yhteinen kirkkovaltuusto päätti säilyttää veroprosentin ennallaan.

Kirkkohallituksen elokuussa 2024 julkaiseman verotuloennusteen mukaan seurakuntayhtymämme verotulot kasvaisivat vuosina 2026–2030 keskimäärin 1,6 prosenttia vuodessa. Jos inflaatiotavoite on 2 prosenttia, se tarkoittaa, että verotulojen reaaliarvo laskee. Verotulot ovat kasvaneet poikkeuksellisesti vuosina 2023 ja 2024, mikä selittyy sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta johtuvalla verouudistuksella. Verotulot ovat kasvaneet 3 % vuonna 2024 ja ovat 7 601 922 miljoonaa euroa.

Valtion rahoituksen leikkaukset vaikuttavat seurakuntayhtymään. Eduskunta hyväksyi 22.11.2024 evankelis-luterilaiselle kirkolle eräiden yhteiskunnallisten tehtävien hoitamiseen myönnettävästä valtionavustuksesta annetun lain (430/2015) muutoksen, joka vähentää evankelis-luterilaisen kirkon rahoitusta 19,6 miljoonaa euroa vuoden 2025 talousarviossa. Rahoitustason vähennys on pysyvä. Kirkolliskokous on hyväksynyt muun muassa muutoksen valtionrahoituksen jakotapaan seurakuntatalouksissa. Muutos merkitsee sitä, että seurakuntayhtymämme osuus valtionrahoituksesta pienenee noin 80 000 eurolla vuodessa.

Taloussuunnittelussa pyrimme taloudelliseen kestävyYTEEN. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti 30.9.2021 myydä viisi kiinteistöä: Vestanlidgården, Mini-nuorisotalo, Henriksborgin pappila Ähtävässä, Purmon pappila ja Kolpin seurakuntasali. Tätä kirjoitettaessa (maaliskuu 2025) niistä on myyty kolme. Ne ovat Vestanlidgården, Ähtävän pappila ja Mini-nuorisotalo. Myynnit vähentävät sekä käyttömenoja että kunnossapitovelkaa.

Kirkkohallituksen seurakuntiemme jäsenmäärää koskevan ennusteen mukaan jäsenmäärä vähenee tasaisesti. Tämä tarkoittaa, että pitkällä aikavälillä meidän on sopeuduttava sen tuomiin realiteetteihin.

## Toiminnan tarkastelu kriisissä olevan seurakunnan indikaattoreihin nähden

Seurakuntayhtymä ei täytä yhtään kriisiseurakunnan taloudellista indikaattoria. Tulos on positiivinen vuonna 2024, vaikka kertaluonteiset erät eliminoidaan. Kertaluonteisia eriä ovat kiinteistöjen ja koneiden myynnistä saadut myyntivoitot. Ne vaikuttavat tulokseen negatiivisesti yhteensä 217 815,30 euroa.

Myöskään johtoa ja toimintaa koskevat kriisimittarit eivät täyttäneet.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Seurakuntayhtymän tilanne 2024
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 933 351 euroa ylijäämäinen. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut positiivinen myös vuosina 2020-2023. Kirkollisveroprosentti on 1,8 %
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 5 667 088,79 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena.	330 päivää (2023: 293 päivää)
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on käytännössä pysynyt ennallaan (61,6 %).

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntayhtymän tilanne 2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät  Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa  Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa  Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa	Toiminta on hyvin hoidettu.  Ei epäkohtia. Mutta huomioitava on, että huoltoon on varattava riittävästi resursseja, jotta vältetään toimintahäiriöitä.  Puuteita ei ole havaittu
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta  Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat  Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet ovat toimivat sekä kokoonpanon että toimivuuden suhteen.  Ei havaittavia puutteita
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio  Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit	Ei ilmeisiä puutteita tai laiminlyöntejä

<p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</p> <p>Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</p>	<p>Jäsenmäärä 2020-2024 on laskenut 6 %. Jakobstads sv förs - 7 %, Pietarsaaren suomal. Srk -12 %, Pedersöre förs -3 %.</p> <p>Toimintakulttuuri osittain perinteistä ja osittain uudistumiseen suuntautuvaa.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <p>Johtamisen heikkoudet</p> <p>Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</p> <p>Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</p> <p>Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa.</p>	<p>Ei havaittavissa</p> <p>Seurakuntayhtymän strategiatyö on tekeillä. Pietarsaaren suomalaisella on strategia. Vuonna 2020 perustetulla Pedersöre seurakunnalla ei vielä ole strategiaa. Pietarsaaren ruotsalaisella seurakunnalla ei ole strategiaa, mutta prosessi on laitettu alulle. Henkilöstösuunnitelma ja koulutussuunnitelma puuttuvat. Valmiussuunnitelma on olemassa, mutta pitäisi päivittää.</p> <p>Ongelmia ei ole havaittavissa.</p> <p>Seurakuntayhtymä toimii isäntäseurakuntana ja vastaa perheneuvonnasta, sairaalasielunhoidosta, it-alueesta sekä aluekeskusrekisteristä.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <p>Henkilöstön määrä</p> <p>Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</p> <p>Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna</p>	<p>Henkilöstön kokonaismäärä ei ole vähentynyt, koska toimimme it-toiminnan, aluerekisterikeskuksen, perheneuvonnan ja sairaalasielunhoidon isäntäseurakuntana. Henkilöstön määrä kauden lopussa 31.12.2024 oli yhteensä 150 (2023: 156)</p> <p>Olemme havainneet, että työ on psykososiaalisesti vaativaa ja pyrimme aktiivisesti tukemaan henkilöstöämme.</p> <p>Henkilöstön saatavuus vaihtelee eri ammattiryhmien välillä seurakuntayhtymässä ja seurakunnissa.</p>

## Kustannusten jakautuminen

Sen jälkeen, kun seurakuntayhtymämme siirtyi vuonna 2017 käyttämään Kirkon palvelukeskusta palkanlaskennan ja kirjanpidon hoitamiseen, kustannusten jakautumisessa on tapahtunut joitakin muutoksia aiempaan verrattuna.

Ensinnäkin eläkerahastomaksu jaetaan pääluokkien 1–5 kustannuspaikoille henkilöstökulujen suhteessa. Kiinteistöhallinnon kustannukset jaetaan kaikille kiinteistöille kiinteistökohtaisten kokonaiskustannusten mukaan. Vastaavasti hautausmaiden hallinnon nettokustannukset jaetaan hautausmaiden kustannuspaikoille (pääluokka 4) suhteessa välittömiin bruttomenoihin.

Kiinteistöt jaetaan sitten hallinnon, seurakuntien ja hautaustoimen kesken käytön mukaan sisäisten vuokrien muodossa. Sisäiset vuokrat koostuvat näin ollen kiinteistötoimen toimintatuloista ja -menoista, poistoista ja sisäisistä korkokuluista.

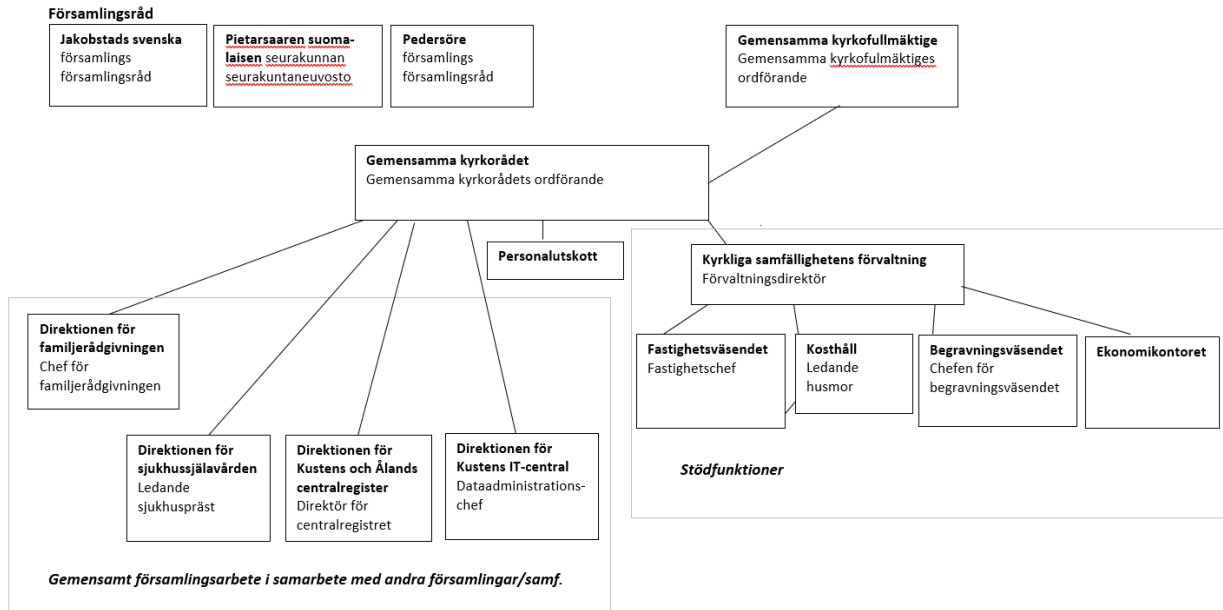
Lopuksi hallintokulut, verotuskulut ja keskusrahaston maksuosuus jaetaan seurakunnille ja hautaus toimelle sekä maa- ja metsätaloudelle kunkin toiminta-alueen kokonaiskustannusten mukaisesti.

### Sitovuustaso

Yhteinen kirkkoneuvosto määrittelee sitovuustason. Sitovuustaso on toiminnan nettomääräinen avustus seuraaville pääluokille: 1 hallinto, 3 seurakunnan yhteiset tehtävät, 4 hautaus toimi, 5 kiinteistötoimi ja 6 tuloslaskelma. Sitovuustaso pääluokassa 2 on toiminta-avustus ja sisäiset palvelut nettotasolla seurakuntakohtaisesti: Pedersören seurakunta, Pietarsaaren suomalainen seurakunta ja Pietarsaaren ruotsalainen seurakunta.

Investoinnit ovat yhteiseen kirkkoneuvostoon nähden sitovia kokonaiskustannusten tasolla investointihankkeittain.

## 2 Hallinto



Kuva 1 Pedersörenejdenin seurakuntayhtymän hallinto-organisaation rakenne

### Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto on ylin päättävä elin. Yhteinen kirkkovaltuusto on delegoinut päätöksentekovaltuuksiaan yhteiselle kirkkoneuvostolle eri määräyksillä, muun muassa hallintosäännössä. Yhteiseen kirkkovaltuustoon kuuluu yhteensä 41 varsinaista jäsentä ja varajäsentä. Heidät nimitettiin marraskuussa 2022 kirkkollisilla vaaleilla vuosiksi 2023–2026. Kunkin seurakunnan jäsenmäärä määräytyy jäsenyyden perusteella. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti vuonna 2022 paikkajaosta, ja Pietarsaaren ruotsalaisella seurakunnalla ja Pedersören seurakunnalla on kummallakin 16 paikkaa ja Pietarsaaren suomalaisella seurakunnalla 9 paikkaa.

*Puheenjohtaja kaudella 2023–2024 on Roger Eriksson, ensimmäinen varapuheenjohtaja Ritva Karhula ja toinen varapuheenjohtaja Kurt Hellstrand.*

*Pietarsaaren ruotsalainen seurakunta (15 varsinaista jäsentä): 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.*

*Pedersören seurakunta (15 varsinaista jäsentä): 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.*

*Pietarsaaren suomalainen seurakunta (9 varsinaista jäsentä): Koskela Kari, Silvennoinen Pentti, Hautamäki Pirkko, Karhula Ritva, Torche Marjukka, Huumarsalo Kenneth, Konttila Juha, Isokoski Sauli, Tarvula Ari.*

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa. Yhteinen kirkkovaltuusto päätti kertomusvuoden aikana kirkkolain edellyttämistä asioista ja hyväksyi vuosikertomuksen, vahvasti tilinpäätöksen, myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille sekä hyväksyi talousarvion ja toiminta- ja

taloussuunnitelman. Kirkollisveroprosentti pidettiin vuonna 2025 entisellä tasolla eli 1,80 %:ssa. Yhteinen kirkkovaltuusto myönsi lisämäärärahoja muutamiin eri tarkoituksiin. Hyväksyttiin uusi perussääntö ja uusi kielisääntö. Vuoden aikana hyväksyttiin myös uusi sopimus Pietarsaaren alueen perheasiain neuvottelukeskuksesta.

#### *Aloitteita 2024*

Luottamushenkilöt eivät esittäneet aloitteita vuoden aikana. Pedersören seurakuntaneuvosto jätti vuonna 2023 kaksi aloitetta, jotka koskivat Purmon seurakuntakodin ja Ähtävän seurakuntakodin valmistuskeittäitä. Niitä käsiteltiin yhteisessä kirkkoneuvostossa vuonna 2024.

#### Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkovaltuusto nimesi yhteisen kirkkoneuvoston vuosiksi 2023–2024. Yhteiseen kirkkoneuvostoon kuuluu 11 varsinaista jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Porvoon tuomiokapituli nimeää yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajaksi yhdenseurakuntayhtymän kirkkoherroista. Pietarsaaren suomalaisen seurakunnan kirkkoherra Lotta Endtbacka on nimitetty puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024.

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)

#### Johtokuntien jäsenet ja heidän varajäsenensä 2023–2026

##### *Rannikko- ja Ahvenanmaan keskusrekisterin johtokunta (kokoonpano 31.12.2024)*

Martin Melin (puheenjohtaja) (Harald Wester)  
 Jari Kolmonen (varapuheenjohtaja) (Pirkko Hautamäki) (Pirkko Hautamäki)  
 Kjell Storgeust (Marjo Österdahl) (Marjo Österdahl))  
 Camilla Mitts (Rune Lindblom))  
 Maria Harju (Carina Liljekvist))  
 Maire Joki (Yvonne Ojaniemi))  
 Mikael Forslund (Mona Engsbo) Mikael Forslund (Mona Engsbo)  
 Stina Lindgård (Camilla Ekholm)  
 Anders Lindström (Monica Cleve)  
 Tuire Welander (Björn Rönnlöf)

##### *Rannikon IT:n johtokunta 2023–2026 (kokoonpano 31.12.2024)*

Tom Smeds puheenjohtaja (Niklas Storbacka).  
 Lotta Endtbacka varapuheenjohtaja (Tiina Manninen).  
 Anne Breiling (Peter Wikström)  
 Paula Raitis (Simon Lampenius))  
 Gitte Backman (Henry Heikkerö))  
 Christer Lindvik (Cecilia Wallenius))  
 Jean-Mikael Öhman (Pernilla Gustafsson))  
 Tuire Welander (Stefan Äng)  
 Jimmy Teir (Marjo Österdahl) Jimmy Teir (Marjo Österdahl)  
 Åsa Björklund (Mats Björklund))  
 Kjell Fellman (Anna Tapio) Kjell Fellman (Anna Tapio)  
 Niklas Wallis (Marianne Rahja)

Heikki Nieminen (Henna-Maria Virtanen)  
*Sairaalasielunhoidon johtokunta 2023–2026*  
 Pentti Silvennoinen puheenjohtaja (Juha Konttila)  
 Yvonne Sundström (Börje Häggblom)  
 Tobias Sundberg (Hans Henricson)  
 Ulla-Britt Prittinen (Nina Nyqvist).  
 Jeanett Wargh (Pia Ahlö)  
 Sixten Nynäs varapuheenjohtaja (Anna-Pia Svarvar)  
 Charlotta Elenius (Henrik Östman)

*Perheasiain neuvottelukeskuksen johtokunta 2023–2026*

Roger Eriksson (puheenjohtaja) (Bjarne Strengell)  
 Madeleine Englund-Svenlin (Nils Ahlskog) (jäsen)  
 Siv Westerlund (Thomas Ingo)  
 Anders Store (Susanne Hongell)  
 Ritva Karhula (Ari Tarvula)  
 Sofia Svartsjö (Carola Lindén) Sofia Svartsjö (Carola Lindén)  
 Carina Nähls (Pia-Maria Sjöström)  
 Christer Ollqvist (Kristina Kullas-Norrgård)

Seurakuntayhtymän valiokunnat ja työryhmät.

*Hautausmaiden työryhmä 2023–2024*

Antero Varila (Ari Tarvula)  
 Cecilia Åminne (Gun Enqvist)  
 Anders Södö (Sara Lassfolk)

*Kiinteistötoimen työryhmä 2023–2024*

Fredrik Djupsjöbacka (puheenjohtaja)  
 Marina Björk  
 Bjarne Strengell  
 Kari Koskela  
 Varajäsenet: Pentti Silvennoinen, André Mård.

*Henkilöstövaliokunta 2023–2024*

Roger Eriksson (puheenjohtaja) (Ove Snellman)  
 Niklas Storbacka (Cecilia Åminne) (Cecilia Åminne)  
 Pirkko Hautamäki (Pentti Silvennoinen)

*Yhteistyökomissio 2022–2025*

Marianne Bränn, työsuojelupäällikkö  
 Lotta Endtbacka, kirkkoherrojen edustaja.  
 Maarit Sauna-aho, kolmannen työnantajan edustaja  
 Helena Joskitt, työsuojeluvaltuutettu  
 Marko Palander, työsuojeluvaltuutetun sijainen  
 Riitta Iso-Kungas, Kirkon alan keskusliiton luottamusmiehet  
 Pääluottamusmiestä ei valittu, FOSU  
 Bo Norrbäck, pääluottamusmiehen Jyty

*Ympäristöasioiden asiantuntijaryhmä 2023–2026*

Josef Westerlund  
 Mariann Ahlvik-Flinck  
 Jakob Edman

Pirkko Hautamäki  
Mirkkalea Konttila  
Tuomo Komulainen

*Strategiatyöryhmä (kokoonpano 31.12.2024)*

Tom Smeds (puheenjohtaja)  
Roger Eriksson  
Fredrik Djupsjöbacka  
Pentti Silvennoinen  
Daniel Björk  
Lotta Endtbacka  
Jockum Krokfors  
Diana Söderbacka

Seurakuntaneuvostot 2023–2026

*Pietarsaaren ruotsalainen seurakuntaneuvosto*

Cecilia Åminne  
Hans Henricson  
Kurt Hellstrand  
Harald Wester  
Jan-Erik Sandström  
Monica Häyry-Korin  
Anders Holmberg  
Gunilla Nybäck  
Tobias Sundberg  
Gun Enqvist  
Hanna Wester  
Bjarne Kull

*Pedersören seurakunnan seurakuntaneuvosto*

Anders Södö  
Krister Mård  
Petter Eriksson  
Patrik Grankulla  
Mats Björklund  
Håkan Mattjus  
Gun-Maj Näse  
Therese Granvik  
Veronica Snellman  
Riitta Sandbacka  
Birgitta Lind  
Susanne Gunell

*Pietarsaaren suomalaisen seurakunnan seurakuntaneuvosto*

Pentti Silvennoinen  
Kari Koskela  
Pirkko Hautamäki  
Antero Varila  
Ritva Karhula  
Marjukka Torche  
Kenneth Huumarsalo  
Sauli Isokoski  
Juha Konttila

Ari Tarvula  
Kaisa Koski  
Vesa Suvanto

## Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab.

### 3 Henkilöstö

Henkilökunta on yhdessä seurakuntalaisten kanssa organisaatiomme tärkein voimavara. Seurakuntien henkilöstökustannusten osuus toimintakustannuksista on seuraavanlainen:

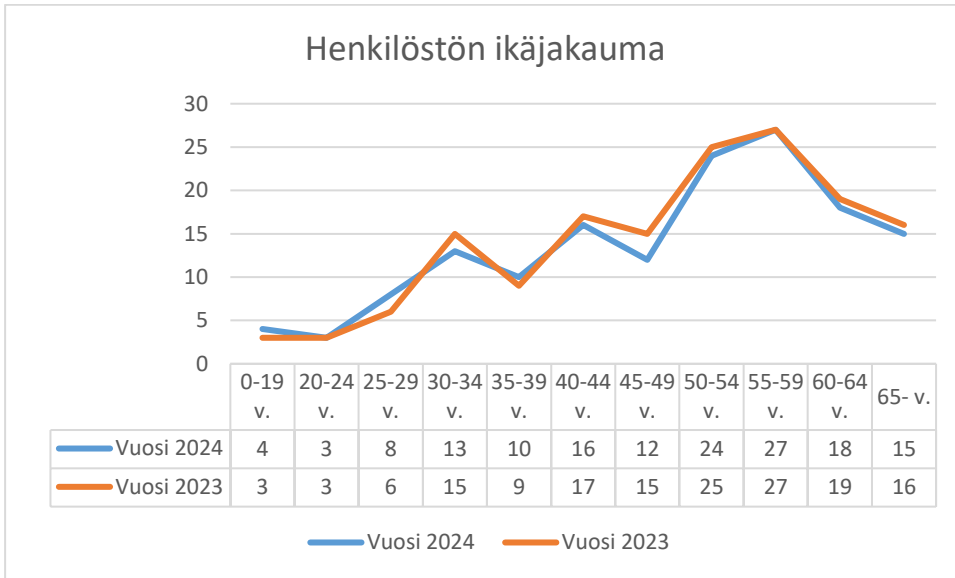
	2024			2023		
Jakobstads svenska fml	74,30 %	143	euro/jäsen	74,20 %	133	euro/jäsen
Psaaren suom. srk	81,40 %	116	euro/jäsen	83,80 %	112	euro/jäsen
Pedersöre fml	60,90 %	104	euro/jäsen	61,40 %	97	euro/jäsen
Keskisarvo		121	euro/jäsen		114	euro/jäsen

Henkilöstökustannukset muodostavat yhteensä 61,6 % (61,8 % vuonna 2023) ulkoisista toimintakustannuksista. Henkilöstökustannusten kokonaismäärä on 5 581 451,48 euroa, kun se vuonna 2023 oli 5 531 173,79 euroa. Henkilöstökustannukset jäsentä kohti kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna.

Henkilöstömäärä työaloittain SV	Vuosi 2024	Vuosi 2023
Seurakuntapapisto	12	12
Sairaalasielunhoitajat	1	1
Perheneuvojat	5	6
Kirkkomuusikot	6	7
Diakoniatyöntekijät	7	8
Nuorisotyöntekijät	6	6
Varhaiskasvatuksen työntekijät	41	42
Muut seurakuntatyöntekijät	5	3
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	34	35
Hautausmaatyöntekijät	3	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	34	40
<b>Henkilöstön lukumäärä yht</b>	<b>154</b>	<b>162</b>

Henkilöstön määrä	Vuosi 2024	Vuosi 2023
Määräaikaiset	62	68
Vakituiset	82	81
Kokoaikaiset	81	76
Osa-aikaiset	72	81
Virkasuhteiset	68	68
Työsuhteiset	75	79
Esimiestehtävissä olevat	12	15
Tukityöllistetyt	0	0



Henkilöstön keski-ikä 2024 oli 49 vuotta. (Vuonna 2023: 49 vuotta).

Henkilöstön sukupuoli	Vuosi 2024		Vuosi 2023	
	Henkilö	%	Henkilö	%
Nainen	113	73,9 %	126	78,8 %
Mies	40	26,1 %	36	22,2 %

Henkilöstön työhistoria ja vaihtuvuus	2024	2023
Palveluksessaoloaika:		
< 1 vuotta	18	20
1-4 vuotta	59	62
5-9 vuotta	21	22
10-14 vuotta	13	14
15-19 vuotta	19	15
20-24 vuotta	15	9
25- vuotta	15	13
Vaihtuvuus:		
Eläkkeelle siirtyneet yhteensä	3	2
Eronnut	3	5

Työkyky ja terveys	2024	2023
Sairaus- ja tapaturmapoissaolojen kesto:		
1-3 päivää	29	41
4-30 päivää	53	57
31-60 päivää	7	19
61-90 päivää	2	3
91-180 päivää	5	4
181- päivää	2	2

Årsverken	2024			2023			2022		
	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3
100 Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet	76	74	63	78	76	67	72	70	61
101 Jakobstads svenska församling	30	29	24	32	29	25	33	29	25
102 Pietarsaaren suomalainen seurakunta	11	10	8	10	10	8	11	10	9
103 Pedersöre församling	25	24	21	23	21	19	23	20	18

900 Pedersörenejdens gravvårdsfond	2	2	2	2	2	2	2	2	2
<b>Totalt</b>	<b>143</b>	<b>138</b>	<b>119</b>	<b>146</b>	<b>139</b>	<b>120</b>	<b>141</b>	<b>131</b>	<b>115</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 semestrar

	2024	2023	2022
Palkat ja palkkiot	-4 603 850,82	-4 352 128,16	-4 074 231,38
Eläkekulut	-942 631,34	-891 359,69	-835 754,29
Muut henkilösivukulut	-91 803,64	-145 493,93	-129 211,83
Saadut henkilöstökorvaukset	56 834,59	74 287,87	77 546,06
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,27	3 520,12	1 881,99
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-5 581 451,48</b>	<b>-5 311 173,79</b>	<b>-4 959 769,45</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-112 447,05	-108 268,48	-79 394,02
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-36 816,76	-37 971,55	-30 015,28
Työterveyshuolto	-107 019,59	-81 867,71	-78 654,64
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-256 283,40</b>	<b>-228 107,74</b>	<b>-188 063,94</b>

#### Henkilöstökustannusten osuus verotuloista

	2024	2023	2022
Henkilöstökulut	-5 581 451,48	-5 311 173,79	-4 959 769,45
Verotulot	7 601 922,12	7 366 831,77	6 553 260,76
Henkilöstökustannusten osuus verotuloista	73,4 %	72,1 %	75,7 %

#### Työterveyshuolto

Seurakuntayhtymällä on sopimus Botnian Työterveys ry:n kanssa henkilöstönsä työterveyshuollosta. Sopimus sisältää myös yleislääkäritasoisena sairaanhoidon.

#### Työhyvinvointi

Elokuussa järjestettiin työyhteisöpäivä koko henkilöstölle. Johtava sairaalapappi Catharina Englund luennoi eksistentiaalisesta terveydestä, ja Botnian Työterveys ry antoi neuvoja arjessa jaksamiseen. Järjestettiin myös lyhyt pyhiinvaellus. Henkilökunnalle järjestettiin brunssi. Työyhteisöpäivä pidettiin Merilän toimintakeskuksessa.

## 4 Ympäristö

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti vuoden 2023 lopussa hakea kirkon ympäristödiplomia uudistetun kirkon ympäristödiplomin mukaisesti. Samalla perustettiin ympäristöasioiden asiantuntijaryhmä. Ympäristöasioista vastaa hallintosihteeri Anna Övergaard. Ympäristötyöhön ei ole varattu lisäresursseja. Hanke etenee siis edelleen muun käynnissä olevan työn ohella. Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi huhtikuussa ympäristöohjelman ja haki kirkon ympäristödiplomia. Auditointi suoritettiin tammikuussa 2025. Jos Kirkkohallitus myöntää meille kirkon ympäristödiplomin, saamme sen todennäköisesti vuonna 2025.

## 5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Seurakuntayhtymän tilinpäätöksessä vuodelle 2024 on erittäin suuri ylijäämä, mikä johtuu muun muassa huomattavasti ennakoitua suuremmista verotuloista. On kuitenkin epätodennäköistä, että kirkollisverotulot jatkavat kasvuaan, sillä kirkon jäsenmäärän ennustetaan vähenevän. Lisäksi toimintakulut ovat viime vuosina kasvaneet vuosittain melko paljon, kun taas toimintatuotot eivät ole kasvaneet samassa määrin. Lisäksi toimintatuloihin sisältyy kahtena viime vuonna kertaluonteisia eriä, jotka parantavat tulosta.

Yksi tärkeä asia, joka ei näy tilinpäätöksessä, on seurakuntayhtymää vaivaava kiinteistöjen korjausvelka. Kustannusten kasvun hidastamiseksi strategiatyöryhmän raportissa, joka jaettiin luottamushenkilöille, tuotiin vuoden aikana esiin erilaisia kiinteistöihin liittyviä kysymyksiä. Kiinteistöt ovat merkittävä kustannuserä ja siksi tärkeä painopistealue seurakuntayhtymän strategiatyössä. Ennen kiinteistöinvestointeja tai kiinteistöjen peruskorjauksia on syytä selvittää huolellisesti rakennuksen käyttöaste ja tarpeellisuus seurakuntien omassa toiminnassa.

Henkilöstökustannukset ovat viime vuosina kasvaneet, mikä johtuu osittain poikkeuksellisen suurista yleisistä palkankorotuksista, joilla on pyritty parantamaan kirkon alan ammattien palkkakilpailukykyä. Henkilötyövuosien määrä väheni hieman vuonna 2024 vuoteen 2023 verrattuna, mutta henkilöstökustannukset kasvoivat.

Valtionrahoituksen jaon muutokset johtavat siihen, että seurakuntayhtymämme rahoitusosuus pienenee.

## 6 Tärkeimpien riskien ja epävarmuustekijöiden arviointi

### *Riskinhallinta yhteisössä*

Yhtymässä ja seurakunnissa pyritään luomaan järjestelmä, jossa kartoitetaan säännöllisesti riskejä. Kartoituksessa tulisi arvioida seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Riskienhallinnan tulisi perustua systemaattiseen lähestymistapaan ja olla dokumentoitua.

*Vuoden aikana riskienhallintatoimenpiteitä toteutettiin seuraavasti:*

*Henkilöstö:* Henkilöstön työterveyshuollosta vastaa Botnia Företagshälsovård rf. Käytössä on varhaisen tuen malli. Työpaikkakäyntejä tehdään sopimusten ja tarpeiden mukaan. Syksyllä tehtiin työhyvinvointikysely, jonka tulokset esiteltiin vuoden 2025 alussa. Tulokset olivat yleisesti ottaen hyviä, mutta joillakin osa-alueilla on tarvetta toimenpiteisiin. Pappien työpaikkaselvitys tehtiin tammikuussa ja keittiö- ja siivoushenkilöstön työpaikkaselvitys lokakuussa.

Työn riskien hallinnan opettelemiseksi järjestettiin turvallisuuskoulutusta koko henkilöstölle yhteistyössä OptimaPlus Oy:n kanssa. Kaikki koulutuksen suorittaneet saivat sosiaali- ja terveydenhuollon työturvallisuuskortit.

*Rakennukset:* Vesijohdot on varustettu hälyttimillä, jotka katkaisevat vedenjakelun automaattisesti vuototapauksissa. Rakennusten kunnossapidon vaje voi johtaa riskien lisääntymiseen.

Vuoden aikana käynnistettiin hanke hätäsuunnitelmien uudistamiseksi ja hätäsuunnitelmien päivittämisen yksinkertaistamiseksi. Se parantaisi myös kiinteistöjen hätäsuunnitelmien saatavuutta.

*Lainat ja investoinnit:* Lainat on maksettu suunnitellusti. Lainoilla on korkokäytäväsopimukset. Yhteinen kirkkoneuvosto on sijoituksista päättäessään varmistanut, että sijoitusten kokonaisriski on kohtalainen tai vähäinen.

*Tietohallinto, tietosuoja ja tietoturva:* Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymän tietohallintopalveluja hoitaa oma tietotekniikkaosasto, Rannikon IT, joka vastaa teknisestä tietosuojasta. Tietotekniikkaosasto hankkii

ja hallinnoi käytössä olevia tietoturvaohjelmia. Kaikkien työntekijöiden on suoritettava vuosittain tietoturvakoulutus. Henkilöstön toimintatavat ovat yksi suurimmista tietoturvariskeistä.

Seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se on tarpeen seurakunta-asioiden hoitamiseksi.

*Johtaminen:* Viranhaltijoiden päätökset annetaan tiedoksi yhteiselle kirkkoneuvostolle, johtokunnille ja seurakuntaneuvostolle. Johtokuntien pöytäkirjat toimitetaan yhteiselle kirkkoneuvostolle. Yhteinen kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt oikeuttaan ottaa päätöksiä haltuunsa.

Suojautuakseen riskien taloudellisilta seurauksilta Pietarsaarensuudun seurakuntayhtymällä on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilövakuutukset.

Pietarsaaren seurakuntayhtymällä ei ole vireillä oikeudenkäyntejä tai riita-asioita.

## 7 Sisäisen valvonnan selvitys

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto toteutetaan objektiivisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on varmistaa, että seurakunnan toiminta ja hallinto ovat joustavia, avoimia ja tehokkaita. Sisäinen valvonta on osa seurakunnan toiminnallista johtamista. Sisäisen valvonnan onnistuminen edellyttää henkilöstön ja luottamushenkilöiden osalta avoimuutta, ammatillista luotettavuutta ja pätevyyttä.

Sisäiseen valvontaan kuuluu tehtävien, valtuuksien ja vastuiden jakaminen, seuranta- ja raportointimenetelmistä päättäminen, tietojen ja tietojärjestelmien suojaaminen sekä omaisuuden turvaaminen. Siihen sisältyy muun muassa julkisuusperiaate, seurakunnan jäsenten muutoksenhakuoikeus ja yksityisyyden suojaa koskeva laki. Seuranta kattaa koko organisaation.

### *Sisäisen valvonnan tavoitteita ovat muun muassa*

- organisaation ja sen hallinnon sujuvan ja asianmukaisen toiminnan varmistaminen
- seurakuntia koskevien lakien, asetusten ja ohjeiden noudattamisen varmistaminen
- edistää toiminnan lainmukaisuutta, tuottavuutta, kustannustehokkuutta ja vaikuttavuutta sekä parantaa palvelujen laatua.
- auttaa organisaatiota saavuttamaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteensa.
- tarjota toimintamalli henkilöstön muutosten, sijaisuuksien ja ongelmatilanteiden varalle.
- antaa tarkkaa ja todellisuuteen perustuvaa tietoa toiminnasta ja taloudesta säännöllisessä raportoinnissa.
- estää huonosta hallinnosta, väärinkäytöksistä, väärinkäsityksistä tai tuhlauksesta johtuvaa resurssien tuhlausta.

### *Seuranta ja toteutus*

- Toiminnan seuranta on osa päivittäistä johtamis- ja esimiestyötä.
- Sisäisellä säännöstöllä pyritään tehokkuuteen ja vaikuttavuuteen päivittämällä jatkuvasti perussääntöjä, määräyksiä ja ohjeita, tehtäväkuvauksia ja muita sisäisiä sääntöjä.
- valvomalla ja raportoimalla perussäännöissä, asetuksissa ja ohjeissa delegoituja toimintoja.
- pankkitilien käyttöoikeudet ja varainkäytölle asetetut enimmäismäärät vahvistetaan.
- seurakunnan tehtäväkokonaisuudet on jaettu siten, että riskialttiita työketjuja ei ole, tai että ne ovat tiedossa
- on määritelty, kuka on oikeutettu hyväksymään osto- ja myyntilaskuja ja kuka on oikeutettu allekirjoittamaan sopimuksia ja kauppakirjoja (nimenkirjoitusoikeus).
- vastuussa olevat virkailijat suorittavat tarvittavat tarkastukset ja täsmätykset,
- seurakunnan kirjanpito pystyy vastaamaan toiminnan suunnittelusta, seurannasta ja arvioinnista johtuviin tietotarpeisiin.

- päätöksentekoeleimissä tehdään päätöksiä kirjallisen esityksen perusteella, joka sisältää päätösten perustelut ja päätösehdotukset. Kokouksista laaditaan pöytäkirjat, jotka hyväksytään, annetaan tiedoksi ja säilytetään.

*Yhteinen kirkkoneuvosto ja seurakuntaneuvostot* vastaavat seurakuntayhtymän ja seurakunnan hallinnosta, taloudenhoidosta ja seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.

*Johtokunnat* toteuttavat sisäistä valvontaa omilla toimialueillaan yhteisen kirkkoneuvoston/seurakuntaneuvoston hyväksymien ohjeiden ja yhteisen kirkkoneuvoston/seurakuntaneuvoston antamien ohjeiden mukaisesti.

*Kirkkoherrat, hallintojohtaja, kiinteistöpäällikkö, hautaustoimen päällikkö, johtava emäntä, perheneuvonnan johtaja, johtava sairaalapappi, keskusrekisterin johtaja ja tietohallintopäällikkö* ovat sisäisen valvonnan kannalta keskeisessä asemassa palvelujen haltijoina.

*Koko henkilökunnan* tehtävänä on raportoida organisaatiossa ilmenevistä ongelmista, sopimusrikkomuksista ja laittomuuksista olosuhteiden edellyttämällä tavalla.

*Valitut luottamushenkilöt* suorittavat sisäistä valvontaa ottamalla kantaa seurakunnan strategioihin ja tavoitteisiin, seuraamalla seurakunnan toimintaa, analysoimalla saamiaan toiminta- ja taloustietoja sekä arvioimalla seurakunnan päätöksentekotapoja.

*Seurakuntalaiset* edistävät sisäistä seurantaa osallistumalla toimintaan ja seuraamalla sitä.

Yhteinen kirkkovaltuusto on hyväksynyt Kirkkohallituksen laatiman mallin mukaisen hallintosäännön. Seurakuntaneuvostot ovat laatineet omat hallintosääntönsä. Hallintosääntö sisältää määräykset päätösvallan siirtämisestä eri toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista, hallintomenettelyistä ja kokouskäytännöistä. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi 14.12.2023 uuden taloussäännön, joka on laadittu Kirkkohallituksen mallin mukaisesti. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi uuden hautaustoimen ohjesäännön 28.11.2024. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi uuden kielisäännön 30.1.2025.

#### *Tärkeät havainnot ja sisäisen valvonnan kehittäminen*

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu puutteita kuluvan vuoden aikana. Taloudellisista ja toiminnallisista tuloksista raportoitiin kirkkoneuvostolle kolme kertaa vuoden aikana.

Suurimpana taloudellisena riskinä seurakuntayhtymälle pidetään verotulojen vähenemistä, joka johtuu jäsenmäärän aiempaa nopeammasta vähenemisestä. Merkittävä toiminnallinen riski on laajan toiminnan hoitaminen niillä työntekijöillä, joita meillä on. Psykososiaalinen työmäärä on suuri ja aiheuttaa riskin henkilöstön hyvinvoinnille. Keskeisiä kehittämiskohteita ovat riskitietoisuuden ja ennakoivan turvallisuuskulttuurin toteuttaminen ja sen varmistaminen, että meillä on riittävät resurssit rakennustemme kunnossapitoon.

## 8 Keskeiset talousluvut

### *Tuloslaskelman tunnusluvut*

Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymässä toimintatuottojen ja toimintakulujen suhde pysyi suunnilleen samana vuodesta 2023 vuoteen 2024. Vuosikatteen osuus poistoista oli 253,70 prosenttia, mikä osoittaa, että vuosikatteen osuus oli riittävä kattamaan poistot. Vuosikatteen osuuden poistoista tulisi olla vähintään 100 prosenttia.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
--	---------------------	---------------------

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	35,32	37,45
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	253,70	252,63
Vuosikate (€/jäsen)	90,41	98,04

Toimintatuottojen suhde toimintakuluihin, %, kertoo, kuinka suuri osa seurakunnan toimintakuluista katetaan toimintatuotoilla.

(=  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Tuotevarastojen lisäys/vähennys} + \text{Tuotanto omaan käyttöön})$ ).

*Vuotuisen rahoitusosuuden osuus poistoista, %: Vuotuinen rahoitusosuus jaettuna poistoilla \*100*

Vuotuinen maksuosuus, euroa/jäsen, on keskeinen luku sisäisen rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Suhdelukua laskettaessa vuotuinen maksuosuus jaetaan varainhoitovuoden lopussa läsnä olevien seurakuntalaisten lukumäärällä.

#### *Rahoitusanalyysin tunnusluvut*

Seurakuntayhtymän rahavarat kasvoivat tilikauden aikana 1,36 miljoonalla eurolla. Likvidit varat olivat tilikauden lopussa yhteensä 10,6 miljoonaa euroa.

Likvidien varojen riittävyys oli 330 päivää (kriisissä olevan seurakunnan tunnusluku on alle 90 päivää). Seurakunta on lyhentänyt lainojaan suunnitelman mukaisesti. Uusia lainoja ei otettu vuoden aikana.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	725,20	753,00
Rahavarojen riittävyys (pv)	330	293
Lainanhoitokate	8,33	4,31

Investointien sisäinen rahoitusaste, % (=  $100 * \text{Vuotuinen rahoitusosuus} / \text{Investoinnin hankintameno}$ ).

Kassavarojen riittävyys, päivää (=  $365 \text{ päivää} * \text{Kassavarat 31. joulukuuta} / \text{Maksut tilikauden aikana}$ ).

Lainanhoitokorvaus (=  $(\text{Vuotuinen rahoitusosuus} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainojen takaisinmaksut})$ ).

#### *Taseen tunnusluvut*

Taseen loppusumma oli 20 600 119 euroa. Taseen loppusumma kasvoi 746 863 euroa. Olemassa olevien varojen taseen loppusumma oli 9 384 869 euroa. Ne vähenivät 492 647 euroa, koska rakennusten ja maa-alueiden tasearvo laski pääasiassa poistojen vuoksi. Lyhytaikaiset varat koostuvat saamisista ja rahoitusarvopapereista, joiden arvo oli 1,6 miljoonaa euroa, sekä käteisvaroista ja pankkisaamisista, joiden arvo oli varainhoitovuoden lopussa 9,1 miljoonaa euroa.

Rahavarat kasvoivat 1,3 miljoonaa euroa, josta 1,1 miljoonaa euroa oli lahjoituksia ja testamentteja.

Oma pääoma kasvoi 1 151 166 eurolla, eli tilikauden ylijäämällä.

Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymällä, kuten seurakunnilla yleensä, on korkea omavaraisuusaste. Seurakunta on lyhentänyt lainojaan suunnitelman mukaisesti. Rahoitusvarat ovat kasvaneet.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	88,11	84,76
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	406,98	316,46
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	19,56	24,74
Lainakanta (€/jäsen)	39,65	50,02

Vakavaraisuussuhde, %, (=  $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Varaukset} - \text{Ikuisiin hoitosopimuksiin liittyvä pääoma}) / (\text{Kokonaispääoma} - \text{Hallinnoitu pääoma} - \text{Saadut ennakot})$ )

Rahoitusvarat euroa/jäsen (=  $[(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Käteisvarat ja pankkisaamiset}) - (\text{Ulkopuolinen pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenten lukumäärä}$ ).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % =  $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Toimintatuotot}$

Lainakanta, euroa/jäsen (= [Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Tulosoikaisut + Muut velat)] /Jäsenten lukumäärä).

## 9 Yhteisen kirkkoneuvoston ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä ja ehdotukset toimenpiteiksi talouden tasapainottamiseksi

Tilikauden ylijäämä on 1 151 166,72 euroa.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 1 151 166,72 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli-/alijäämä”.

Edellisten tilikausien ylijäämä taseen omassa pääomassa ennen ylijäämän kirjaamista vuoden 2024 tilinpäätökseen on 5 667 088,79 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämiä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarpeen esittää.

## II TALOUSARVION TULOS

### 1 Käyttötaloudellinen tulos

Hallinto (pääotsikon 1 yhteiset osat)

#### *Toiminta-ajatus*

Tähän alueeseen kuuluvat yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston hallintoelimet sekä muu yhteinen hallinto ja taloushallinto.

#### *Painopistealueet*

Mitään erityisiä painopisteitä, jotka edellyttäisivät suurempaa rahoitusta, ei ole suunniteltu. Pitkällä aikavälillä on otettava käyttöön digitaalinen asianhallintajärjestelmä.

#### *Tilivuoden tavoitteet ja perustelut*

Yhteisen kirkkovaltuuston tulisi kokoontua 3–4 kertaa, ja yhteinen kirkkoneuvosto kokoontuu noin kerran kuukaudessa. KPMG Oy Ab:n kanssa on tehty uusi tilintarkastussopimus tilikausille 2023–2026. Henkilöstön työkykyä ja hyvinvointia tuetaan mm. työterveyshuollolla, liikunta- ja kulttuurietuuksilla sekä lounasetuuksilla.

#### *Toteutuminen*

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi vuoden aikana talousarviomuutoksen, joka oli lisämääräraha seurakuntayhtymän sisäiseen kehittämiseen. Määrärahaa ei käytetty. Kaikkia Microsoft-lisenssejä varten varattiin talousarviossa määrärahat, jotka sitten kirjattiin kunkin toiminnan kohdalle. Taloushallinnon henkilöstökuluissa säästettiin, koska uutta henkilöstöä ei palkattu yhden työntekijän jäätyä eläkkeelle. Yhteisen hallinnoinnin määrärahat alitettiin.

Hallintoelimet	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>40 186,18</b>	<b>34 000</b>	<b>44 169,94</b>	<b>-10 169,94</b>	<b>129,9</b>
Korvaukset			0,00	0,00	0,0
Maksutuotot	5,00		453,50	-453,50	0,0
Tuet ja avustukset	38 305,66	34 000	42 015,44	-8 015,44	123,6
Muut toimintatuotot	1 875,52		1 701,00	-1 701,00	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-497 939,33</b>	<b>-594 244</b>	<b>-522 384,82</b>	<b>-71 859,18</b>	<b>87,9</b>
Henkilöstökulut	-261 765,11	-275 654	-249 259,91	-26 394,09	90,4

Palkat ja palkkiot	-212 146,33	-223 038	-213 676,82	-9 361,18	95,8
Henkilösivukulut	-49 954,81	-52 616	-43 404,61	-9 211,39	82,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	336,03		7 821,52	-7 821,52	0,0
Palvelujen ostot	-226 403,12	-305 830	-262 909,19	-42 920,81	86,0
Vuokratkulut	-2 084,29	-2 600	-2 164,47	-435,53	83,2
Aineet ja tarvikkeet	-7 262,33	-9 800	-7 579,28	-2 220,72	77,3
Ostot tilikauden aikana	-7 262,33	-9 800	-7 579,28	-2 220,72	77,3
Muut toimintakulut	-424,48	-360	-471,97	111,97	131,1
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-457 753,15</b>	<b>-560 244</b>	<b>-478 214,88</b>	<b>-82 029,12</b>	<b>85,4</b>
Sisäiset tuotot	97 589,91	68 000	105 965,64	-37 965,64	155,8
Palvelun ostot - sisäiset	-75 098,98	-49 677	-50 750,51	1 073,51	102,2
Sisäiset vuokratkulut	-326 351,00	-236 629	-192 339,00	-44 290,00	81,3
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>761 613,22</b>	<b>748 550</b>	<b>615 338,75</b>	<b>133 211,25</b>	<b>82,2</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>0,00</b>

## RANNIKON JA AHVENANMAAN KESKUSREKISTERI

### *Tehtävä*

Rannikon ja Ahvenanmaan keskusrekisteri ylläpitää seurakuntien kirkonkirjoja ja antaa näiden kuvattujen kirjojen perusteella todistuksia. Sukuselvitykset kirjoitetaan valtakunnallisesti seurakuntamme jäsenille 15-vuotiaasta alkaen. Toiminnan pääasiallinen työkalu on Kirjuri-ohjelma. Keskusrekisteri varmistaa, että tilaajat saavat toiminnassaan ja palveluissaan tarvittavat tiedot, ja tekee sisäisiä kirkollisia rekisteröintejä. Keskusrekisteri tekee esteidentutkintoja ja käsittelee kirkkoon liittymiset- ja kirkosta eroamiset.

31. joulukuuta 2024 on keskusrekisterissä 42 seurakuntaa ja seurakuntayhtymää, joissa on vajaat 156 000 jäsentä.

<b><i>Tilastotiedot 2024</i></b>	<b><i>Kappalemäärä</i></b>
Sukuselvitykset	3 163
Eläätoditukset	467
Sukututkimustilaukset	107
Kasteet	856
Liittymiset	804
Kirkosta eroamiset	1 484
Kuollut	2 161
Vahvistus	2 091
Estekilpailut	243
Avioliitto	555

### *Toiminnan tavoitteet*

Keskusrekisteri pyrkii palvelemaan yksityishenkilöitä, yrityksiä ja seurakuntia asiantuntevasti, nopeasti ja hyvin kirkonkirjojen pitoon liittyvissä asioissa. Palvelut tulee tarjota kustannustehokkaasti.

Tavoitteena on, että keskusrekisteri on jäsenmäärältään riittävän suuri ja että henkilökunnalla on tarvittavat tiedot virkatodistuksien ja sukututkimusten tekemiseen. Valtakunnallisten sukututkimusten kirjoittaminen edellyttää kirkkohallituksen järjestämän kaksiosaisen kokeen läpäisemisen lisäksi kaikkien seurakuntien kirkonkirjojen tuntemusta ja vaikeidenkin käsialojen lukutaitoa.

Perintölain tunteminen on keskeinen tieto, joka työntekijöillä tulee olla. Myös muun muassa suojattujen henkilöllisyyksien ja muiden tiedonantorajoitusten, isyys- ja adoptioasioiden sekä testamenttien tuntemus kuuluu erityistietoihin, jotka työntekijöillä tulee olla. Käsialojen lukeminen ja tulkitseminen kuvatuissa kirkkokirjoissa voi usein olla erittäin vaativaa.

#### Resurssit

Keskusrekisterissä on 14 rekistersihteerä sekä johtaja, joka toimii esimiehenä. Rekisteri toimii Pietarsaassa, Vaasassa, Jomalassa, Sipoossa ja Närpiössä.

#### Muutokset suunnittelukaudella 2025–2026

Kirjurin etätö sallittiin VPN:llä ja uusilla työntekijöiden salassapitosopimuksilla 1.1.2025. Närpiön työpiste suljettiin 31.12.2024 ja siellä aiemmin työskennellyt työntekijä työskentelee nyt kokonaan etänä. 1.4.2025 eläköityy Vaasassa yksi henkilö. Tilalle ei välittömästi palkata uutta työntekijää. Kuitenkin on syytä varautua tuleviin eläköitymisiin. Pietarsaaren perustetaan uusi virka keväällä syksyllä. Jomalassa sijaitsevassa Olofsgårdenissa, jossa keskusrekisterin Ahvenanmaan toiminnot sijaitsi, tehdään noin 2 vuotta kestävä peruskorjaus 1.2.2025 alkaen. Tästä syystä kaksi ahvenanmaalaista työntekijää muuttavat yhdeksi päiväksi viikossa Maarianhaminan seurakunnan tiloihin. Asiakaskäynnit sinne tehdään puhelimitse ajanvarauksella.

Digitoitujen kirkonkirjojen, metadatan ja muistiinpanojen tilannetta tarkastellaan edelleen. Joissakin seurakunnissa digitoitu aineisto ei ole täydellinen, vaan tarvitaan valokuvausta ja metatietojen syöttämistä. Aikataulu tälle on vuonna 2025. Rannikon- ja Ahvenanmaan keskusrekisteri on ostanut skannerin, jonka voi lainata seurakunnille puuttuvan materiaalin kuvaamiseen.

#### Toteutuminen

Rannikon- ja Ahvenanmaan keskusrekisteri lopetti viides toimintavuotensa 31.12.2023. Aikanaan haastava muutos valtakunnallisilla todistuksilla on tuottanut hyviä tuloksia; Asiakkaat saavat yhdessä todistuksessa kaikki tiedot evankelis-luterilaisen kirkon jäsenyydestä ja toimitusajat ovat lyhyet (alle kaksi viikkoa). Henkilökunnalla on tarvittava koulutus sekä tarvittavat kelpoisuuskokeet, jotta se voi laatia valtakunnallisia todistuksia ja suorittaa muita tehtäviä. Vaasan palvelupiste on yhteinen Lapuan hiippakunnan keskusrekisterin kanssa. Keskusrekisterillä on hyvät toimitilat.

Keskusrekisteri	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>676 133,99</b>	<b>631 247</b>	<b>711 242,14</b>	<b>-79 995,14</b>	<b>112,7</b>
Korvaukset	359 823,66	364 247	419 933,74	-55 686,74	115,3
Myyntituotot	21 256,00	15 000	18 520,00	-3 520,00	123,5
Maksutuotot	287 195,50	252 000	263 475,00	-11 475,00	104,6
Vuokratuotot			291,00	-291,00	0,0
Tuet ja avustukset	7 738,83		9 022,40	-9 022,40	0,0
Muut toimintatuotot	120,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-679 483,66</b>	<b>-668 190</b>	<b>-719 938,54</b>	<b>51 748,54</b>	<b>107,7</b>
Henkilöstökulut	-593 552,55	-595 990	-613 756,65	17 766,65	103,0
Palkat ja palkkiot	-487 724,26	-474 894	-502 766,32	27 872,32	105,9
Henkilösivukulut	-111 786,44	-121 096	-113 967,31	-7 128,69	94,1
Henkilöstökulujen oikaisuerät	5 958,15		2 976,98	-2 976,98	0,0
Palvelujen ostot	-26 578,52	-27 100	-47 879,62	20 779,62	176,7
Vuokratulut	-43 104,74	-32 800	-50 873,86	18 073,86	155,1
Aineet ja tarvikkeet	-13 357,38	-12 300	-5 284,91	-7 015,09	43,0
Ostot tilikauden aikana	-13 357,38	-12 300	-5 284,91	-7 015,09	43,0
Muut toimintakulut	-2 890,47		-2 143,50	2 143,50	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 349,67</b>	<b>-36 943</b>	<b>-8 696,40</b>	<b>-28 246,60</b>	<b>23,5</b>

Palvelun ostot - sisäiset	-44 248,28	-20 000	-49 902,24	29 902,24	249,5
Sisäiset vuokratulot	-1 876,38				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-49 474,33</b>	<b>-56 943</b>	<b>-58 598,64</b>	<b>1 655,64</b>	<b>102,9</b>

## RANNIKON IT-KESKUS

### *Toiminta-ajatus*

Rannikon IT:n toiminta koostuu perustietoteknologian kehittämisestä ja ylläpidosta sekä seurakunnan toiminnan tukemisesta. IT-hallinto on luonteeltaan tukitoiminto. IT-asiiantuntijoilla on oma erityisroolinsa, kun taas tietohallinto on monen työntekijän tehtävä, sillä seurakuntien työtä kehitetään tietojen ja tietotekniikan avulla.

Rannikon IT:hen kuuluu 32 talousyksikköä. Rannikon IT:llä on noin 1 100 käyttäjää.

Rannikon IT:tä hallinnoi Pietarsaarensuudun seurakuntayhtymä. Toiminnan kustannukset jaetaan osapuolten kesken, ja se tuottaa nollatulosta, joten toiminta on myös vapautettu arvonlisäverosta.

### *Painopistealueet*

Rannikon IT:n päätehtävänä on tarjota jäsen seurakunnille tiedonhallintapalveluja. Helpdesk-toiminto tukee seurakuntia ongelmatilanteissa.

Rannikon IT tarjoaa palvelinpalveluita tallennustilan ja ohjelmistopalveluiden muodossa Microsoft Enterprise Agreement -sopimuksella (Office M365 ja Windows), laitteistoja, edullisia leasing-vaihtoehtoja 3StepIT:n ja CHG Meridianin kautta, Konica-Minoltan ja Canonin monitoimilaitteita, puhelimia ja lisävarusteita Telian kautta sekä Adoben lisenssejä. Hankinnat tehdään pääasiassa Hanselin hankintasopimusten kautta.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Tavoitteena on tarjota kohtuuhintaisia ja yhteisiä tiedonhallintapalveluja. Toimintaa kehitetään tukemaan yhteistyökumppaneiden toiveita ja tarpeita.

Rannikon IT:n henkilöstömääräksi suunnitellaan kahdeksaa henkilöä: yksi esimies virkasuhteessa ja seitsemän työsopimussuhteessa olevaa henkilöä. Tietotekniikka-alueen tietosuojavastavalle GDPR-asioissa on varattu 5 000 euroa muihin palkkakuluihin. Palkkakustannukset ovat yhteensä 455 372 euroa sosiaaliturvakustannukset mukaan lukien.

Microsoft-lisenssien budjetointi on ollut ongelmallista, koska Microsoftin lisensointimalliin on tehty muutoksia, joissa otetaan huomioon tietoturvan päivittäminen nykyisestä E3/F3-tasosta E5/F5-tasoon koko henkilöstön osalta. Myöskään F3-lisenssien suunniteltu jakaminen varhaiskasvatukseen ohjaajille ja kiinteistötyöntekijöille ei ole toiminut optimaalisesti. Rannikon IT:n johtokunta päätti § 32/2023 erottaa Microsoft-lisenssit Rannikon IT:n budjetista.

Uuden mallin mukaan lisenssit laskutetaan jatkossa seurakunnilta ja seurakuntayhtymiltä todellisen lisenssimäärän ja lisenssityyppien mukaan. Tämä tarkoittaa läpinäkyvää hinnoittelua, missä jokainen maksaa oman käyttönsä mukaan ja seurakunnat/seurakuntayhtymät voivat määrittellä lisenssien määrän ja tyyppin omille käyttäjilleen.

Kohdassa 433000 ITC-palvelut on varattu Microsoftin lisenssejä palvelinkeskukseen ja yhteisiin palveluihin yhteensä noin 20 000 euron verran. Muut kulut vuoden aikana sisältää palvelujen ostoa paikallisilta palveluntarjoajilta 13 000 euroa, varoja yhteisiin ohjelmistolisensseihin, SCCM:ään, Nomis Helpdeskiin, TeamVieweriin, puhelinpalveluihin, verkkoyhteyksiin omaan palvelinhuoneeseen,

”kirkkoverkko”-yhteyden palomuurilla sekä Kuopiossa sijaitsevan Enfon palvelimiin liittyviä kustannuksia 61 450 euroa.

Siirtokustannuksia hallinnosta ovat mm. postikulut, talouspalkat, tilintarkastus, kirkkoneuvosto, kirkkovaltuusto, työterveyshuolto, työkykyä ylläpitävä toiminta, vakuutukset yms. Sisäiset vuokrat sisältävät Rannikon IT:n toimistotilan ja palvelintilan kustannukset Pietarsaassa.

Rannikon IT:n kokonaiskustannukset vuonna 2024 ovat 625 622 euroa.

Kukin yhteistyökumppani budjetoivat omat Microsoft-lisenssien, tietokoneiden ja verkkoyhteyksien hankintansa vuonna 2024.

#### *Toteutuminen*

Varainhoitovuosi sujui suunnitelmien mukaisesti, ja tilinpäätös osoittaa pientä 4 864 euron ylijäämää. Palkkakustannukset olivat 477 069 euroa ja ICT-palvelut 80 819 euroa. Koska organisaatio on arvonlisäverovapaa eikä se ole voittoa tavoitteleva, 4 864 euroa palautettiin seurakunnille jäsenmäärän mukaisessa suhteessa.

Ruotsinkielinen Klockaren-kotisivun tuki on hoidettu yhteistyössä Kirkkohallituksen kanssa, ja hankkeen tulot, yhteensä 23 663 euroa, on kirjattu kirjanpidossa muihin maksuihin. Henkilökunnan osittaisen eläkkeelle siirtymisen vuoksi työaikaan tehtiin muutoksia loka-joulukuussa, minkä vuoksi tulot jäivät hieman budjetoitua pienemmiksi.

Rannikon IT:n kokonaiskustannukset vuonna 2024 olivat 619 813 euroa.

IT-keskus	Bokslut 2023	Budget tot. 2024	Använt	Diff	Förbr %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>846 997,04</b>	<b>577 195</b>	<b>572 174,70</b>	<b>5 020,30</b>	<b>99,1</b>
Korvaukset	846 997,04	577 195	572 154,70	5 040,30	99,1
Muut toimintatuotot			20,00	-20,00	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-875 301,12</b>	<b>-582 722</b>	<b>-574 084,07</b>	<b>-8 637,93</b>	<b>98,5</b>
Henkilöstökulut	-435 955,40	-455 372	-477 069,25	21 697,25	104,8
Palkat ja palkkiot	-352 888,55	-363 963	-386 165,97	22 202,97	106,1
Henkilösivukulut	-86 993,23	-91 409	-90 903,28	-505,72	99,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	3 926,38				
Palvelujen ostot	-429 477,12	-111 850	-87 893,66	-23 956,34	78,6
Vuokratulot	-5 001,90	-6 200	-5 127,29	-1 072,71	82,7
Aineet ja tarvikkeet	-4 866,70	-9 300	-3 993,87	-5 306,13	42,9
Ostot tilikauden aikana	-4 866,70	-9 300	-3 993,87	-5 306,13	42,9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-28 304,08</b>	<b>-5 527</b>	<b>-1 909,37</b>	<b>-3 617,63</b>	<b>34,5</b>
Sisäiset tuotot	71 665,88	48 027	47 637,91	389,09	99,2
Palvelun ostot - sisäiset	-30 701,32	-30 000	-32 975,12	2 975,12	109,9
Sisäiset vuokratulot	-12 660,48	-12 500	-12 753,42	253,42	102,0
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,0</b>

## SEURAKUNTIEN TOIMINTA

### 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 2024*

Församlingsrådet har hållit 9 sammanträden under året. Besluten har dokumenterats i 128 paragrafer. Under församlingsrådet har en barn- och familjedirektion, en diakonikommitté, påverkansgrupp för unga, ett missionsråd samt ett musikråd fungerat.

Barn- och familjedirektionen har haft 2 sammanträden under året.

#### 1011080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

##### *Verksamhetsidé*

Församlingsskansliet ska på ett allsidigt och personligt sätt betjäna församlingsmedlemmarna i livets olika situationer. Dessutom ska församlingsskansliet bistå med såväl extern som intern information. Församlingsskansliet betjänar även församlingsrådet med beredning av ärenden och sekreteraruppgifter.

##### *Prioriteringsområde*

Församlingsskansliet 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 2024*

Församlingsskansliet 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. Överskridning av momentet är på grund av en större beställning av färdigt frankerade kuvert som används inom alla församlingens verksamhetsområden och allas anställdas ICT-tjänster (alla licenser).

## 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 2024*

Under året hölls 64 huvudgudstjänster och besöksantalet var 6206, ett medeltal på 97 personer/huvudgudstjänst (år 2023 var det 7307 personer, ett medeltal på 116 personer/huvudgudstjänst). Det har strömmats 62 huvudgudstjänsterna via församlingens Youtubekanal och deltagarantal har varit 10 279, vilket ger ett medeltal på 166 personer/huvudgudstjänst som har tagit del av gudstjänsten on-line (år 2023 var 9 557, vilket ger ett medeltal på 157 personer/huvudgudstjänst som har tagit del av gudstjänsten online).

Av huvudgudstjänsterna har tre 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 sju varit gudstjänst med små och stora. En radiogudstjänst i YLE.

Det finns 7 gudstjänstgrupper bestående av frivilliga.

Budgetmomentet överskreds på grund av att tillfälliga anställningar bokfördes på momentet.

## 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 ca 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 2024*

Under året jordfästes 123 (närvarande befolkning) och 3 (frånvarande befolkning) församlingsmedlemmar. Utöver dessa hölls jordfästningar av avlidna som tillhörde annan församling eller som inte tillhörde någon församling över huvud taget.

## 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 välgång inför äktenskapet. Vigsels 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 vigselparet 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 vigslebibel införskaffas och produceras.

### *Förverkligande 2024*

Under året förrättades 62 dop och 22 kyrkliga vigslar och 14 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, dopsockor, dop- och fadderbrev ges vid dopet samt vigslebibel ges åt brudpar.

## 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 själavård, 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 2024*

Arbetet genomfördes genom Alphakurs under våren, kvinnolördag för seniorer, Bibelspår (bibelföreläsning med möjlighet till efterföljande samtal i smågrupp), coachande kontakt med smågruppsledare, enskild själavård och skapandet av ett magasin med Alphavittnesbörd.

## 1012050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### *Verksamhetsidé*

Församlingssammankomsternas uppgift är att befrämja 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. Fortsättningsvis ordnas en serie av sommargudstjänster i församlingen. Även särskilda församlingshelger ordnas. Församlingen är fortsättningsvis närvarande och synlig under Jakobs dagar och Runebergsveckan.

### *Förverkligande 2024*

Sommargudstjänster kunde genomföras planenligt. Under Jakobs dagar hölls voff-gudstjänst, ekumenisk parkgudstjänst och psalmaföreläsning. En Bibelhelg med Mikael Tellbe, Sverige, har hållits i församlingen i oktober.

## 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 2024*

Under året har Kyrkpressen prenumererats till alla hem, d.v.s. till 4507 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.

## 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 samt Musikskolans orgelelever.

En satsning på särskilda tillfällen: ”Jakobs orgeldagar-Musik i sommarkvällen”, ”Musik under Jakobs dagar”, regelbundna lunchkonserter i kyrkan, Psalmaftnar, Taizéandakter, adventskonsert med församlingens körer samt Cantates 15-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.

En fortsatt satsning på orgelundervisningen och utvecklandet av den i musikskolan. Tidigare samarbetsprojekt fortgår och utvecklas, en vision och handlingsplan samt målsättning för arbetet skapas tillsammans med externa aktörer samt Borgå stift.

Musikrådets verksamhet fortsätter.

*Målsättningar och motiveringar*

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

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

*Förverkligande*

2024

Verksamheten har till största del förverkligats enligt planen.

Utöver planen ordnades under hösten, i samband med veckan för barnens rättigheter, ”Barnens dag” en dag i Jakobstads kyrka med orgelsaga, kläm & känn på kyrkan, lunchkonsert, sångskoj och Hela kyrkan sjunger. Totalt 250 barn och vuxna deltog i dagen. Temat i år var ”Jag får lära mig -du får lära dig.” Dagen hörde till det nationella nätverket för veckan för barnets rättigheter.

Under året har musikskolans orgelelever deltagit i orgelcafé-verksamhet, församlingens gudstjänster och musikevenemang. Samarbetet med Wava-institutet, Pedersöre MI och Arbis fortsatte.

Kantorernas arbete med det nationella kyrkomusiknätverket och starten av det 2-åriga projektet ”Kyrkomusiken som kulturbärare” fortsatte.

Budgetmomentet underskreds på grund av mera kollektintäkter, en utebliven kördag samt att sommarkantorsvikarie bokfördes på momentet gudstjänstlivet.

## 1012380000 FAMILJE- OCH FADDERARBETET

*FÖRSAMLINGSFADDERARBETET**Verksamhetsidé*

Församlingsfadderverksamhetens 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 2024*

Verksamheten omarbetades under året. Nya barn som döps erbjuds inte församlingsfadder. Besöksfadderverksamheten fasas ut i den takt som fadderbarnen blir fyra år. Nydöpta barn får dopsockor, 1-åringarna inbjuds till doplövsutdelning, 3-åringarna firas vid en dopfest, 5-åringarna erbjuds en barnbibel och 6-åringarna välsignas inför förskolstarten. Budgetmomentet överskreds på grund av att nyanställds lön till högre grad bokfördes på budgetmomentet.

### **ÖPPEN DAGKLUBB**

#### *Verksamhetsidé*

Den öppna dagklubbens verksamheten 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 sommarklubb 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 2024*

Verksamheten förverkligades enligt planen i tre grupper under terminerna samt öppna sommarklubb på sommaren. Några lekmän har fungerat som frivilliga medhjälpare i verksamheten.

### **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 dagklubsverksamhet bestående av en grupp för treåringar (2 ggr/vecka) och en grupp för fyra-femåringar (3 ggr/vecka). Verksamheten har plats för 30 barn, tre-fyra ledare samt ansvariga familjearbetsledaren. Verksamheten är avgiftsbelagd. Terminsavgifter: 100€ (klubb dagar 2ggr/vecka) och 150€ (klubb dagar 3ggr/vecka).

Olika slag av föräldraaktiviteter i anslutning till grupperna.  
Deltagande i gudstjänster med små och stora varje termin.

#### *Förverkligade 2024*

Verksamheten förverkligades enligt plan på vårterminen. Gruppen för treåringar (12 platser) var fullsatt. Fyra – femårsgruppen (18 platser) hade 11 barn inskrivna. På höstterminen startade på grund av få anmälningar endast en dagklubsgrupp med tio barn i åldern 3–5 år. De har samlats tre dagar i veckan. På grund av en färre grupp underskreds budgetmomentet, därtill bokfördes nyanställds lön till mindre del på budgetmomentet.

### 1012320000 SÖNDAGSSKOLAN

#### *Verksamhetsidé*

Söndagsskolan ger dopundervisning i den kristna trons centrala delar.

#### *Prioriteringsområde*

Barnen får möta Gud på sitt eget 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 2024*

Verksamheten har delvis förverkligats enligt plan. Familjeskoj återupptogs under hösten med två träffar. Söndagsskoltidningar och Dagens lösen till Jakobstads fridsförening r.f. bekostas med budgetmedel.

### 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 2024*

Planen verkställdes enligt målet men budgeten överskreds till följd av lägerkostnader (ledarnas kostnader). Tonåringarna (Sexan och Sjuan) kommer till Församlingscentrets ungdomsutrymmen direkt efter skolan, de får smörgås för de har ofta inte ätit skolmat, livsmedelskontot överskreds.

## 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. Hjälpledarnas roll i skriftskolarbetet fortsätter att stärkas och förtydligas.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

En hög deltagarprocent i församlingens skriftskolor bibehålls. Skriftskolor bestående av två eller tre lägerskriftskolor och en dagskriftskola genomförs. Konfirmationsmässor med festlig karaktär tydliggör konfirmationens betydelse. För konfirmandarbetet reserveras lönekostnader samt lägeravgifter för 4 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 2024*

År 2023–2024 ordnades 4 skriftskolor med sammanlagt 111 konfirmander. 10 konfirmander deltog i skriftskola 1 (dagtid), 40 konfirmander i skriftskola 2 (läger), 33 konfirmander i skriftskola 3 (läger) och 28 konfirmander i skriftskola 4 (läger). Pga. det stora antalet konfirmander och att tre läger behövde ordnas, utökades antalet hjälpledare. På hösten fördelades de nya konfirmanderna för skriftskolåret 24–25, likt året innan startade 3 lägerskriftskolor och 1 dagskriftskola.

## 1012360000 UNGDOMSARBETE

#### *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. Hålla veckovis hjälpledarskolning för fjolårets konfirmander. I skolningen ingår också en weekend. Ordna ”Hjälpledarskolning 2”, en fördjupningskurs för våra hjälpledare bestående av 4 helger. Handleda de äldre ungdomarna att vara ledare

och förbilder i våra hjälpledarskolningar. Delta aktivt i ungdomsevenemang på stiftsnivå och prosternivå. 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 välkommande 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 2024*

Verksamheten har förverkligats enligt planen. Utöver planen ordnades en ungdomsweekend under hösten och sporadiska träffar för unga vuxna som vill fördjupa sig i bibel och tro samt en tyst retreat för unga vuxna.

1012390000 EFTIS

#### *Verksamhetsidé*

Eftermiddagsverksamheten för skolbarn är församlingens verksamhet under skolarbetet 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 anställs 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 2024*

Verksamheten förverkligades i stort sett enligt planen i fem eftisgrupper. Budgetunderskridningen beror i huvudsak på att lönekostnaderna minskade för att ingen assistent kunnat anställas, färre inköp, mer sjukförsäkringsersättningar samt att verksamhetsledaren på egen begäran delvis haft minskad anställningsprocent.

1012050101 FOKUS

#### *Verksamhetsidé*

Fokus ger förutsättningar för lekmän att ordna en friare form av gudstjänst inom församlingens ram med 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*

2024

Fokussamlingar ordnades enligt planen, totalt 18 samlingar. I regel mellan 30 och 50 deltagare på samlingarna. Ledningsgruppen sammanträdde sex gånger, inga nya medlemmar till ledningsgruppen rekryterades. Under verksamhetsåret inbringade Fokus kollekt 4 326,06 euro. Av dessa förmedlades 1 120,80 euro till MKV, 804,85 euro till SAT-7, 635,90 euro till Såningsmannen, 516,15 euro till Kristna Afghanföreningen, 760,40 euro till Fokus egen verksamhet, samt 487,95 euro till Betania församling för att bekosta ett besök från St. Clara kyrka och stöda St. Claras verksamhet.

### 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 2024*

Verksamheten har genomförts i stort sett som planerat. Budgetmomentet överskreds på grund av anställning av vikarie och att löner i högre grad bokfördes på diakoni.

### 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 missionsengagemang.

*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 2024*

Verksamheten förverkligades som planerat och arbetet fortsatte med att uppmuntra den yngre generationen för missionsarbetet. Budgetmomenten underskreds på grund av nyanställd diakons lön inte bokfördes på missionsmomentet.

Jakobstads svenska församling	Bokslut 2023	Budget tot. 2024	Använt	Diff	Förbr %
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>370 282,10</b>	<b>346 450</b>	<b>371 030,36</b>	<b>-24 580,36</b>	<b>107,1</b>
Ersättningar	213 332,00	206 650	219 672,02	-13 022,02	106,3
Försäljningsintäkter	262,25				
Avgiftsintäkter	63 778,52	53 700	63 982,54	-10 282,54	119,1
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	25 993,48	13 800	29 745,85	-15 945,85	215,5
Understöd och bidrag	64 350,00	72 300	57 624,14	14 675,86	79,7
Övriga verksamhetsintäkter	2 565,85		5,81	-5,81	0,0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-1 472 015,30</b>	<b>-1 537 211</b>	<b>-1 547 014,09</b>	<b>9 803,09</b>	<b>100,6</b>
Personalkostnader	-1 091 599,85	-1 154 454	-1 149 836,84	-4 617,16	99,6
Löner och arvoden	-900 346,30	-923 345	-959 984,46	36 639,46	104,0
Lönebikostnader	-217 566,59	-234 109	-217 326,17	-16 782,83	92,8
Rättelseposter för personalkostnader	26 313,04	3 000	27 473,79	-24 473,79	915,8
Köpta tjänster	-140 132,47	-142 240	-153 823,12	11 583,12	108,1
Hyreskostnader	-6 838,08	-6 600	-6 394,71	-205,29	96,9
Material, förnödenheter och varor	-135 164,05	-141 232	-147 597,06	6 365,06	104,5
Inköp under räkenskapsperioden	-135 164,05	-141 232	-147 597,06	6 365,06	104,5
Beviljade bidrag	-97 603,71	-88 100	-88 220,38	120,38	100,1
Övriga verksamhetskostnader	-677,14	-4 585	-1 141,98	-3 443,02	24,9
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 101 733,20</b>	<b>-1 190 761</b>	<b>-1 175 983,73</b>	<b>-14 777,27</b>	<b>98,8</b>
Köpta tjänster - interna	-38 785,43	-23 260	-29 681,82	6 421,82	127,6
Interna hyreskostnader	-701 327,00	-874 988	-857 912,00	-17 076,00	98,0
Interna överföringsposter	-455 510,94	-484 023	-420 443,34	-63 579,66	86,9
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>-2 297 356,57</b>	<b>-2 573 032</b>	<b>-2 484 020,89</b>	<b>-89 011,11</b>	<b>96,5</b>

## 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 yhteeyteen.

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 2024*

- kaikenikäisten seurakuntalaisten osallisuuden kokemuksen vahvistaminen
- polkuajattelun syventäminen (kaste, 5-vuotiaat, 10-synttärät, rippikoulu, tasakymmenet)
- toiminnan ja vähentyneiden resurssien sopeuttaminen suhteessa toisiinsa

#### *Seurakunnan yhteiset tavoitteet ja painopistealueet 2025–26*

- toiminnan ja vähentyneiden resurssien sopeuttaminen suhteessa toisiinsa
- laadukas toiminta kohdennetusti

Seurakunta palvelee Kristuksen kirkkoa ja seurakunnan toiminta-alueen asukkaita. Toimintaa on tarvittaessa muokattu seurakuntalaisten tarpeiden mukaiseksi ja siten pyritty vahvistamaan osallisuuden kokemusta. Seurakuntalaisia on kohdattu kaikissa ikäryhmissä ja huolehdittu siitä, että toimintaa ja kohtaamisen mahdollisuuksia on kaikenikäisille. Toimintaa on toteutettu yhteistyössä yli työalojen ja ikäryhmien.

## 10702 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 talousarviovuodelle*

- uuden kirkkolain uudistusten vakinaistaminen hallinnossa

### *Toteutuminen*

Seurakuntaneuvosto kokoontui 12 kertaa vuonna 2024. Seurakuntaneuvoston kokousasiakirjoja (esityslista) on kehitetty ja huomioitu muuttuneet säädökset päätöksenteossa.

## 1021080000 SEURAKUNTAKANSLIA

### *Toiminta-ajatus*

Seurakuntakanslia toimii kirkollisten toimitusten ja seurakunnan toiminnan kontaktipisteenä ja linkkinä yhtymän toimintoihin. Seurakuntakanslia hoitaa kirkollisten toimitustodistusten arkistoinnin. Seurakuntas sihteeri (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. Seurakuntakanslian palveluaikojia muutettiin pysyvästi asiakkaiden ottaessa yhteyttä yhä useammin puhelimitse tai sähköpostilla.

## 20210 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

*Toiminta-ajatus*

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

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- lehdessä julkaistavien kirkollisten ilmoitusten sisällön tiivistäminen/karsiminen
- sisältöön panostaminen (ydinviestit selkeiksi)

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- 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. Muut työntekijät tekivät viestintää enenevästi loppuvuodesta erityisesti sosiaalisen median kautta.

## 20201 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, seurakunnan alueen muissa kirkoissa (Pedersöre, Purmo, Ähtävä) 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
- 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

*Toteutuminen*

Jumalanpalvelukset toteutettiin messuina ja sanajumalanpalveluksina. Yhteensä vuoden aikana pidettiin 79 jumalanpalvelusta. Seurakuntalaisia osallistui jumalanpalvelusten toteuttamiseen erityisesti perhejumalanpalveluksissa ja suurina kirkkopyhinä esimerkiksi ehtoollisavustajina, tekstinlukijoina ja musiikin toteuttajina. Eri ikäisiä ja eri kohderyhmiä huomioitiin esimerkiksi perhejumalanpalveluksissa, konfirmaatiomessuissa ja syntymäpäiviä viettäviä kutsuttiin jumalanpalveluksiin. Lisäksi pidettiin Taize-illoja kirkossa.

## 20202 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
- 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 seurakuntayhtymässä yhteisesti sovitun ja Kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti (useimmiten 2–3 viikon, enintään kuukauden sisällä) ja niiden yhteydessä kohdattiin omaiset ja heidän surunsa. Surevien kohtaamisen henkiseen ja hengelliseen sisältöön kiinnitettiin huomiota.

Järjestettiin suruun liittyviä tilaisuuksia surevien tueksi sekä Toivon puutarha -polku hautausmaalla. Yhteistyötä kehitettiin eri hautaamiseen liittyvien toimijoiden kanssa. Hautaansiunaamisia toimitettiin yhteensä 99 vuonna 2024.

## 20203 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 esillä pitäminen seurakuntaelämässä
- perheiden kohtaaminen ja perheiden erilaisten tilanteiden huomioiminen
- aktiivisuus yhteydenpidossa (toiminnasta kertominen, esim. perhekerhot, kirkkomuskari)
- polkuajattelu, kristityn elämä alkaa kasteesta

#### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- polkuajattelu, kristityn elämä alkaa kasteesta
- kasteen ja kummiuden merkityksen vahvistaminen
- kastettujen perheiden kutsuminen mukaan toimintaan

#### *Toteutuminen 2024*

Kasteperheet ja vihkiparit tavattiin toimituskeskusteluissa. Kasteen yhteydessä perheitä kutsuttiin mukaan seurakunnan toimintaan, muun muassa perhekerhoihin. Kastepuu on vakiinnuttanut paikkansa seurakunnan toiminnassa. Kasteita oli vuoden aikana 29, vihkimisiä 9, avioliittoon siunaamisia 2.

## 20204 AIKUISTYÖ

#### *Toiminta-ajatus*

Tehtävänä on lähinnä erilaisten pienryhmien välityksellä pyrkiä luomaan yhteys seurakuntalaisiin ja tekemään mahdolliseksi kristittynä 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
- 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 talousarviovuodelle*

- seurakuntalaisten aktiivisuuden tukeminen
- kirkosta eronneiden tavoittaminen
- uusien toimintatapojen etsiminen
- osallisuuden kokemuksen edistäminen

#### *Toteutuminen*

Aikuistyötä toteutettiin pienryhmissä (Raamattupiirit, Kätevästi käsillä) sekä yksittäisten kohtaamisten ja keskustelujen kautta.

## 20205 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.

#### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- seurakuntalaisten toteuttaman toiminnan tukeminen
- yhteisöllisyyden vahvistaminen
- toiminnan kehittäminen tarpeiden mukaisesti
- kaikenikäisten tapahtumat seurakunnassa yhteistyössä eri työmuotojen kanssa muutaman kerran vuodessa (Makkaraa Merilässä-tapahtuma kahdesti vuoden aikana, Yhteisvastuulaskiaistapahtuma, kirkkokonsertti Runebergin viikolla, ensimmäisen adventin vietto)

#### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- seurakuntalaisten osallisuuden kokeminen ja sen tukeminen
- koko seurakuntaa kokoavat tapahtumat

#### *Toteutuminen*

Kaikenikäisten tapahtumat toteutuivat (Makkaraa Merilässä, kauden aloitus Kirkkorannalla, Yhteisvastuulaskiaistapahtuma, ensimmäinen adventti). Runomatinea järjestettiin Jaakonpäivien aikaan sekä Runebergin viikon Charlotta ja Emilie- pienoisnäytelmä ja kirkkokonsertti (Samuli Putro). Syyskaudella järjestettiin kirkkokonsertti (Jaakko Löytty).

## 20220 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 keskelle.

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

#### *Tavoitteet ja painopistealueet*

- monipuolinen musiikkitarjonta yhteistyössä muiden työalojen kanssa.
- säännöllinen kuorotoiminta (Kirkkokuoro, Lumino ja Jehiel)
- hoivakanttorin lauluhetket laitoksissa
- aktiivinen varhaismusiikkityö: perhekerhomuskarit ja päiväkerho käynnit
- rippikoulun musiikkikasvatus

#### *Toteutuminen*

Toteutuminen suunnitelman mukaisesti. Viikoittaiseen kuorotoimintaan osallistui yhteensä noin 25 henkilöä ja kuorot avustivat jumalanpalveluksissa vuorollaan. Laitoksissa kanttori vieraili 6–7 kertaa laitos/vuosi. Viikoittaisen perhemusiikkityön lisäksi musiikkityö järjesti yhteistyössä perhetyön kanssa perhekirkkoja ja -tapahtumia.

## 20241 DIAKONIA

*Toiminta-ajatus*

Diakonia on kristillistä palvelua, joka toteutuu hengellisenä, henkisenä ja aineellisenä apuna. Tehtävänä on auttaa ihmistä juuri hänelle tärkeässä asiassa kokonaisvaltaisesti.

*Tavoitteet ja painopistealueet*

Diakoniapalvelun toteuttaminen yhden viranhaltijan työkenttänä. Työskentely toteutetaan taloudellisen tuen koordinoituna, osallisuuden vahvistamisena kriiseissä sekä laitosdiakoniasta huolehtimisena.

*Toteutuminen*

Diakoniapalvelu toteutettiin yhden viranhaltijan työkenttänä. Taloudellinen avustaminen perustui prosessinomaiseen työskentelyyn tukea tarvitsevan kanssa. Prosessissa selvitettiin taloudellinen tilanne sekä tilanteeseen johtaneet syyt ja ongelmatilanteet. Tämä edellytti usein verkostotyötä. Ihmisen yksilöllinen tilanne oli viimekädessä diakonisen avustamisen perusta.

Avustuspäätöksiä tehtiin 442 ja tuotekasseja annettiin 340. Asianhoito käsittää 1 865 yhteydenottoa. Taloudellista tukea myönnettiin kaikkiansa yli 51 000 euroa. Merkkipäivät juhlittiin suunnitellusti, diakoniapiiri kutoi ja yhteisvastuukeräys toteutettiin. Toivon välittäminen oli keskiössä kotikäynneillä sekä kokoontumisissa hartaushetkiin sovitussa sosiaali- ja terveydenhuollon yksiköissä. Diakoniatyölle on tullut lahjoituksia yksityishenkilöiltä, yrityksiltä ja erilaisilta yhdistyksiltä ja yhteisöiltä.

## 20231 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. Kanttori ja lastenohjaaja vierailivat päiväkotiryhmissä sekä päiväkotiryhmiä vieraili säännöllisesti Kirkkorannan puistossa. Eri ryhmiä varhaiskasvatuksen ja perhetyön kentällä kohdattiin 203.

## 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 ja nuorisotyönohjaajat 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
- nuoren osallistuminen toimimaan eri tehtävissä seurakunnan tapahtumissa

#### *Toteutuminen*

Rippikouluja oli kolme, joista kaksi leiriä ja yksi pienryhmärippikoulu. 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.

## 20236 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
- isokoulutuksen lisääminen
- Polku-toimintamalli
- 10-synttarit

#### *Toteutuminen*

Varhaisnuorisotyön kokoavassa toiminnassa tärkein työmuoto on Merilässä pidettävät leirit. Leirejä toteutettiin kevään ja kesän aikana neljä. Merilän ollessa suljettuna syksyn leirit toteutettiin päiväleireinä Kirkkorannalla ja seurakuntakeskuksessa. Syksyllä toteutettiin koulunsa aloittavien siunaamistilaisuus.

Yhteistyötä koulujen kanssa jatkettiin luokkien tutustumisilla nuorisotilaan ja kirkkoon. Toukokuussa järjestettiin 10- synttärin, johon osallistui 22 lasta. Nuorisotyön tärkein nuorta osallistava työmuoto oli isoskoulutus. Nuorten vaikuttajaryhmä perustettiin.

## 20260 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 talousarviovuodelle*

- lähetystyön kehittäminen

### *Toteutuminen*

Seurakunnalla on kaksi voimassa olevaa yhteistyösopimusta Suomen Lähetysseuran ja Suomen Luterilaisen evankeliumiyhdistyksen kanssa. Vuoden 2024 budjettiperusteiset avustusrahat jaettiin seuraavasti: Suomen lähetysseura 5 500 euroa, Suomen luterilainen evankeliumiyhdistys 1 000 euroa ja Kirkon ulkomaanapu 2 500 euroa.

Suomen Lähetysseuran tuki kohdentui Thaimaan ev.lut. kirkon diakoniatyön kehittämiseen. Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen kautta tuki kohdentui lähetti Maria Ochiengin tekemään orpolapsityöhön Keniassa.

Lähetystyön vastuuryhmä kokoontui kaksi kertaa ja osallistui syyskuussa Lapuan hiippakunnan lähetysjuhliin Seinäjoella. Rippikoulutyössä tutustuttiin lähemmin oman seurakunnan lähetyskohteisiin. Kauneimmat joululaulut toteutuivat kolme kertaa.

Pietarsaaren suom. seurakunta	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 549,23</b>	<b>20 850</b>	<b>32 037,58</b>	<b>-11 187,58</b>	<b>153,7</b>
Myyntituotot	230,00	900		900,00	0,0
Maksutuotot	17 075,22	14 950	17 193,59	-2 243,59	115,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 097,08	5 000	4 843,99	156,01	96,9
Tuet ja avustukset	363,24		10 000,00	-10 000,00	0,0
Muut toimintatuotot	783,69				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-579 724,19</b>	<b>-585 231</b>	<b>-602 822,00</b>	<b>17 591,00</b>	<b>103,0</b>
Henkilöstökulut	-485 818,46	-510 122	-490 598,19	-19 523,81	96,2
Palkat ja palkkiot	-400 108,25	-411 596	-414 595,46	2 999,46	100,7
Henkilösivukulut	-95 748,67	-98 526	-89 336,58	-9 189,42	90,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	10 038,46		13 333,85	-13 333,85	0,0

Palvelujen ostot	-32 409,20	-31 525	-49 630,95	18 105,95	157,4
Vuokrakulut	-2 817,08	-1 500	-2 844,74	1 344,74	189,6
Aineet ja tarvikkeet	-18 060,80	-16 350	-18 322,23	1 972,23	112,1
Ostot tilikauden aikana	-18 060,80	-16 350	-18 322,23	1 972,23	112,1
Annetut avustukset	-39 494,14	-25 000	-40 229,31	15 229,31	160,9
Muut toimintakulut	-1 124,51	-734	-1 196,58	462,58	163,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-557 174,96</b>	<b>-564 381</b>	<b>-570 784,42</b>	<b>6 403,42</b>	<b>101,1</b>
Palvelun ostot - sisäiset	-43 963,85	-41 050	-39 548,20	-1 501,80	96,3
Sisäiset vuokrakulut	-531 752,00	-581 632	-607 350,00	25 718,00	104,4
Sisäiset vyörytyserät	-228 786,15	-234 997	-209 006,95	-25 990,05	88,9
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 361 676,96</b>	<b>-1 422 060</b>	<b>-1 426 689,57</b>	<b>4 629,57</b>	<b>100,3</b>

## PEDERSÖRE FÖRSAMLING

Arbetet med att bygga nya Pedersöre församling har kommit i gång. Anställda och församlingsmedlemmar känner ändå fortfarande av den relativt nyliga sammanslagningen. Antalet präster, kantorer och diakoner har minskat, vilket medför att mycket av församlingens grundverksamhet också känner av ett ökat tryck.

### *Församlingsstrategi*

Efter de initiala åren som också präglats av restriktioner och pandemi, måste församlingen börja fundera på en övergripande församlingsstrategi. Denna strategi kommer beakta behov och målsättningar för församlingens verksamhet och inriktning och den beaktar både användningen av lokaler och personal. Den är ett nödvändigt redskap för att forma mål och inriktning för församlingen och möta kommande behov.

### *Församlingens lokaler*

Församlingen kommer under året att minska sin användning av lokaler för att lösgöra mera resurser för verksamheten. Eftersom församlingen är geografiskt spridd behövs fortsättningsvis församlings- och kyrkhemmen i anslutning till kyrkorna. I en geografiskt koncentrerad församling skulle ett församlingshem räcka. Problemet är att församlings- och kyrkhemmen belastar församlingen via de interna hyrorna. Behovet och användningen kommer starkt att påverkas av församlingsstrategin.

De ekonomiska framtidsperspektiven visar att kostnaderna för församlingens fastigheter är för höga på sikt. En långvarig trend har varit att församlingar gör sig av med sina stora salar och i stället använder kyrkorna eller hyr in sig i andras lokaler. Däremot finns det behov av mindre samlingsrum. Samfälligheten och Pedersöre församling står mellan valen att ha lokaler men inte ha råd med anställda som ordna verksamhet i dem, eller att ha verksamhet som man kan ordna på utspridda platser i lokaler som man hyr av andra för de timmar verksamheten pågår.

Behovet av egna anvisade arbetsplatser kan behöva ses över. Många har lärt sig använda datatekniken på ett nytt sätt och distansarbete har blivit vanligare. Det gör att man är i behov av platser där man kan jobba men inte nödvändigtvis behöver egna dedikerade arbetsrum liksom tidigare. Materialet måste inte alltid heller finnas bakom egen rygg utan kan finnas på annan plats.

I församlingsverksamheten är man ändå beroende av att kunna garantera sekretessen. Församlingens anställda har också behov av att kunna vara kreativa i en arbetsgemenskap och behöver kunna träffas utan arrangerade planeringsmöten. Allt går inte sköta på distans.

## 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. Det finns styrgrupper för verksamheten bland barn- och familjer samt för diakoni och mission.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

De ekonomiska prognoserna för 2024 är bättre än för 2023. Det innebär att det inte finns behov av inbesparingar i personal och fastigheter i denna budget. På sikt kommer församlingen ändå att behöva minska både mängden fastigheter och personalkostnaderna.

### *Förverkligande*

Förvaltningsorganen har under året sammanträtt enligt planerna. Församlingsrådet sammanträdde 13 gånger under 2024.

## 1031080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

### *Verksamhetsidé*

Församlingskansliet koordinerar intern och extern information, sköter bokningar och beställningar, samt ansvarar för arkivet. Församlingens kansli ansvarar för de delar av medlemsregistret som ännu handhas av församlingarna samt delar av sekreteraruppgifterna i anslutning till församlingsrådets beslut.

### *Prioriteringsområden*

Resurserna för församlingssekreterare fortsätter med en heltidsanställd på 100 % och en vikarie under semester. Församlingskansliet fungerar 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.

En sommarvikarie på kansliet behöver anställas under församlingssekreterarens semester.

Sekreterarskapet i församlingsrådet övertas av en av rådets medlemmar, vilket frigör mera resurser till arkivarbete för församlingssekreteraren. Purmo församlings arkiv som flyttats från Purmo till Kyrkostrand behöver organiseras. Den nya församlingens arkiv behöver hitta sin fysiska plats och tid behöver finnas för det arbetet.

### *Förverkligande*

Största delen av arbetet på församlingskansliet har gått till telefonsamtal, bokningar, beställningar, annonsering och information i olika kanaler, samt uppgifter i anslutning till medlemsregistret. Flera nya anställda har börjat jobba i församlingen under året, vilket också medfört inskolningsuppgifter för församlingssekreterarens del.

Församlingssekreteraren fungerar även som Katrina-stödperson i samfälligheten. Sommarteolog Jakob Nylund skötte kansliet under församlingssekreterarens sommarsemester. Purmo församlings arkiv har flyttats till Kyrkostrands församlingshem och arkivutrymmet där har utökats med några hyllor.

## 1032010000 GUDSTJÄNSTLIVET

### *Verksamhetsidé*

Gudstjänstlivets uppgift är att förmedla Guds ord och närvaro i närsamhället. 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 engageras i uppgifter i gudstjänsterna som bland annat kyrkvårdar, textläsare, förebedjare. Alla anställda skall kunna ha uppgifter i gudstjänstlivet. Lokaler: Pedersöre, Esse och Purmo kyrkor, församlings- och kyrkhemmen samt byakyrkor, bönehus och andra lokaler i byarna där människor kan samlas.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Inför 2024 kommer gudstjänstupplägget i församlingen att utvärderas. Under 2023 har gudstjänster hållits i Purmo, Esse och Pedersöre kyrkor kl. 10, kl. 13 och kl. 18 enligt ett roterande system. Det är möjligt att det kan bli ändringar i detta upplägg. Grundregeln är att det skall firas gudstjänst i varje församlingsdel på alla sön- och helgdagar.

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, dörrvårdar och nattvardsassistenter. Gudstjänsterna inom församlingen kan till sin karaktär variera.

De minskade personalresurserna kommer på sikt att påverka i hur stor utsträckning gudstjänstlivet kan förverkligas med enbart anställda resurser. Församlingen har 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.

Församlingen bör fortsätta att utforska möjligheterna att samarbeta med väckelserörelserna kring gudstjänsterna. På sikt kan det bli aktuellt att utbilda församlingsmedlemmar för att hålla 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. Utvecklingen av gudstjänstformerna och uppgiftsfördelningen skall fortsätta.

### *Förverkligande*

Under året har samtliga fyra prästtjänster varit besatta. Församlingen har nu kyrkoherde, två kaplaner och en församlingspastor. Med denna bemanning är det möjligt att genomföra församlingens gudstjänstliv enligt planerna och att även utveckla arbetet.

## 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 församlingshem och kyrkhem, 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 2024 har 64 medlemmar i Pedersöre församling avlidit vilket är 5 färre än under 2023.

### 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 förrättningarna och att detta inte är beroende av högtidligheten vid förrättningen. Det ordnas regelbundna dopgudstjänster i de olika kyrkorna. Materialkostnader: dopljus, vigselbiblar, dopminnen, fadderbrev och vigselbevis.

#### *Förverkligande*

Förrättningar har kunnat förverkligas enligt planerna. Under året har förrättats 116 dop i församlingen (2023: 120), 35 kyrkliga vigslar (2023: 42) och inga välsignelser av äktenskap (2023: 1).

### 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 viktig 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.

## 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 gemenskapsskapande verksamhet.

*Förverkligande*

Enligt planerna.

## 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 om församlingens verksamhet.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Annonseringen i Kyrkpressen bör vara tydlig och korrekt. De lokala bilagorna kräver en del arbete, kan ibland kännas omotiverat. Webbsidorna kräver regelbundna uppdateringar men är nödvändiga. Sociala medier blir allt viktigare. Församlingen använder Facebook och Instagram, ofta flera inlägg per vecka. Informationsblad till hushållen har i de gamla församlingarna varit uppskattade, men har inte förekommit i samma utsträckning i nya församlingen. En utvärdering bör ske huruvida de ska finnas med i fortsättningen, eftersom arbetet med dem är tidskrävande och kostar en del.

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*

Informationen tar allt mera tid. Församlingen informerar externt via annonser i Kyrkpressen, webbsidorna, Facebook och Instagram, samt digital infoskärm i Esse församlingshem, samt affischer på olika anslagstavlur. Det är en utmaning att få ut informationen på ett bra sätt, och tiden räcker inte till allt som kunde göras.

Inför påsk och jul gjordes instick i Kyrkpressen. Det första fungerade bra, men inför julen fick långt ifrån alla hushåll insticket. Insticket har varit uppskattat av de som fått det.

## 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*

Församlingen har 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 elgitarrer med tillhörande förstärkare. Rytminstrument av olika slag och akustiska gitarrer finns även i församlingen. Orgelbyggarna Helmut Gripenrog och Kalevi Mäkinen serverar och stämmer kyrkans orglar vartannat år. Pianostämmare Patrik Wingren serverar och stämmer samfällighetens pianon.

Kontinuerligt samarbete med Calcanten och Musikhuset samt mindre regelbundet med Pedersöre MI och andra utomstående aktörer. Samarbete med skolor tex i PsalMedaljeSkol. Musikverksamheten möjliggörs också av frivilliga sångare, solister och instrumentalister.

Körer/musikgrupper: I Pedersöre finns kyrkokör, St Olofskören, Pedersöre församlings manskör, barnkör. En ungdomskör startade 2023. I Esse finns församlingkör, barnkör, GloriEss och Karakören. I Purmo finns ett lovsångsteam, en barnkör, en vuxenkör som startade hösten -23 och olika projektkörer som övar och uppträder vid 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.

I november 2024 planeras ett gemensamt körprojekt kring musikmässan Gloria, skriven av Tore W Aas. Mässan är för kör, solister och kompband. Detta sker i samarbete med SLEF. Projektet riktar sig till tonåringar och vuxna som redan sjunger i kör med man kan även komma med som sångare i detta specifika projekt. Mässan framförs i Pedersöre kyrka november 2024 samt även på en annan ort våren 2025.

#### *Förverkligande*

Församlingens barn och vuxenkörer samt olika sånggrupper har medverkat i församlingens gudstjänster. Andra körer, instrumentalister och olika musikaliska konstellationer så som Sångens vänner, BelCanto med flera har medverkat i gudstjänsterna.

Jakobs orgeldagar har genomförts i samarbete med Calcanten under juli månad. Orgelcafe har hållits i Achreniussalen tre gånger under året med Sven-Olof Ray och föreningen Calcanten. Sångcafe har ordnats med manskören samt konsert i juni tillsammans med Pedersöre blåsare.

Esse och Purmo barnkörer framförde en musikal om Noas ark.

Gloria mässan i samarbete med SLEF framfördes 9.11 i Pedersöre kyrka med en kör med ca 100 sångare.

## 1032300000 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*

Familjeklubbarna är populära och välbesökta och kan samla upp till 80 deltagare på en torsdag.

### 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 2024 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, församlingsalen i Kållby, 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 dagklubsverksamhet alltid speglar sig mot. Under planeringsperioden fortsätter arbetet att få en så ändamålsenlig dagklubsverksamhet 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 dagklubsgrupper för 3 - 5 åringar. Klubbarna finns i Bennäs, Esse, Kållby och Lepplax. På våren var 73 barn inskrivna och på hösten 64 barn.

Vårterminen: Utöver den dagliga verksamheten gjordes kyrkopedagogik med dagklubsgrupperna följt av familjegudstjänster där både barn och föräldrar fick möjlighet att bekanta sig med kyrkorummet. En lekparksväll hölls i Esse för föräldrar och dagklubsbarn. Vårfeater hölls för alla grupper.

Höstterminen: Utöver den dagliga verksamheten gjordes besök på gravgårdarna inför Alla helgons dag. En gemensam föräldrakväll hölls och terminen avslutades med julfester för inbjudna familjemedlemmar. Daghem och förskolor i församlingens område har fått besök av en barnledare som hållit andakt för daghemsbarn och personal.

## 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 barn i åldern 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, Flynängen i Kållby, Lepplax, Lövä, Punsar i Ytteresse, Ytteresse bönehus samt i Överesse i samband med Kvällsmööti. Som söndagsskollärare fungerar ca 35 frivilliga församlingsmedlemmar.

Julfester hölls i de olika söndagsskolorna.

Tidningen Barnvännen prenumereras till alla söndagsskolbarn. Vårterminens gåvor är psalmböcker eller Biblar till vissa årsklasser. Jultidningen Kring Krubban ges till alla barn inför jul och reflex till de mindre söndagsskolorna Bäckby, Lövä, Ytteresse, Överesse.

## 1032330000 JUNIOR

*Verksamhetsidé*

Minior- och juniorarbetet (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, församlingsssalar, 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). Häftisgrupper ordnas varje eller varannan vecka på olika platser i församlingen.

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 bör eventuellt 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. Morgonsamlingar hålls i alla skolor och församlingen kan även medverka i lektioner.

#### *Förverkligande*

Häftisgrupper har ordnats i Purmo, Bennäs, Sandsund, Kållby, Lepplax, Ytteresse och Överesse. Purmohäftis har vuxit de senaste åren och är numera indelad i två grupper, åk1-2 och åk 3-6. Alla häftisgrupper har samlats varje vecka med undantag vid skollov. Familjerna har kommit med önskemål om att sommar och jul uppehållet inte skall bli så långt som tidigare år. Detta önskemål var även möjligt att möta då även ledarna var intresserade av att dra grupperna några veckor längre än tidigare.

Tidigare år har det varit stor brist på ledare till häftisgrupperna men glädjande nog så är det inte längre så. Det finns 17 ledare som är uppdelade i mindre grupper och turas om att dra häftisgrupperna ute i byarna. Då antalet ledare har vuxit fanns det också möjlighet att starta upp häftis i Överesse hösten 2024. Den har varit på paus några år nu.

Programmet i de olika häftisarna ser olika ut och planeras av ledarna så att det passar grupperna. Programmet har bestått bl. a av lekar, pyssel, drama, bakning och en samling med andligt innehåll. Materialet till samlingen med andligt innehåll är likadant i alla grupper. Antalet deltagare är mycket varierande i de olika byarna, likaså hur aktiva barnen är. En del barn kommer nästan varje gång, några kommer ibland och en del tittar in några få gånger och kollar vad häftis är. Men under 2024 är det ca. 90 barn som varit med häftisarna.

Familjeklubbarna är populära och välbesökta och kan samla upp till 80 deltagare på en torsdag. Sportlovet 2024 ordnades inget barnläger eftersom det var brist på ledare som kunde ställa upp. I stället ordnades Sportlovskul en dag i Bennäs kyrkhem och en dag i Esse församlingshem. Deltagarna åt frukost, lunch och mellanmål tillsammans den dagen och hade olika aktiviteter och samlingar.

## 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 medverkar på olika sätt vid förverkligandet av skriftskolan. Även sommarteologer och lekmän engageras enligt behov och möjligheter.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Under året hålls tre skriftskolor. Två sommarläger på Pörkenäs och en vinterskriftskola.

#### *Förverkligande*

Under år 2024 hölls som planerat tre skriftskolor och två sommarläger i församlingen. En vinterskriftskola med konfirmation på Kristi himmelfärdsdag i Pedersöre kyrka och två sommarläger med konfirmationer också i Pedersöre kyrka, bägge på söndagen efter lägrens avslutning.

## 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 31.7.2024. 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. Kommande år vill vi gärna erbjuda möjlighet för ungdomarna att musicera tillsammans och behöver ha fungerande utrustning.

En ”Växa vidare” grupp hålls för dem som gått hjälpledarskolning och vill växa i tro och 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.

För yngre ungdomar (12–13-åringar) ordnas S.o.S.-läger i november. I Esse församlingsdel fungerar en K12 grupp, ungefär 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. Scoutingverksamheten fortsätter åtminstone i Purmo och Bennäs. Scoutkåren leds av en styrelse med en kårchef som är ordförande.

#### *Förverkligande*

Ungdomssamlingar har hållits regelbundet i alla 3 församlingsområden. Purmo kyrkhem varje onsdag tillsammans med Slef. På grund av oroligheter blev det stängt under vårterminen i Bennäs, men de flesta fredagar hölls ungdomssamlingar i Esse/Fyren och varannan i Bennäs. Julfest för ungdomarna hölls i Esse den 19.12.

Hjälpledarskolningen 2023–2024 hölls som en gemensam grupp i Bennäs (för få att ha delat på 3) 18 deltagare fick sitt intyg vid weekenden i mars. Ny hjälpledarkurs startade hösten 2024. Även den sammanslagen till en grupp i Bennäs kyrkhem.

Aktivitetsraster i Sursik skola hålls tisdagar och torsdagar. Välbesökta och informativa (ungdomar frågar om skriftskola o samlingar) Sursik skola har också haft en adventsandakt i Anderssensalen, samt julbön i Pedersöre kyrka som inledning på julfesten. I gymnasiet har lunchandakt hållits regelbundet av församlingen och Slef. Gymnasiet deltog också i adventssamlingen i Anderssensalen.

Ung Alpha har hållits i Esse med 20 deltagare och Böneskola har hållits i Esse med 14 ungdomar som deltagare. Dessa kurser kan räknas som en ”växa vidare” skolning som fanns i planen för året.

S.o.S-läger inahibades p.g.a. att endast 6 deltagare anmälde sig. K-12 grupper har inte funnits under detta verksamhetsår. Resurserna har inte räckt till. Turbulent med alla byten på tjänster.

Ungdoms-weekend hölls på Pörkenäs i september med 22 deltagare. Vi deltog med fullt antal delegater i Ungdomens Kyrkodagar, och alla var glada och nöjda med dagarna. På Höstdagarna deltog vi även detta år med en grupp ungdomar.

Patrullerna i PNKB har fortsatt och kåren har en livlig verksamhet som helt sköts av kårchef och patrulledare med styrelsen i spetsen. Ungdomsarbetsledare sköter bokningar i Katrina samt representerar församlingen i styrelsen.

## 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  $100\% + 90\% + 80\% = 270\%$ . Under året ges bidrag till dem som har ekonomiska svårigheter. Den utgiften kompenseras bland annat med gåvor från företag, föreningar, försäljning för diakonin vid Missionsstugan och Drängstugan.

### *Förverkligande*

En diakoniarbetare slutade sin tjänst i april. Maj-juli var resurserna  $100\% + 80\% = 180\%$ . Från augusti kom en diakon på  $60\%$ , så under hösten har resurserna varit  $240\%$ . Ekonomiska bidrag har delats ut till en summa av 61 200 euro.

## 1032600000 MISSIONEN

### *Verksamhetside*

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

### *Prioriteringsområden*

Upprätthålla och utveckla verksamheten vid Missionsstugan och Drängstugan. Målsättningen är att 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 Finska Missionssällskapet, Svenska lutherska evangeliföreningen, Laestadianerska fridsföreningars förbund och Kyrkans Utlandshjälp.

Även lokala projekt kan erhålla diakonistöd. Vid Missionsstugan deltar cirka 100 regelbundna medarbetare samt cirka 40 engagerade i talkouppgifter. Vid Drängstugan deltar cirka 50 frivilliga i verksamheten. Upprätthålla missionsgrupper.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Genom Missionsstugans, Drängstugans, syföreningarnas och karakaffes verksamhet samt genom kollektor och gåvor samlas medel till förmån för missionen. Utbetalningen av understöd till missionen skall balansera med de frivilligt insamlade medlen.

*Förverkligande*

Enligt planerna. Missionsstugan håller nu öppet fem dagar i veckan och de regelbundna frivilligarbetarna är omkring 140.

Pedersöre församling	Bokslut 2023	Budget tot. 2024	Använt	Diff	Förbr %
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>312 764,17</b>	<b>260 000</b>	<b>348 244,28</b>	<b>-88 244,28</b>	<b>133,9</b>
Ersättningar	476,00	900	757,65	142,35	84,2
Försäljningsintäkter	225,92				
Avgiftsintäkter	67 045,39	51 000	70 043,52	-19 043,52	137,3
Kollektor, insamlingar och donationsmedel	206 802,35	173 100	261 842,26	-88 742,26	151,3
Understöd och bidrag	38 212,87	35 000	15 600,00	19 400,00	44,6
Övriga verksamhetsintäkter	1,64		0,85	-0,85	0,0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-1 383 992,39</b>	<b>-1 413 484</b>	<b>-1 489 398,22</b>	<b>75 914,22</b>	<b>105,4</b>
Personalkostnader	-849 133,55	-956 373	-906 635,28	-49 737,72	94,8
Löner och arvoden	-697 984,89	-768 686	-741 616,77	-27 069,23	96,5
Lönebikostnader	-164 584,02	-187 687	-167 071,69	-20 615,31	89,0
Rättelseposter för personalkostnader	13 435,36		2 053,18	-2 053,18	0,0
Köpta tjänster	-145 472,05	-128 410	-159 995,79	31 585,79	124,6
Hyreskostnader	-7 305,24	-9 770	-6 511,44	-3 258,56	66,6
Material, förnödenheter och varor	-134 826,49	-108 631	-120 068,87	11 437,87	110,5
Inköp under räkenskapsperioden	-134 826,49	-108 631	-120 068,87	11 437,87	110,5
Beviljade bidrag	-246 742,34	-208 750	-295 169,13	86 419,13	141,4
Övriga verksamhetskostnader	-512,72	-1 550	-1 017,71	-532,29	65,7
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 071 228,22</b>	<b>-1 153 484</b>	<b>-1 141 153,94</b>	<b>-12 330,06</b>	<b>98,9</b>
Köpta tjänster - interna	-28 710,92	-17 090	-29 071,36	11 981,36	170,1
Interna hyreskostnader	-884 757,48	-875 346	-915 371,21	40 025,21	104,6
Interna överföringsposter	-438 011,77	-439 560	-394 176,83	-45 383,17	89,7
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>-2 422 708,39</b>	<b>-2 485 480</b>	<b>-2 479 773,34</b>	<b>-5 706,66</b>	<b>99,8</b>

## YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

## PIETARSAARENSEUDUN PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUS

*Toiminta-ajatus*

Pietarsaaren alueen perheasiain neuvottelukeskuksen toiminta perustuu kirkon lakisääteiseen diakonia- ja sielunhoitotehtävään, mutta sivuaa myös kirkon kasvatustehtävää. (KL 1.kap 1§, 4.kap 1§) Perheasiain

neuvottelukeskukseen päätehtävänä on tukea kriisissä olevia pari- ja perhesuhteita, surun käsittelyä ja auttaa ihmisiä elämään ja kasvamaan lähisuhteissaan käyttäen sielunhoidon ja perhe- ja psykoterapian työmenetelmiä.

#### *Painopistealueet*

Työn painopiste on asiakastyössä. Perheneuvojalla on keskimäärin 4 asiakaskeskustelua/päivä. Perheneuvojat antavat työnohjausta sekä yksilöille että ryhmille, toimivat sovittelijoina ja osallistuvat koulutustoimintaan, kuten luentoihin ja kolumnien kirjoittamiseen.

Perheasiain neuvottelukeskuksen toiminta on seurakuntien diakonisen- ja sielunhoidollisen työn, sekä yhteiskunnan sosiaali- ja terveydenhuollon tukitoimintojen rajapinnassa. Siksi yhteistyö ja verkostoituminen Pohjanmaan hyvinvointialueen eri yksiköiden ja seurakuntien kanssa on tärkeä osa toimintaa.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Tavoitteena on tarjota neuvontaa perheiden ja ihmissuhteiden kriisitilanteissa ja vaikeuksissa. Tavoitteena on asettaa etusijalle akuutit kriisit ja ongelmat perheissä tai parisuhteissa, joissa on alaikäisiä lapsia. Tavoitteena on tarjota käyntiä perheasiain neuvottelukeskuksessa kolmen-neljän viikon kuluessa ensimmäisestä yhteydenotosta. Kun keskuksen henkilöstömäärä pysyy edelleen täysinä, määrällisenä tavoitteena on, että asiakaskontakteja on 350 ja raportoituja moduuleja on yhteensä 2 500.

Tavoitteena on kehittää asiakastyötä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kuluvana vuonna.

#### *Toteutuminen*

Vuoden aikana perheasiain neuvottelukeskuksessa oli 393 asiakaskontaktia ja suoritettiin 2 098 moduulia. Asiakaskontaktien määrä on suurempi ja moduulien määrä pienempi kuin tavoite. Syynä moduulien vähäisempään määrään lienee kevään suora yhteistoimintamenettely, loppuvuoden vähäisemmät sijaisresurssit ja se, että päällikkö suoritti syksyllä kirkon perheneuvojakoulutuksen. Syy siihen, että asiakaskontaktien määrä on edelleen korkea, saattaa johtua ajallisesti rajatummasta työmenetelmästä.

Odotusaika ensimmäisestä yhteydenotosta tarjottuun neuvonta-aikaan on ollut tyydyttävä, 3–5 viikkoa. Ajan ja resurssien kannalta tämän vuoden prosessit eivät ole antaneet tilaa suurille asiakastyötä kehittäville hankkeille. Toisaalta syksyn aikana on ollut aikaa perustyöskentelyyn asiakkaiden kanssa.

## SAIRAALASIELUNHOITO

#### *Toiminta-ajatus*

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on tarjota sielunhoitoa eli tukea potilaille, omaisille ja henkilökunnalle sielunhoidon, hartauden ja toimitusten avulla Pohjanmaan hyvinvointialueen pohjoisosassa. Työkenttään kuuluvat potilaat, omaiset ja henkilökunta. Sairaalapapit ovat seurakuntayhtymän, yhteistyöseurakuntien ja Pohjanmaan hyvinvointialueen sairaalasielunhoidon asiantuntijoita. 1,5 sairaalapappia työskentelee toiminnassa.

#### *Painopistealueet*

Pystyä tarjoamaan sielunhoitoa potilaille, perheille ja henkilökunnalle siellä, missä he ovat, ja silloin, kun he sitä tarvitsevat. Jotta voimme toteuttaa tämän, tarvitsemme koko budjetoidun henkilöstömäärän sekä tarvittavat koulutus- ja verkostoitumistahtumat.

#### *Talousvuoden tavoitteet ja perustelut*

Kruunupyyn seurakunnasta tulee 1. tammikuuta 2024 alkaen yhteistyöseurakunta Larsmon ja Uudenkaarlepyyn seurakuntien tapaan.

Tavoitteena on olla aktiivisesti läsnä potilaiden, omaisten ja henkilökunnan keskuudessa vuoden aikana.

Vuoden aikana priorisoidaan palliatiivisen hoidon vapaaehtoisten tukemista ja uusien tukihenkilöiden rekrytointia.

#### *Tavoite vuosille 2025–26*

Tarjota 1,5 sairaalapapin viran avulla sielunhoitoa potilaille, omaisille ja henkilökunnalle. Palliatiiviselle hoidolle annetaan suuri painoarvo.

#### *Talousarvion toteuttaminen*

Vuoden 2024 talousarvio oli 87 500 euroa, ja tulos oli 84 578 euroa eli 96,7 % budjetoiduista varoista toteutui. Yhteistyöseurakunnille maksettiin pientä ylijäämää, Larsmon seurakunnalle 369 euroa ja Uudenkaarlepyyn seurakunnalle 406 euroa.

Vuoden aikana täytettiin 1,5 virkaa potilaiden, omaisten ja henkilökunnan palvelemiseksi. Kruunupyyn seurakunnan kanssa käytyjä sopimusneuvotteluja ei saatu päätökseen vuoden aikana.

## MUU SEURAKUNTATYÖ

#### *Toiminta-ajatus*

Muun seurakuntatyön alueella on määrärahoja avustuksiin ja kirkkokunnan osuuteen perheneuvonnan kustannuksista; perheneuvonnan palkkio on sisäinen kustannus. Suurin osa jaettavista avustuksista perustuu eri yhteistyökumppaneiden kanssa tehtyihin sopimuksiin.

#### *Painopistealueet*

Tavoitteena on pystyä jatkossakin täyttämään solmitut sopimukset. Jotta voidaan tukea kirkon sisäisten järjestöjen toimintaa ja hankkeita (muuta kuin sopimusperusteisia), avustuksen budjetin tulisi olla yli 110 000 euroa.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Sopimusvelvoitteiden täyttäminen. Talousarvioesityksessä ei ole varoja avustusten myöntämiseen hakemusten perusteella.

#### *Toteutuminen*

Talousarviomääräraha ei riittänyt kattamaan seurakuntien yhteisen vammaistoiminnan sopimusperusteisia menoja (isäntäseurakunta Lapuan tuomiokirkkoseurakunta), Lapuan hiippakuntasäätiö sr, Samtalstjänsten (Kirkon keskusrahasto), Palveleva Puhelin (isäntäseurakunta Kokkolan seurakuntayhtymä).

Määrärahasta maksettiin stipendejä seurakuntayhtymän alueella toimiville kolmelle lukiolle, 600 euroa.

Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>208 367,22</b>	<b>216 524</b>	<b>215 232,66</b>	<b>1 291,34</b>	<b>99,4</b>
Korvaukset	203 405,58	209 524	212 901,50	-3 377,50	101,6
Maksutuotot	4 961,61	7 000	1 923,69	5 076,31	27,5
Tuet ja avustukset			400,00	-400,00	0,0
Muut toimintatuotot	0,03		7,47	-7,47	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-384 060,38</b>	<b>-401 024</b>	<b>-388 148,31</b>	<b>-12 875,69</b>	<b>96,8</b>
Henkilöstökulut	-314 860,36	-346 672	-323 014,79	-23 657,21	93,2
Palkat ja palkkiot	-260 557,07	-276 829	-265 719,56	-11 109,44	96,0
Henkilösivukulut	-60 983,30	-69 843	-58 401,32	-11 441,68	83,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	6 680,01		1 106,09	-1 106,09	0,0
Palvelujen ostot	-36 789,95	-15 435	-33 078,93	17 643,93	214,3
Vuokratulut	-27 090,57	-27 000	-28 424,94	1 424,94	105,3

Aineet ja tarvikkeet	-3 836,50	-2 650	-3 029,65	379,65	114,3
Ostot tilikauden aikana	-3 836,50	-2 650	-3 029,65	379,65	114,3
Annetut avustukset	-1 468,00	-9 252	-600,00	-8 652,00	6,5
Muut toimintakulut	-15,00	-15		-15,00	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-175 693,16</b>	<b>-184 500</b>	<b>-172 915,65</b>	<b>-11 584,35</b>	<b>93,7</b>
Sisäiset tuotot	101 912,30	105 748	95 796,10	9 951,90	90,6
Palvelun ostot - sisäiset	-124 319,81	-123 748	-119 233,58	-4 514,42	96,4
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-19 608,63</b>	<b>-19 865</b>	<b>-15 209,38</b>	<b>-4 655,62</b>	<b>76,6</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-217 709,30</b>	<b>-222 365</b>	<b>-211 562,51</b>	<b>-10 802,49</b>	<b>95,10</b>

## HAUTATOIMI

1004010000 Työnjohto ja kanslia

### *Tehtävä*

Autamme omaisia löytämään hautapaikan, kun kuolemantapaus on sattunut. Teemme yhteistyötä seurakuntien sihteerien, vahtimestareiden, pappien ja hautausurakoitsijoiden kanssa hautajaisia edeltävässä ja niiden jälkeisessä käytännön tehtävissä. Pidämme kirjaa haudoista ja hoitosopimuksista ja laskutamme niistä.

Pyrimme kehittämään ja maksimoimaan alueidemme käytön, jotta meidän ei tarvitse rakentaa uusia maa-alueita hautausmaita varten.

Yhteistyön avulla kirjataan ja kerätään tietoja haudoista ja hautauksista sekä hautojen hoidosta, jotta kaikki tärkeä on dokumentoitu. Hautaustoimi osallistuu myös seurakuntayhtymän hauta- ja viheralueiden suunnitteluun.

### *Resurssit*

Hautaustoimen päällikkö toimii Pedersören hautausmaan ja Pietarsaaren hautausmaan vahtimestarien sekä kaikkien hautausmailla työskentelevien kausityöntekijöiden esimiehenä.

Työnjohto on jaettu myös Ähtävän ja Purmon seurakuntien seurakuntamestarien kesken. Siellä seurakuntamestarit vastaavat kesäkuukausien aikana suuresta osasta työnjohtoa.

Hautatoimiston toimistotyöt on jaettu sihteerin ja hautaustoimen päällikön kesken.

### *Tavoitteet vuodelle 2024*

Jatketaan toimivan hautausmaan ylläpitämistä ja suunnittelua kaikkien osapuolten, lähiympäristön ja vierailijoiden kannalta. Ylläpitää kerättyjä tietoja tulevaisuutta varten, jotta se voi sujuvasti palvella seurakuntalaisia ja omaisia. Jatketaan työtä sellaisten hautojen käyttämiseksi, joita ei ole hoidettu tai lunastettu uudelleen.

Ylläpidetään ja kehitetään toimintaa. Jatketaan työtä Ähtävän hautausmaan laajentamiseksi ja jatketaan työtä Pietarsaaren hautausmaan uuden laajennuksen toteuttamiseksi. Tarkistetaan hautausmaiden opasteet ja tiedotus, jotta kävijät löytävät haudat helpommin.

Jatketaan Mobilenote- karttaohjelman päivittämistä hautatietoja koskevan työn helpottamiseksi. Mobilenote on yhdistetty hautaohjelmaamme Status. Mobilenote on työkalu, joka helpottaa sekä hautatoimiston että hautausmaiden henkilökunnan työtä ja jota tarvitaan viheralueidemme kokonaisvaltaisen hoitosuunnitelman laatimiseksi.

### *Toteutuminen*

Jatkamme Mobilenote-kartoitusohjelman päivittämistä helpottamaan hautojen kanssa työskentelemistä tulevaisuudessa. Tämä on aikaa vievä tehtävä, mutta se on kuitenkin välttämätöntä, jotta kaikki tiedot ovat yhdenmukaisia ja jotta uusi henkilöstö ymmärtää, miten toimimme, ja jotta vanhat tiedot ovat helposti saatavilla.

Työmme aikaa vievin osa-alue on ollut Status-hautaohjelmamme. Ylläpito siirrettiin kirkkoneuvostolta CGI:lle, ja hautaohjelmasta otettiin käyttöön uusi versio, Status Premium. Tiedottaminen on ollut huonoa, samoin viestintä ja koulutus. Päätimme silti jatkaa samalla ohjelmalla, koska muita vaihtoehtoja ei juuri ollut. Ongelmia on kuitenkin ollut paljon ja ne ovat vaatineet paljon resursseja.

### *Muutokset suunnittelukaudella 2025–2026*

Ähtävän hautausmaan ja Pietarsaaren hautausmaan laajentaminen. Hauta-alueiden inventoinnin jatkuminen, jotta voidaan ottaa käyttöön hautoja, joita ei hoideta ja käytetä. Näin voitaisiin vähentää

painetta arkkupaikkojen laajentamiselle. Hauta-alueiden opasteet, jotta haudoilla kävijät löytäisivät paikan hautausmailla helpommin.

## 1004030100-1004030400 HAUTAUSMAAT

### *Tehtävä*

Tukea seurakuntien toimintaa hoitamalla hautoja ja hautausmaita sekä niiden viheralueita mahdollisimman hyvin, eri osapuolten näkökulmasta. Tähän kuuluvat myös kiinteistöjen ulkoalueet. Seurakuntalaiset pitävät hautausmaata tärkeänä osana seurakunnan toimintaa.

### *Kiinteistöt*

Yhteensä viisi hautausmaata, joiden pinta-ala on noin 16 hehtaaria, ja niihin liittyvät huoltorakennukset, sekä arkkujen säilytystilat Johannesen kappelissa ja Pedersören kirkossa, Ähtävän-huoltorakennuksessa ja Purmon arkkujen säilytystila kirkon viereisessä kappelissa.

### *Henkilökunta*

Pietarsaaren ja Pedersören hautausmailla on neljä ympärivuotista työntekijää: Bo Norrbäck, Tommi Salmi, Vesa Luoma ja Jukka Yli-saari, joka toimii Henrik Gäddnäsien sijaisena.

Suntio Henrik Norrbäck Purmossa ja Lucas Österbacka Ähtävässä huolehtivat myös siellä olevista hautausmaista. Vahtimestarit vastaavat hautausmaan hoidosta sekä rakennusten ja hautojen ympärillä olevien viheralueiden kunnossapidosta. He myös oikaisevat hautakiviä tilauksesta, kun omaiset eivät pysty itse oikaisemaan kallistuneita hautakiviä.

Kausityöntekijät 10–12 henkilöä hoitavat hautoja hoitosopimuksilla sekä hautausmaan ympärillä olevia alueita ja kiinteistöjen viheralueita. Henkilöstön joukossa on useita koulutettuja puutarhureita, mikä on eduksi viheralueiden kestävä hoidon kannalta. Hautausmaata voidaan pitää paikkakunnalla sijaitsevana viheralueena.

### *Koneet*

Traktori, jota käytetään sekä hautausmailla että kiinteistöjen kunnossapidossa ja lumenaurouksessa. Ruohonleikkurit (10) ja pienkuormaajat (5), joita käytetään pääasiassa hautojen ja kiinteistöjen ulkoalueiden kunnossapitoon. Ulkopuolinen urakoitsija, Christian Haga, on hoitanut hautojen kaivamista vuodesta 2001 lähtien.

### *Tavoitteet vuonna 2024*

Tarjota paikallisille asukkaille riittävä määrä hyvin hoidettuja hautapaikkoja. Pyrimme lisäämään osaamistamme ja palvelusuuntautuneisuuttamme toiminta-alueellamme. Tehtävämme on myös vastata hautausmaakävijöille, omaisille ja vainajien surijoille. Arkkuhautojen tarve on vähentynyt, kun polttohautaukset ovat yleistyneet ja uurnalehto on suosittu vaihtoehto.

Hautapalkkeja ei ole vielä vuonna 2023 rakennettu Purmoon, sillä jo lokakuussa tuli kylmä. Uusien hautojen tarve ei ole ollut Purmossa suuri, sillä suurin osa arkkuhautauksista tapahtuu jo aiemmin ostettuihin hautoihin. Purmon muistolehdon työstäminen jatkuu. Pedersören ja Pietarsaaren hautausmaat ovat alueita, joilla uusien hautojen tarve on suurempi.

Pietarsaaren uuden hautausmaan lunastamattomien tai hylättyjen ja hoitamattomien 25-vuotishautojen selvitys jatkuu. Useimpien näiden hautojen osalta kukaan omainen ei ole ottanut meihin yhteyttä. Muutama on lunastettu.

Uusien hautapaikkojen kysyntä on ollut suurta myös Ähtävässä; vapaita paikkoja on edelleen saatavilla, mutta laajennustyöt on aloitettava lähiaikoina, jotta arkuille olisi tilaa, kun tarvetta tulee. Seurakuntayhtymä sai Pedersören kunnalta myönteisen päätöksen toimenpideluvasta vuonna 2023.

*Toteutuminen*

Rakennustöitä on tehty jokaisella hautausmaalla. Purmossa rakennettiin hautapalkit ja myös muistolehto valmistui ja vihittiin käyttöön Purmon kirkossa syksyllä, joten voimme tarjota hautaamisen muistolehtoon vaihtoehtona kaikilla neljällä hautausmaallamme. Palkit eli perustukset rakennettiin myös Pedersören hautausmaalle D, Tempelilehdon alueelle ja K-alueelle urnahautoja varten. D-alue täyttyy nopeasti, ja loput 30 paikkaa laajennetaan seuraavana vuonna. Pietarsaaren laajennetun osaston 4 A ja B viimeisetkin paikat rakennettiin.

Olemme ryhtyneet käyttämään Pietarsaaren uudella hautausmaalla vanhoja paikkoja, joita ei ole lunastettu uudelleen. Nämä on myyty uusina paikkoina. Paine uuden alueen käyttöönottamiseksi kasvaa, mutta polttohaudaukset lisääntyvät myös vuosittain, mikä vähentää uusien arkkuhautojen tarvetta.

Ähtävän hautausmaalla poistettiin puun juuria ja kiviä alueelta, jonne rakennetaan seuraava hautausmaan laajennusta, odotettaessa maan täyttömateriaalin saapumista. Jokaiseen kiinteistöön ja myös hautausmaille asennettiin automaattiset hälytysjärjestelmät, Leakomatic, vesivuotojen välttämiseksi ja havaitsemiseksi. Purmon hautausmaalle hankittiin uusi Norcar-minikuormaaja ja vanha Agromatic myytiin nettihuutokaupassa. Ruohonleikkuri-traktori Husqvarna, vaihdettiin uudempaan Ähtävään. Vanha kone oli alun perin peräisin Pedersören hautausmaalta.

## HUOLTORAKENNUKSET

*Tehtävä*

Tarjota hautausmaiden työntekijöille sosiaalinen tila, jossa on myös tilaa koneille ja työkaluille, pienille huoltotilille ja hautauksiin liittyville materiaaleille. Huoltorakennuksia on kaikilla hautausmaillamme.

*Resurssit*

Sosiaalitila koostuu keittiöstä, jossa on keittiökoneita, pöytiä ja tuoleja, kaksi pukuhuonetta naisille ja miehille, toimisto ja hallit pienkuormaajia ja työpajatyöskentelyä varten. Ähtävän hautausmaalla on myös kylmiöt, ja Ähtävän, Purmon ja Pedersören hautausmaalla on lisäksi käymälät hautausmailla kävijöitä varten.

*Tavoitteet vuonna 2024*

Pidetään rakennukset ja niiden sisätilat hyvässä kunnossa. Pietarsaaren huoltorakennukseen on tehty uusi lisärakennus, jotta työmateriaalit ja työkalut voidaan koota yhteen paikkaan ja suunnitellun laajennuksen alue voidaan siistiä ja valmistella.

*Toteutuminen*

Normaali ylläpito. Ei suuria muutoksia. Leakomatic-järjestelmä on asennettu vuotojen havaitsemiseksi.

*Muutokset suunnittelukaudella 2025–2026*

Jatkuva ylläpito.

## ARKKUJEN SÄILYTYSTILAT

*Tehtävä*

Toimia arkkujen säilytystiloina meidän kappeillemme, kirkoillemme ja hautausmaaillemme.

*Resurssi*

Yhteensä 4 arkkusäilytyspaikkaa, joista 8 sijaa Johanneksen kappelissa, 6 Pedersören kirkon arkkusäilytyksessä, 2 Purmon kappelin arkkusäilytyksessä ja 1–2 sijaa Ähtävän huoltorakennuksen arkkusäilytyksessä. Yhteensä 18 arkkujen säilytysijaa. Hautausurakoitsijat käyttävät näitä kylmiöitä myös muille hautausmailla haudattaville.

### *Toiminnan/painopistealueiden tavoitteet vuonna 2024*

Johanneksen kappelin ja Pedersören kirkon arkkuhäilytyksen kylmälaitteet ovat vanhoja ja uusimisen tarpeessa. Molemmat on rakennettu 1980-luvulla. Vuonna 2019 vaihdettiin yhden Johanneksen kappelin säilytystilan kylmälaitteeseen höyrystimet ja putket. Vuoden 2020 investointibudjetin määräraha ei riittänyt kylmiöiden uusimiseen, joten vuosittain yritetään tehdä pieniä toimenpiteitä ja huoltotoimenpiteitä kylmiöiden käytön pidentämiseksi.

### *Vuoden 2024 talousarvion perustelut*

Jatketaan vuosittaista huoltoa, jotta koneet pysyvät käyttökunnossa mahdollisimman pitkälle.

### *Toteutuminen*

Arkkujen säilytystilat huolletaan vuosittain ja tarkastetaan tarvittaessa; Pedersören arkkujen säilytystiloihin ja Johanneksen kappeliin on tehty pieniä parannuksia. Pedersören arkkuhäilytyksen kylmälaitte lakkasi toimimasta kokonaan viime kesänä, ja uutta kompressoria odotettaessa jouduttiin vuokraamaan kylmäkontti. Samanlainen tilanne on odotettavissa Johanneksen kappelissa, koska kylmälaitteet ovat vanhoja. Meillä on hälyttimet kaikissa seurakuntayhtymämme kylmiöissä.

### *Muutokset suunnittelukaudella 2025–2026*

Jos koneiston korjaukset ovat riittävät, ei lähivuosina tehdä mitään. Pitkällä aikavälillä tulisi harkita mahdollisuutta uusien Johanneksen kappelin ja Pedersören arkkuhäilytyksen jäähdytyslaitteet. Tämä saattaa vaatia korkeiden hankintakustannusten lisäksi kalliita rakennusten muutostöitä.

Pedersören arkkujen säilytystilan jäähdyttimen kanssa on ollut ongelmia 2023, se on pysähtynyt pari kertaa ja kompressorin osia on vaihdettu. Ilmansaanti lämpiminä aikoina on ongelmallista. Pitäisi tehdä remontti ja vaihtaa kompressori. Lain mukaan seurakuntayhtymät eivät ole velvollisia pitämään kylmiöitä arkkuja varten, vaan sen varmistaminen on sairaanhoitopiirien vastuulla. On selvítettävä, onko näin edelleen. Jatkuva vuosittainen huolto.

## HAUTAUKSIA

### *Tehtävä*

Hautausten määrä vaihtelee vuosittain 220–280 välillä. Uurnahautaukset ovat lisääntyneet erityisesti Kokkolan krematorion rakentamisen jälkeen. Viime vuonna hautausten määrä on ollut yli 300 ja ne näyttävät lisääntyvän vuosittain.

### *Resurssi*

Yhteensä 16 hehtaaria hautausmaita neljällä paikkakunnalla kunnan alueilla. Uurnalehtoja kolmella hautausmaalla.

### *Tavoitteet vuonna 2024*

Tehdään työtä arvokkaasti ja joustavasti ottaen huomioon omaiset.

### *Toteutuminen*

Arkkuhautaukset vähenevät ja uurnahautausten määrä kasvaa. Tämä on otettava huomioon seuraavalla haudankaivauksen kilpailutuskerralla. Urakoitsija korotti arvonlisäveroa 1,5 % syksyllä 2024, mutta me emme korotaneet hintoja tuolloin, mutta seuraavana vuonna se on ajankohtaista.

### *Muutokset suunnittelukaudella 2025–2026*

Suoritetaan tehtävät entiseen tapaan.

Hautatoimi	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>172 164,38</b>	<b>130 362</b>	<b>172 295,40</b>	<b>-41 933,40</b>	<b>132,2</b>

Korvaukset	0,00				
Maksutuotot	162 799,15	130 150	156 314,88	-26 164,88	120,1
Vuokratuotot	345,04	212	280,52	-68,52	132,3
Tuet ja avustukset	8 550,19		1 400,00	-1 400,00	0,0
Muut toimintatuotot	470,00		14 300,00	-14 300,00	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-673 562,71</b>	<b>-611 385</b>	<b>-714 253,21</b>	<b>102 868,21</b>	<b>116,8</b>
Henkilöstökulut	-433 259,48	-418 040	-424 915,65	6 875,65	101,6
Palkat ja palkkiot	-352 897,65	-333 061	-349 743,80	16 682,80	105,0
Henkilösivukulut	-81 799,64	-84 979	-76 826,06	-8 152,94	90,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 437,81		1 654,21	-1 654,21	0,0
Palvelujen ostot	-164 584,26	-124 125	-169 289,17	45 164,17	136,4
Vuokratulut	-951,72	-1 465	-7 081,62	5 616,62	483,4
Ostot tilikauden aikana	-66 634,69	-61 915	-104 401,88	42 486,88	168,6
Muut toimintakulut	-8 132,56	-5 840	-8 564,89	2 724,89	146,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-501 398,33</b>	<b>-481 023</b>	<b>-541 957,81</b>	<b>60 934,81</b>	<b>112,7</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-173 931,86	-136 631	-141 075,18	4 444,18	103,3
Palvelun ostot - sisäiset	-15,20	-250	-100,70	-149,30	40,3
Sisäiset vuokratulut	-20 450,00	-19 601	-21 187,00	1 586,00	108,1
Sisäiset korkokulut	-18 248,04		-10 799,92	10 799,92	0,0
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-184 760,76</b>	<b>-144 029</b>	<b>-156 190,46</b>	<b>12 161,46</b>	<b>108,4</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-898 804,19</b>	<b>-781 534</b>	<b>-871 311,07</b>	<b>89 777,07</b>	<b>111,5</b>

## KIINTEISTÖTOIMI

### 501 KIINTEISTÖHALLINTO

#### *Toiminta-ajatus*

Kiinteistönhallinnon tehtäviin kuuluu kiinteistöjen turvallisuuden sekä niiden kustannustehokkaan ja asianmukaisen hoidon, ylläpidon ja käytön varmistaminen. Kiinteistöhallintoon kuuluu myös vuoden aikana toteutettavien erilaisten hankkeiden suunnittelu, ohjaus, toteutus ja seuranta. Tehtäviin kuuluu myös seurakuntayhtymän edunvalvonta maa-alueiden käytössä ja metsätalouden hoidossa. Kiinteistöhallinto valmistelee myös erilaisiin kiinteistöasioihin liittyviä asioita käsiteltäväksi seurakuntayhtymän eri päätöksentekoaikoina.

#### *Resurssit*

Vuonna 2024 kiinteistöhallinnolla on seuraavat henkilöstöresurssit. Kiinteistöpäällikön virkaa hoitaa Thomas Kronholm. Kiinteistöpäällikkö toimii 6 vahtimestarin esimiehenä ja kirkkoherrat toimivat suntioiden (kirkkovahtimestarien) operatiivisina esimiehinä toimituksissa. Johtava emäntä Maarit Saunaho jatkaa 50 %:sti kiinteistöhallinnon palveluksessa keittiö- ja siivoushenkilöstön esimiehenä ja 50 %:sti Merilän leirikeskukseen emäntänä.

#### *Painopistealueet*

Perinnerakennusten ja kiinteistöjen, joiden käyttöaste on korkea, kunnossapidon asettaminen etusijalle. Vähän käytettyjä kiinteistöjä kehitetään tai niistä luovutaan.

Tavoitteena on varmistaa, että kaikki työntekijät voivat työskennellä ja sijaistaa myös muissa työpaikoissa ympäri seurakuntayhtymää. Seurakuntayhtymän vahtimestareiden päivystyksen osalta pyritään virtaviivaistamaan sitä ja löytämään joustava ratkaisu. Energiankulutukseen kiinnitetään edelleen huomiota.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarvion 1 500 000 euron määrärahat riittävät toimintamenoihin sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja muiden ensisijaisten rakennusten välttämättömään kunnossapitoon. Kunnossapitovelkaa ei ole vähennetty merkittävästi vuoden 2020 jälkeen, eikä sitä voida vähentää merkittävästi vuonna 2023, joten kunnossapitovelkaa on edelleen olemassa. Joissakin kohteissa kunnossapitovelka kasvaa. Vuosittaista kunnossapitoa ei kuitenkaan voida jättää kokonaan huomiotta missään kiinteistössä. Jotta edes jotkin välitavoitteet voitaisiin saavuttaa ja kunnossapitovelkaa vähentää pitkällä aikavälillä, tulisi palkata kokopäiväisesti henkilö, jolla on rakennustekninen tausta.

Kiinteistötyöryhmälle ja päätöksentekijöille on toimitettu tietoa kunnossapitovelasta sekä tekstimuodossa että numeerisessa muodossa, ja he ovat myös hyvin tietoisia tiettyihin kiinteistöihin ja tiloihin liittyvistä riskeistä.

Kirkkohallitus edellyttää arvoesineiden inventointia ja dokumentointia ja tähän tarvitaan palkkamääräraha vuonna 2024.

Kiinteistöstrategian laatiminen aloitettiin vuonna 2020 ja sitä jatketaan edelleen. Strategian tavoitteena on vähentää kiinteistöomistuksia, mitä on myös jossain määrin tehty.

#### *Toteutuminen*

Kunnossapitovelkaa vähennettiin vuonna 2024, mutta se on edelleen kaukana tyydyttävästä tasosta. Kokopäiväinen puuseppä työskenteli koko vuoden 2024 ajan pienten korjaus- ja huoltotöiden parissa. Arvoesineiden inventointi ja dokumentointi saatiin päätökseen vuonna 2024 suunnitellusti. Vuonna 2024 kaikissa kirkoissa ja seurakuntakeskuksissa tehtiin perusteellista kunnossapitoa, kuten viemärointi- ja sadevesijärjestelmien huuhtelua ja kuvausta. Sähkön hinnat nousivat merkittävästi vuonna 2024.

## 502-503 KIRKOT JA KELLOTAPULIT

#### *Toiminta-ajatus*

Säilyttää, ylläpitää ja hoitaa kirkkoja ja niiden viereisiä rakennuksia siten, että seurakunnat voivat käyttää niitä tarkoituksenmukaisella, kustannustehokkaalla ja turvallisella tavalla. Palvelemme ja kohtelemme kirkkojen käyttäjiä avuliaisella tavalla.

Seurakuntayhtymässä on neljä kirkkoa, joissa on kellotapuli. Pietarsaaren kirkko, Pedersören kirkko, Ähtävän kirkko ja Purmon kirkko. Vuodesta 2013 lähtien kirkkojen kellotapulilla on ollut omat kustannuspaikkansa talousarviossa. Suntioiden palkkakustannukset kirjataan seuraavasti: Pietarsaaren kirkon osalta 80 % ja Pedersören kirkon osalta 70 % kokoaikaisesta palkasta sekä Ähtävän ja Purmon kirkkojen osalta 40 % kokoaikaisesta palkasta. Ähtävän ja Purmon suntioiden palkoista 30 % kokoaikaisesta palkasta kirjataan hautausmaille. Pietarsaaren ja Pedersören kirkoissa 10 % kokoaikaisesta palkasta kirjataan kummankin kirkon osalta myös hautausmaan työntekijöiden suorittamaan kirkkojen ulkotilojen kunnossapitoon. Lisäksi kirjataan muutaman viikon palkat kesälomien sijaisille.

#### *Painopiste-alueet*

Koska kirkkorakennukset ovat historiallisesti erittäin arvokkaita rakennuksia, tavoitteena on varmistaa niiden ylläpito ja hoito sekä kalusteiden, tekstiilien, soittimien ja muiden laitteiden asiantunteva hoito.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa otetaan huomioon palkat, kiinteät kustannukset ja välttämättömät tarvikkeet. Myös rakennusten muu säännöllinen kunnossapito katetaan jossain määrin tästä talousarviosta. Ähtävän kirkon kellotapuli ja Pietarsaaren kirkon kellotapuli maalataan vuonna 2024 ja Pedersören kirkon ja kellotapulin katot tervataan vuonna 2024. Näiden töiden alustava suunnittelu on saatu päätökseen. Suntioiden työaika kuuluu suurelta osin jumalanpalvelusten ja kirkoissa pidettävien juhlien palvelemiseen.

#### *Toteutuminen*

Pietarsaaren kirkon kellotapulin eteläinen julkisivu maalattiin. Myös Ähtävän kirkon kellotapulin julkisivut maalattiin. Pedersören kirkon kaikki paanukatot tervattiin.

Joihinkin kiinteistöihin asennettiin vuodonvalvontalaitteet, Leakomatic. Granlund Manager, kiinteistöjohtamisen ohjelmisto, otettiin käyttöön vuoden 2024 lopussa. Tilojen kartoitus pelastussuunnitelmien digitoimista varten saatiin valmiiksi vuodenvaihteessa.

Ähtävän kirkon ulkovalaistus uusittiin. Purmon kirkon porraskäytävän peruskorjaus ja sisäramppi eivät toteutuneet suunnitellusti Purmon kirkon ja Ähtävän kirkon ikkunoiden huoltomaalauksen vuoksi. Ähtävän kirkon alttarivalaistus uusittiin. Purmon kirkon vanha lehterin lattiamatto poistettiin ja puulattia hiottiin ja maalattiin.

## 504 HAUTAUSKAPPELIT

#### *Toiminta-ajatus*

Ylläpitää ja hoitaa kappeleita niin, että seurakunnat voivat käyttää niitä tarkoituksenmukaisella, kustannustehokkaalla ja turvallisella tavalla. Palvella käyttäjiä ja kohdella heitä ystävällisesti.

Kappelirakennusten ryhmään kuuluvat Johanneksen kappeli Pietarsaaren uudella hautausmaalla, Marian kappeli Pietarsaaren vanhalla hautausmaalla, Ähtävän hautausmaan kappeli ja Purmon kirkon vieressä oleva ruumishuoneen kappeli. Johanneksen kappelin suntion tehtäviin ja kappelin siivoukseen on palkkamääräraha 40 %:n kokopäivätyötä varten.

#### *Painopistealueet*

Kappelirakennuksista ainoastaan Johanneksen kappeli on lämmin rakennus, jota käytetään ympäri vuoden. Kirkkohallituksen ohjeiden mukaan, Johanneksen kappelissa sijaitsevan arkkujen säilytykseen tarkoitettun kylmähuoneen kustannukset siirretään hautaustoimen kuluiksi. Kustannukset on arvioitu. Pietarsaaren vanhan hautausmaan kappeli on eristämätön rakennus, joka on avoinna vain kesäisin ja toimii talvisin säilytystilana. Ähtävän hautausmaan kappeli on kunnostettu ja sitä käytetään toimituskappelina keväästä syksyyn.

#### *Talousvuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa on varoja palkkoihin, yleiskustannuksiin ja välttämättömiin tarvikkeisiin sekä julkisivun kunnostamiseen tarkoitettu suunnitteluavustus. Johanneksen kappeli on edustava rakennus, jota käytetään paljon. Seurakunnat ovat lisänneet Johanneksen kappelin käyttöä, ja myös vuokrien odotetaan kasvavan. Johanneksen kappelin julkisivut tarvitsevat kunnostusta muutaman vuoden sisällä, ja suunnitteluavustus on sisällytetty tähän.

#### *Toteutuminen*

Johanneksen kappelin julkisivun kunnostusta koskeva suunnitelma tilattiin ja toteutettiin suunnitelmien mukaisesti.

## 506, 512 SEURAKUNTAKODIT JA KEITTIÖTOIMINTA

*Toiminta-ajatus*

Tehtäviin kuuluu seurakuntakotien kunnossa pitäminen, hoito ja huolto, jotta seurakunnat voivat käyttää niitä tarkoituksenmukaisella, kustannustehokkaalla ja turvallisella tavalla. Varmistaa suotuisalla tavalla, että tilojen asiakkaat saavat tilaamansa palvelun ja että tarjoilun palvelutaso on tasainen ja hyvä.

Tämä kustannuspaikka sisältää seurakuntatalot tai vastaavat tilat seurakunnan toimintaa varten varainhoitovuoden 2024 alussa. Tähän sisältyvät seurakuntakotien ateriapalvelut sekä Merilän leirikeskukseen ateriapalvelu.

*Pietarsaaren seurakuntakeskuksessa* kokoaikaisen vahtimestarin tehtäviin on varattu 90 prosenttia palkasta ympäri vuoden ja 110 prosenttia kesäkuukausien kokoaikaisesta palkasta. Palveluksessa on kokoaikainen emäntä, keittiötyöntekijä, keittiöapulainen/siivooja ja siivooja. Lisäksi on palkkausmäärärahoja tilapäisille kokille, tilapäisille siivoojille, loma-apulaisille ja tarjoiluapulaisille.

*Kirkkorannan seurakuntakodissa* työskentelee kokopäiväinen emäntä ja siivooja/keittiöapulainen. Vahtimestarin tehtäviin on palkkamääräraha 90 % kokoaikaisesta ja lisäksi palkkamääräraha siivooja-, tarjoiluapulais- ja lomasijaisille.

*Ähtävän seurakuntakodissa* työskentelee kokopäiväinen emäntä ja osa-aikainen siivooja/keittiöapulainen. Vahtimestarin tehtäviin on varattu palkkamääräraha 20 % kokoaikaisesta. Palkkamäärärahoja on myös tilapäisille kokille ja siivoojille sekä tarjoiluapulaisille ja lomasijaisille.

*Purmon kirkkokodissa* emäntä on palkattu 45 prosentin kokoaikaisella palkalla, ja lisäksi on pieniä palkkamäärärahoja tilapäisille kokille ja siivoojille sekä ateria- ja loma-apulaisille. Vahtimestarin tehtäviin on varattu 20 prosenttia kokoaikaisesta palkasta.

*Bonäsin pappilassa, Kolpin seurakuntasalissa ja Pännäisten kirkkokodissa* työskentelee yksi osa-aikainen siivooja/vahtimestari per kohde. Vahtimestarin tehtävät hoitavat kirkkovahtimestarit. Pännäisten kirkkokodissa siivousta ja pientä ruokahuoltoa hoidetaan osa-aikaisesti. *Purmon kirkkotuvalla* ei ole suoria työvoimakustannuksia. *Bonäsin, Pännäisten kirkkokodin, ja Mini-nuorisotalon* ulkoalueiden kunnossapidosta huolehtii osa-aikaisesti Pedersören ja Pietarsaaren hautausmaiden henkilökunta.

*Merilän ateriapalvelussa* on palkkamäärärahoja 50 prosentin kokoaikaiselle emännälle ympäri vuoden ja kokoaikaiselle kokille/siivoojalle. Kesän intensiivisen osan ajaksi on palkkamäärärahoja keittäjille ja siivoojalle.

*Painopistealueet*

Tavoitteena on pystyä käyttämään nykyisiä henkilöstöresursseja tehokkaasti ja varmistaa, että henkilöstö pystyy palvelemaan seurakuntien tarpeita. Vestanlidgården myytiin vuonna 2023 ja Kolpin seurakuntasali toivottavasti vuonna 2024.

Kiinteistöjen myynti helpottaa korjausvelkaa ja vähentää käyttökustannuksia. Jos toiminta siirtyy muihin rakennuksiin, tarvitaan edelleen jonkin verran ylläpitoa ja siivousta. Kiinteistöstrategian yhtenä tavoitteena on oltava rakennusten määrän vähentäminen, ja niiden rakennusten tehokkaampi hyödyntäminen, jotka meillä on jäljellä.

*Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarvio sisältää varoja palkkoihin, kiinteisiin kustannuksiin ja tarvittaviin tarvikkeisiin. Talousarvioesitys ei sisällä varoja lisähankintoihin, parannuksiin ja kunnossapitotöihin.

*Toteutuminen*

Pietarsaaren seurakuntakeskuksen saliin asennettiin aurinkokaihtimia, ja talotekniikassa tehtiin paljon ennakoimattomia huoltotöitä. Kirkkorannan seurakuntakodin lastentoiminnan sisäänkäynnin yläpuolella

oleva katto eristettiin lisäeristyksellä jään muodostumisen estämiseksi. Pääsisäänkäynnin rapatut seinät, joissa on leväkasvustoa, pestiin ja salien valaistus päivitettiin LED-valaisimiin.

Purmon kirkkokoti kärsi syksyllä suuren vesivahingon, kun vesimittarin lähellä oleva mutteri puhkesi. Ähtävän seurakuntakoti sai suuremman valkokankaan ja aurinkosuojaverhot sekä paljon suunnittelematonta huoltoa tekniikkaan. Bonäsin pappila sai uuden kuivauskaapin ja osa seurakuntatuvan ikkunoista maalattiin.

Kolpin seurakuntasali jäi myymättä vuonna 2024.

## 508 LEIRITILAT JA KOULUTUSKESKUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Tarjota toimiva tila, jossa on poikkeuksellista palvelua ainutlaatuisessa merenrantamaisemassa. Tähän kuuluu rakennusten ja ulkoalueiden ylläpito, hoito ja huolenpito, jotta seurakunnat ja muut asiakkaat voivat käyttää niitä turvallisesti ja asianmukaisesti. Varmistetaan, että toimitilojen käyttäjät saavat tilaamaansa palvelua ja että tarjoilujen taso on tasainen ja hyvä.

Merilän toimintakeskus rakennuksineen (5) on suurin kiinteistö. Vahtimestaritehtävää hoitaa seurakuntayhtymän oma henkilöstö, jonka osalta kiinteistöyöntekijän palkaksi on kirjattu 20 % kokoaikaisesta palkasta. Lisäksi on palkkamäärärahoja siivoukseen 70 % kokoaikaisesta ja lisäresursseihin kesän sesonkiaikana. Leiri- ja kurssikeskuksiin kuuluu myös Pörkenäsin jätevedenpuhdistamo.

### *Painopistealueet*

Tavoitteena on lisätä toimintakeskuksen ja saunaosaston asiakasmäärää ja parantaa kannattavuutta, mikäli suurempia ryhmiä voidaan majoittaa. Uusia asiakkaita haetaan naapuriseurakunnista, kaupungeista, kunnista, teollisuudesta, kouluista jne. Kyse voi olla ulkoilusta, TYKY-päivistä, teemapäivistä, kursseista, työväenopistoista jne.

”Hölkäpiiri” talkooporukka auttaa polttopuilla ja pienillä kiinteistöjen korjauksilla.

Pörkenäsin jätevedenpuhdistamo palvelee sekä Pörkenäsin leirikeskusta, että Merilän leirikeskusta.

Vahtimestarinasunto on tällä hetkellä vuokrattu. Muut alueen kiinteistöt rappeutuvat hiljalleen, koska kunnossapitoon ei ole varoja.

Olisi löydettävä ratkaisu siihen, miten seurakuntien leiritoiminta voitaisiin järjestää tehokkaimmin. Tämä on tärkeä seurakuntien toimintastrategian osa-alue, jolla on suora vaikutus kiinteistöstrategian muotoiluun. Jätevedenpuhdistamon kustannusjaon muuttamisesta on keskusteltu aiemmin, mutta tuloksetta.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarvio sisältää varoja palkkoihin, yleiskustannuksiin ja välttämättömiin tarvikkeisiin. Toimintatalousarviossa tarvitaan varoja ikkunoiden uusimiseen ja rakennusten kunnossapitoon. Asfaltoidut alueet on kunnostettava. Lisäksi tiedossa on puhdistamon vuotuisia lisäkustannuksia. Puhdistamon haasteet tekevät sen toiminnasta kallista ja kestänytöntä. Vuonna 2024 tulisi aloittaa oman jätevedenpuhdistamon suunnittelu ja keskustella siitä Pörkenäsin seurana kanssa.

Merilän tilojen kilpailukykyisen tason säilyttämiseksi tarvitaan suuria investointeja. Suurten investointien tulisi kuitenkin olla strategiatyön mukaisia.

### *Toteutuminen*

Kappelin yläpuolella olevan katon lahonneet ikkunat vaihdettiin ja itäinen julkisivu ojitettiin. Sokkelissa havaittiin useita vuotavia läpivientejä, muun muassa sähköjen sisäänmenon kohdalla, joten vesi on tunkeutunut päärakennuksen sokkeliin vuosien ajan. Terveystarkastuksen vaatimusten mukaiset sisätilojen muutostyöt, lähinnä siivousvälineiden ja henkilökunnan sosiaalitulojen osalta, tehtiin omana työnä.

Muutostöiden yhteydessä havaittiin, että lattian alapohjalaatta on märkä ja pohjalaattaan kiinnitetyt seinien kantavat rakenteet olivat jo pitkään lahonneet. Nämä poistettiin.

Loppusyksystä 2024 tehtiin arvio, että leirikeskuksen rakennukset eivät ole sellaisessa kunnossa, että toimintaa voidaan jatkaa. Tämä arvio vahvistui entisestään, kun sadekuuron yhteydessä vettä tuli ylös lattian kunnan kartoittamiseksi tehdyistä porareilistä. Tilattiin perusteellinen kuntotutkimus, jossa kartoitettiin kaikki rakennukset ja saataisiin käsitys kunnostustarpeesta.

## 509 PAPPILAT JA MUUT RAKENNUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Tähän luokkaan kuuluvia tiloja käytetään erityyppiseen seurakuntatoimintaan tai tiloja, joita käytetään pääasiassa varastotiloina. Osa on suojeltuja kohteita, joita seurakunnat eivät suoraan käytä toiminnassaan. Tällaisia ovat esimerkiksi pappilat, Mini-nuorisotalo, Missionsstugan, Käräjätalo, Kirkkorannan alueella sijaitseva vanha partiomökki ja punainen mökki.

Henriksborgin pappilassa, jossa seurakunnalla ei ole enää omaa toimintaa, on vain pieniä palkkamäärärahoja ulkoalueiden kunnossapitoon. Ähtävän kirkon vahtimestari vastaa talonmiehen tehtävien hoidosta. Muiden kiinteistöjen osalta ei kirjata suoria palkkakustannuksia. Purmon pappilassa, jossa seurakunnalla ei ole enää omaa toimintaa, on vain pieni palkkamääräraha ulkoalueiden kunnossapitoon; Ähtävän kirkon vahtimestari vastaa talonmiehen tehtävien hoidosta. Muiden kiinteistöjen osalta ei kirjata suoria palkkakustannuksia.

### *Painopistealueet*

Pedersören seurakunta vastaa varsinaisesta toiminnasta Missionsstuganissa, ja tavoitteena on edistää edellytysten luomista tälle toimintamuodolle. Missionsstuganin osalta tavoitteena on, että toiminta osallistuu toiminnan jatkumisen edellyttämiin säännöllisiin huoltotöihin ja tarvittaviin parannustöihin. Pedersören käräjätalon museoyhdistys toimii käräjätalon pääsalissa ja molemmissa vasemmanpuoleisissa kamareissa.

Yhdistyksen tavoitteena on pystyä toteuttamaan huolellisesti sisätilojen restaurointitöitä ja esittelemään ja myös käyttämään ainutlaatuista käräjätaloympäristöä eri yhteyksissä. Yhdistys käyttää kahta rakennuksen sivukamarista varastotiloina. Vanhaa partiomökkiä ja makasiinirakennusta, yhteisö käyttää varasto- ja säilytystiloina. ”Punainen mökki” on vuokrattu. Alfons Åhmanin ostama talo on purettu vuonna 2023.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa on varattu määräraha kiinteitä kustannuksia varten. Määräaikais- ja vuosihuolto ei sisälly toimintabudjettiin.

Ähtävän ja Purmon pappilat sekä Mini-nuorisotalo ovat myynnissä. Muut kiinteistöt tässä ryhmässä ovat vaikeasti myytävissä, ja niitä käytetään parhaiten varastokäyttöön.

Seurakuntien tulee edelleen jatkaa toimintaa Missionsstuganissa ja keskittää kaikki kirpputoritoiminta kyseiseen rakennukseen, edellyttäen, että ne osallistuvat määräaikaishuoltoon. Yleinen vastuu rakennuksen turvallisuudesta, henkilökunnan ja asiakkaiden turvallisuudesta on seurakuntayhtymällä. Toisesta kerroksesta olisi parannettava poistumisteitä, hätäpoistumiskyltit olisi sähköistettävä ja sähköjohdot ja sähkökeskukset uudistettava. Tällä hetkellä käytössä on väliaikaisia ratkaisuja, joita on parannettava toiminnan kasvaessa.

### *Toteutuminen 2024*

Mini-nuorisotalo ja Ähtävän pappila myytiin vuonna 2024. Purmon pappila oli vuokrattu heinäkuusta joulukuuhun 2024, ja se jäi myymättä vuonna 2024.

Käräjätalon julkisivuille tilattiin maalaus- ja työselostus. Missionsstuganin paloturvallisuuden ja esteettömyyden parantamista suunniteltiin vuonna 2024, ja 22.11.2024 myönnettiin poikkeuslupa.

Lupa sisältää hätäuloskäynnin (kierreportaat) ja sisäänkäyntiluiskan.

## 510 MAA- JA METSÄTALOUS

*Toiminta-ajatus*

Hoitaa ja hallita yhteisön metsäalueita siten, että metsäkannan kasvu on vakaata ja metsä on hyvässä kunnossa. Seurataan maatalouskiinteistöjen ja -tonttien vuokrasopimuksia ja uusitaan ne tarvittaessa.

Seurakuntayhtymä omistaa Pedersöre-Pietarsaareissa yhteensä 21 eri metsäpalstaa, joiden pinta-ala on noin 766 hehtaaria. Asiantuntijana toimii Pohjanmaan metsänhoitoyhdistys. Seurakuntayhtymä tarjoaa vuokralle maatalouskiinteistöjä ja tontteja Pietarsaareissa, Pörkenäsissä, Ähtävässä ja Purmossa.

*Painopistealueet*

Vuokrattujen maatalouskiinteistöjen ja tonttien vuokratasoja tarkistetaan vuosittain.

Metsänhoitosuunnitelma on ollut Silvanetti-verkkopalvelussa vuodesta 2011 lähtien. Vanha metsäsuunnitelma oli voimassa vuoteen 2020 asti, ja uuden metsäsuunnitelman 2022–2031 työstäminen on saatu päätökseen ja hyväksytty. Metsänhoitosuunnitelma on nykyään luettavissa Metsäyhdistyksen EgenSkog-verkkopalvelussa.

Perinteisesti seurakuntayhtymä maksaa Suomen Metsäsäätiölle pienen summan jokaisen uuden hakkuusopimuksen laatimisen yhteydessä.

*Varainhoitovuoden tavoitteet ja perustelut*

Tavoitteena on kiinteistöstrategian hyväksyminen vuoden aikana.

*Toteutuminen 2024*

Uusia metsäalueita ei hankittu. Uusista hakkuista ei tehty päätöksiä, joten budjetoituja tuloja ei saavutettu.

## 511 MUU KIINTEISTÖTOIMI

*Toiminta-ajatus*

Seurakuntien toimitilojen hoito ja siivous, sekä tarvittaessa seurakuntien tarjoilujen järjestäminen. Seurakuntayhtymän toimipaikkoihinsa rakentamien leikkipaikkojen leikkivälineiden turvallisuuden varmistaminen.

Lepplaxin kyläkirkossa Pedersören seurakunta järjestää päiväkerhoa ja perhetoimintaa. Lepplaxissa siivous ja mahdollinen tarjoilu hoidetaan osa-aikaisena työnä. Forsbyn kyläkirkkoa Pedersören seurakunta käyttää pyhäkouluun ja satunnaisiin kokouksiin.

*Painopiste-alueet*

Varmistetaan, että toiminnan kalusto- ja varustelutarpeet ovat asianmukaisessa kunnossa ja vastaamme seurakuntien tarpeisiin. Lepplaxin kyläkirkon leikkikenttä on seurakuntayhtymän rakentama ja ylläpitämä, niin kauan kuin seurakunta harjoittaa rakennuksessa säännöllistä toimintaa.

*Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa on varoja palkkoihin, vuokriin ja välttämättömiin tarvikkeisiin, ei mihinkään muuhun.

Määrärahoja on varattu leikkikenttävälineiden hätätoimenpiteisiin.

Toiminta mukautetaan seurakuntien toimintaan ja niissä tapahtuviin muutoksiin.

Kiinteistöt	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>478 736,93</b>	<b>282 053</b>	<b>545 616,35</b>	<b>-263 563,35</b>	<b>193,4</b>
Korvaukset	194,40		1 043,00	-1 043,00	0,0
Myyntituotot	200 474,01	157 980	222 417,69	-64 437,69	140,8
Maksutuotot	6 317,11		1 642,77	-1 642,77	0,0
Vuokratuotot	72 998,27	40 600	65 272,88	-24 672,88	160,8
Metsätalouden tuotot	184 859,97	75 000	44 127,21	30 872,79	58,8

Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	50,00				
Tuet ja avustukset	11 371,17	8 473	7 397,50	1 075,50	87,3
Muut toimintatuotot	2 472,00		203 715,30	-203 715,30	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 939 716,29</b>	<b>-2 212 194</b>	<b>-2 302 177,81</b>	<b>89 983,81</b>	<b>104,1</b>
Henkilöstökulut	-845 229,03	-976 656	-933 915,05	-42 740,95	95,6
Palkat ja palkkiot	-687 474,86	-778 211	-759 495,36	-18 715,64	97,6
Henkilösivukulut	-167 436,92	-198 445	-174 834,39	-23 610,61	88,1
Henkilöstökulujen oikaisuerät	9 682,75		414,70	-414,70	0,0
Palvelujen ostot	-370 754,70	-659 893	-630 685,88	-29 207,12	95,6
Vuokratulut	-17 490,92	-12 600	-30 214,80	17 614,80	239,8
Aineet ja tarvikkeet	-565 540,80	-443 950	-565 841,78	121 891,78	127,5
Ostot tilikauden aikana	-565 540,80	-443 950	-565 841,78	121 891,78	127,5
Muut toimintakulut	-140 700,84	-119 095	-141 520,30	22 425,30	118,8
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 460 979,36</b>	<b>-1 930 141</b>	<b>-1 756 561,46</b>	<b>-173 579,54</b>	<b>91,0</b>
Korkotuotot	30,43		52,65	-52,65	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-653 571,64	-608 749	-607 892,53	-856,47	99,9
Sisäiset tuotot	115 840,15	84 800	102 720,88	-17 920,08	121,1
Sisäiset vuokrat	2 479 174,34	2 600 696	2 606 912,63	-6 216,63	100,2
Palvelun ostot - sisäiset	-1 164,45	-1 500	-857,00	-643,00	57,1
Sisäiset korkokulut	-250 073,30		-160 324,04	160 324,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-72 858,31	-75 385	-74 782,10	-602,90	99,2
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>156 397,86</b>	<b>69 721</b>	<b>109 269,03</b>	<b>-39 547,23</b>	<b>156,7</b>

## 2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

### Talousarvion toteumavertailu

	<b>Toteuma 2023</b>	<b>TA yhteensä 2024</b>	<b>Toteuma 2024</b>	<b>Yli-ali</b>	<b>T-%</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 219 618,97</b>	<b>2 498 681,00</b>	<b>3 201 635,73</b>	<b>-702 954,73</b>	<b>128,1</b>
Korvaukset	1 624 228,68	1 358 516,00	1 426 462,61	-67 946,61	105,0
Myyntituotot	229 167,18	173 880,00	246 317,69	-72 437,69	141,7
Maksutuotot	609 192,50	508 800,00	575 085,49	-66 285,49	113,0
Vuokratuotot	73 424,37	40 812,00	65 959,92	-25 147,92	161,6
Metsätalouden tuotot	184 859,97	75 000,00	44 127,21	30 872,79	58,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	287 015,58	191 900,00	434 827,76	-242 927,76	226,6
Tuet ja avustukset	203 441,96	149 773,00	189 104,62	-39 331,62	126,3
<b>Toimintakulut</b>	<b>-8 598 250,51</b>	<b>-8 605 685,00</b>	<b>-9 065 867,44</b>	<b>460 182,44</b>	<b>105,3</b>
Henkilöstökulut	-5 311 173,79	-5 689 333,00	-5 581 451,48	-107 881,52	98,1
Palkat ja palkkiot	-4 352 128,16	-4 553 623,00	-4 603 850,82	50 227,82	101,1
Henkilösivukulut	-1 036 853,62	-1 138 710,00	-1 034 434,98	-104 275,02	90,8
Henkilökulujen oikaisuerät	77 807,99	3 000,00	56 834,32	-53 834,32	1 894,5
Palvelujen ostot	-1 577 120,02	-1 546 408,00	-1 597 609,73	51 201,73	103,3
Vuokrakulut	-112 684,54	-100 535,00	-139 637,87	39 102,87	138,9
Aineet ja tarvikkeet	-950 056,24	-806 128,00	-980 434,67	174 306,67	121,6
Ostot tilikauden aikana	-950 056,24	-806 128,00	-980 434,67	174 306,67	121,6
Annetut avustukset	-403 569,78	-331 102,00	-434 828,11	103 726,11	131,3
Muut toimintakulut	-243 646,14	-132 179,00	-331 905,58	199 726,58	251,1
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 378 631,54</b>	<b>-6 107 004,00</b>	<b>-5 864 231,71</b>	<b>-242 772,29</b>	<b>96,0</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>7 366 831,77</b>	<b>6 450 000,00</b>	<b>7 601 922,12</b>	<b>-1 151 922,12</b>	<b>117,9</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>613 661,04</b>	<b>594 574,00</b>	<b>621 534,00</b>	<b>-26 960,00</b>	<b>104,5</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-79 863,34</b>	<b>-85 000,00</b>	<b>-86 906,31</b>	<b>1 906,31</b>	<b>102,2</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-558 060,00</b>	<b>-564 309,00</b>	<b>-567 564,00</b>	<b>3 255,00</b>	<b>100,6</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>126 605,88</b>	<b>-14 533,00</b>	<b>195 380,33</b>	<b>-209 913,33</b>	<b>-1 344,4</b>
Korkotuotot	134 652,61	8 000,00	197 274,17	-189 274,17	2 465,9
Muut rahoitustuotot	30 197,56	9 000,00	34 194,13	-25 194,13	379,9
Arvon alentumiset sijoituksista	-409,92		-6 036,27	6 036,27	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	6 810,58		1 774,26	-1 774,26	
Korkokulut	-44 630,55	-31 533,00	-31 800,71	267,71	100,8
Muut rahoituskulut	-14,40		-25,25	25,25	
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 090 543,81</b>	<b>273 728,00</b>	<b>1 900 134,43</b>	<b>-1 626 406,43</b>	<b>694,2</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-827 503,50</b>	<b>-745 380,00</b>	<b>-748 967,71</b>	<b>3 587,71</b>	<b>100,5</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-827 503,50	-745 380,00	-748 967,71	3 587,71	100,5
Kertaluonteiset poistot	0,00				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 263 040,31</b>	<b>-471 652,00</b>	<b>1 151 166,72</b>	<b>-1 622 818,72</b>	<b>-244,1</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 263 040,31</b>	<b>-471 652,00</b>	<b>1 151 166,72</b>	<b>-1 622 818,72</b>	<b>-244,1</b>

## Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisvero-%	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,80	7 601 922,12	621 534,00
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

### 3 INVESTOINTIOSAN TULOS

#### Ähtävän kirkon ja Purmon kirkon vesikattojen uusiminen

Ähtävän kirkon peltikaton kartoitus on saatu valmiiksi ja julkisivupiirustukset ovat parhaillaan valmisteilla. Seuraava vaihe on Ähtävän kirkon uuden paanukaton suunnittelu vuoden 2024 alussa. Tavoitteena on hankinta syksyllä 2024 ja paanujen valmistus talvella 2024–2025. Uuden katon asennus vuonna 2025.

Purmon kirkon kattosuunnittelu alkaa vuoden 2024 lopulla, valmistus vuonna 2025 ja asennus vuonna 2026. Paanukaton uusimisen kokonaiskustannuksiksi arvioidaan noin 350 000 euroa.

#### *Toteutuminen*

Ähtävän paanukaton suunnittelu valmistui vuonna 2024.

#### Pietarsaaren hautausmaan laajentaminen

Pietarsaaren kaupunginvaltuusto hyväksyi Pietarsaaren hautausmaan tulevaa laajentamista koskevan uuden asemankaavan ehdotuksen vuoden 2018 lopussa. Asemakaavasta, joka myöhemmin hylättiin, tehtiin valitus. Asemakaavasta tuli lainvoimaiseksi vuonna 2021.

Parhaillaan toteutetaan uutta hautakartoitusohjelmaa, joka helpottaa vanhojen hautojen talteenottoa. Tämä puolestaan tarkoittaa sitä, että uusien arkkuhautapaikkojen luominen ei ole niin kiireellistä. Mutta työ on aloitettava. Vuoden 2022 talousarviossa oleva 30 000 euron määräraha on jäänyt käyttämättä, ja se ehdotetaan otettavaksi uudelleen käyttöön vuonna 2023. Hautausmaan laajennuksen kustannusarvion mukaan osa-alueen 3 kokonaiskustannukset ovat 500 000 euroa. Aluetta laajennetaan vaiheittain.

#### *Toteutuminen*

Materiaalin seulonta saatiin tehtyä vuonna 2024, joten pinta voi nyt laskeutua muutaman vuoden ajan, ennen kuin aluetta voidaan käyttää arkkuhautauksiin. Maankäyttöalue, polut ja muut rakenteet valmistuvat myöhemmin tulevaisuudessa.

#### Ähtävän hautausmaan laajentaminen

Ähtävän hautausmaalla on vähän vapaita hautapaikkoja. Uusi suunnitelma Essen hautausmaan laajentamiseksi valmistui vuonna 2017. Suunnitelmissa on laajentaa hautausmaata 120 arkkuhautapaikalla ja useilla urnahautapaikoilla tulevia tarpeita varten. Ähtävässä ei voida odottaa, että haudat palautettaisiin yhtymälle samassa määrin kuin Pietarsaareissa. Tämä johtuu siitä, että 1970-luvun puoliväliin asti suurin osa Ähtävän haudoista myytiin kaikille ainaishautoina.

#### *Toteutuminen*

Alueelta poistettiin kiviainesta ja puun juuria, ennen kuin alueelle saadaan täytemateriaalia.

## Torparin kiinteistöyhtymän vesijättömaa- ja vesialueiden lunastaminen

Rosenlundin pappilan N:o 14:n ja Fiskarsin maatilan N:o 15:n Pietarsaaren ja Pedersören kiinteistöyhtymä lakkautetaan. Seurakuntayhtymämme on yksi suuremmista osakeomistajista. Ennen kuin Torpar-yhtymä lakkautetaan, meillä on mahdollisuus ostaa omistamiemme maa-alueiden viereiset vesijättömaa- ja vesialueet. Osto tapahtuu lunastusmenettelyn mukaisesti. Naapurialueiden lunastamiseen tarvitaan noin 30 000 euron määräraha.

### Toteutuminen

Torparin kiinteistöyhtymän lakkauttamistyöt jatkuivat vuoden 2024 aikana, maanmittaukset ym. ja seurakuntayhtymä anoi viereisten vesijättömaa- ja vesialueiden lunastamisesta. Torparin kiinteistöyhtymän viimeinen kokous pidetään keväällä 2025.

## Metsäkiinteistön hankinta

Yhteinen kirkkoneuvosto on aiemmin tehnyt periaatepäätöksen, jonka mukaan seurakuntayhtymän metsäomaisuutta on lisättävä taloudellisen vakauden takaamiseksi. Tämän päätöksen mukaisesti talousarvioon on otettava määrärahoja metsäkiinteistön hankkimista varten. Metsäomaisuuteen tehtävien investointien tulee olla pitkäjänteisiä ja niiden odotetaan tuottavan tuottoa myös tulevaisuudessa. Vuoden 2024 investointibudjettiin ehdotetaan 70 000 euron määrärahaa.

### Toteutuminen

Uusien metsäalueiden hankintaa ei toteutunut vuonna 2024.

## Minikuormaaja Purmon hautausmaalle

Purmon hautausmaan kuormaaja on vanha. Koneen käyttötunnit eivät ole kovin suuret, joten aiomme korvata vanhan Agromatic-minikuormaajan paremmalla käytetyllä.

### Toteutuminen

Purmon kone vaihdettiin uuteen, vanha kone myytiin Kiertonetin nettihuutokaupassa 12 000 euron hintaan.

	Kustannus- arvo	Käyttö yhteensä	Ed. Vuosien käyttö	TA kuluva 2024	TA muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma 2024 kustannukset	Toteuma yhteensä	Yli/ali
2004266 – Pietarsaaren hautausmaan laajennus	-500 000	-273 777	-154 595	-150 000		-150 000	-119 182	-119 182	-30 818
2010909 - Tilläggsmark utvidgn. av Jstads gravgård	0			-60 000		-60 000			-60 000
2009172 – Ruumisvaunu, Johanneksen kappeli	-10 000								
2010312 – Ähtävän hautausmaan laajennus	0	-4 785	-280	-50 000		-50 000	-4 505	-4 505	-45 495
2011954 - Minikourmaaja, Purmon hautausmaalle	0	-47 500		-40 000		-40 000	-47 500	-47 500	7 500
2012841 - Tjärning av Pedersöre kyrka		-44 415					-44 415	-44 415	44 415
2009170 – Paanukatto, Ähtävän kirkko	-350 000	-21 809	-10 819	-145 000		-145 000	-10 990	-10 990	-134 010
2009169 – Paanukatto, Purmon kirkko	-350 000			-10 000		-10 000			-10 000
2012842 - Tjärning av Pedersöre klockstapel		-5 211					-5 211	-5 211	5 211
2012887 - Tjärning av Esse klockstapel		-8 410					-8 410	-8 410	8 410
2012033 – Ilmanvaihto- järjestelmä, seurakuntakeskus					-100 000	-100 000			-100 000
2007223 – Pörkenäsin puhdistamo	0			-5 000		-5 000			-5 000
2008552 – Maa- ja vesialueiden lunastus, Torpar	-30 000			-30 000		-30 000			-30 000

2008557 – Metsätilan hankinta	-70 000			-70 000		-70 000			-70 000
2012884 - Ny-Rosenlund 14-176 Torpar		-21 803					-21 803	-21 803	21 803
<b>Totalt</b>	<b>-1 310 000</b>	<b>-427 710</b>	<b>-165 694</b>	<b>-560 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-660 000</b>	<b>-262 016</b>	<b>-262 016</b>	<b>-397 984</b>

## 4 RAHOITUSOSAN TULOKSET

Toiminta ja investoinnit on tarkoitus rahoittaa omista varoista, eikä ulkoisia lainoja oteta talousarvio- ja suunnittelukaudella 2023–2025.

### *Kirkollisverotulot*

Vuonna 2024 kirkollisverotulojen odotetaan kasvavan 3,2 % vuoden 2023 talousarvioon verrattuna. Vuoden 2022 tilinpäätökseen verrattuna kirkollisverotulojen odotetaan laskevan 1,6 %.

### *Valtion rahoitus*

Seurakuntien osuus yhteisöverosta lakkautettiin vuonna 2015, ja vuodesta 2016 lähtien evankelisluterilainen kirkko on saanut valtiolta rahoitusta seurakuntien lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoittamiseen. Jakoperusteena on euroa kunnan jäsentä kohden ja sen arvioidaan olevan ensi vuonna 20 156 euroa/jäsen/vuosi, yhteensä 600 000 euroa. Pedersören kunnan väkiluku 31.12.2022 oli 11 206 henkilöä ja Pietarsaassa 19 207, yhteensä 30 413 (2022: 30 269) henkilöä (lähde: Tilastokeskus).

### *Rahoitustuotot ja -kulut*

Korkotuotot koostuvat pääasiassa erilaisten sijoitusten odotetuista tuotoista. Muut rahoitustuotot koostuvat Aktia Oyj:n ja JNT Oy:n osakkeiden odotetuista osingoista sekä Vaasan Osuuspankin osuuspääoman koroista. Korkokulut johtuvat hautainhoitorahastosta myönnytyistä seurakuntayhtymän lainoista ja kahdesta vuoden aikana Vaasan Osuuspankista otetusta lainasta. Muut rahoituskulut liittyvät pääasiassa lainanhoitopalkkioihin ja viivästyskorkoihin.

### *Kirkon rahastomaksut*

Kirkon keskusrahastomaksu on vuodesta 2018 alkaen ollut 6,5 % laskennallisesta kirkollisverosta. Kirkkohallituksen esityksen mukaan kirkolliskokoukselle esitetään, että maksu olisi 6,5 % vuonna 2024. Kirkon eläkerahastomaksu on ollut 5 % kirkollisverosta vuodesta 2018 alkaen. Kirkkohallituksen mukaan esitys kirkolliskokoukselle on, että maksuosuuden tulisi olla 5 % vuonna 2024.

### *Toteutuminen*

Kirkollisveron tuotto oli 7 601 922 miljoonaa euroa, mikä on 235 090 euroa (3,2 %) enemmän kuin vuonna 2023.

Valtiorahoitus oli 1,3 % eli 7 873 euroa enemmän kuin vuonna 2023.

Rahoitustuotot koostuvat koroista, osingoista ja sijoitusrahasto-osuuksien tuotoista. Korkokulut ovat pääasiassa lainojen korkokuluja ja viivästyskorkokuluja.

Kirkon keskusrahaston maksuosuus oli 6,5 %. Eläkerahastomaksu oli 5 %.

Rahoitustuotot ja -kustannukset	Tilinp. 2023	Määräraha 2024	Käyttö	Erotus	Tot. %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-11,29</b>				
Muut toimintatuotot	-11,29				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11,29</b>				
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>7 366 831,77</b>	<b>6 450 000</b>	<b>7 601 922,12</b>	<b>-1 151 922,12</b>	<b>117,9</b>
<b>Valtion rahoitus</b>	<b>613 661,04</b>	<b>594 574</b>	<b>621 534,00</b>	<b>-26 960,00</b>	<b>104,5</b>

<b>Verotuskustannukset</b>	<b>-79 863,34</b>	<b>-85 000</b>	<b>-86 906,31</b>	<b>1 906,31</b>	<b>102,2</b>
<b>Keskusrahastomaksut</b>	<b>-558 060,00</b>	<b>-564 309</b>	<b>-567 564,00</b>	<b>3 255,00</b>	<b>100,6</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kustannukset</b>	<b>105 569,33</b>	<b>-14 533</b>	<b>179 273,63</b>	<b>-193 806,63</b>	<b>-1 233,6</b>
Korkotuotot	134 622,18	8 000	197 221,52	-189 221,52	2 465,3
Muut rahoitustuotot	16 002,02	9 000	18 955,14	-9 955,14	210,6
Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	-409,92		-5 077,07	5 077,07	0,0
Korkokulut	-44 630,55	-31 533	-31 800,71	267,71	100,8
Muut rahoituskulut	-14,40		-25,25	25,25	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 448 127,51</b>	<b>6 380 732</b>	<b>7 748 259,44</b>	<b>-1 367 527,44</b>	<b>121,4</b>
Sisäiset korkotuotot	268 321,34		171 123,96	-171 123,96	0,0
Sisäiset vyörytystuotot	637 923,34	649 309	654 470,31	-5 161,31	100,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>8 354 372,19</b>	<b>7 030 041</b>	<b>8 573 853,71</b>	<b>-1 543 812,71</b>	<b>122,0</b>

## Rahoitusosuuden tulos

	<b>Toteuma 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA muutok set 2024</b>	<b>TA yhteens ä 2024</b>	<b>Toteuma 2024</b>	<b>Yli-ali</b>	<b>T-%</b>
<b>Tulorahoitus</b>	<b>2 109 026,78</b>	<b>303 728</b>	<b>-30 000</b>	<b>273 728</b>	<b>1 682 319,13</b>	<b>-1 408 591,13</b>	<b>614,6</b>
Vuosikate	2 090 543,81	303 728	-30 000	273 728	1 900 134,43	-1 626 406,43	694,2
Tulorahoituksen korjauserät	18 482,97				-217 815,30	217 815,30	
<b>Investoinnit</b>	<b>-199 179,52</b>	<b>-560 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-660 000</b>	<b>-38 505,52</b>	<b>-621 494,48</b>	<b>5,8</b>
Investointimenot	-285 629,52	-560 000	-100 000	-660 000	-262 016,08	-397 983,92	39,7
Pysyvien vastaavien myyntitulot	78 450,00				223 510,56	-223 510,56	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 000,00						
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>1 909 847,26</b>	<b>-256 272</b>	<b>-130 000</b>	<b>-386 272</b>	<b>1 643 813,61</b>	<b>-2 030 085,61</b>	<b>-425,6</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-417 643,96</b>				<b>-233 333,38</b>	<b>233 333,38</b>	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-450 977,30				-200 000,04	200 000,04	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	33 333,34				-33 333,34	33 333,34	
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>152 922,92</b>				<b>-49 498,19</b>	<b>49 498,19</b>	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	83 104,91				161 749,72	-161 749,72	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-2 056,40						
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-106 347,84				92 271,21	-92 271,21	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	178 222,25				-303 519,12	303 519,12	
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-264 721,04</b>				<b>-282 831,57</b>	<b>282 831,57</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 645 126,22</b>	<b>-256 272</b>	<b>-130 000</b>	<b>-386 272</b>	<b>1 360 982,04</b>	<b>-1 747 254,04</b>	<b>-352,3</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>1 645 126,22</b>				<b>1 360 982,04</b>	<b>-1 360 982,04</b>	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen  
ja arvioitujen tulojen toteutumasta

BUDGETUTFALL 2024 BINDNINGSNIVÅ (externa + interna tjänster)

	Budget 2024	Utfall 2024
	Verksamhetsbidrag	Verksamhetsbidrag
<b>Förvaltning / Hallinto</b>		
Kyrkliga val/Kirkolliset vaalit	0	0
Förvaltning (kyrkoråd, fullm., revision, ekon o. allmänförv.) / Hallinto	-541 921	-422 999,75
Centralregister / Keskusrekisteri	-56 943	-58 598,64
IT-centralen (netto är noll, vår andel bokförs på allm.förv.) / It-keskus	12 500	12 753,42
<b>Totalt /Yhteensä HT 1</b>	<b>-586 364</b>	<b>-468 844,97</b>
<b>Församlingar / Seurakunnat</b>		
Jakobstads sv. Förs.	-1 214 021	-1 205 665,55
Pietarsaaren suom.	-605 431	-610 332,62
Pedersöre församling	-1 170 574	-1 170 225,30
<b>Totalt /Yhteensä HT 2</b>	<b>-2 990 026</b>	<b>-2 986 223,47</b>
<b>Gemensamt förs.arb. / Yhteinen seurakuntatyö HT3</b>		
Sjukhussjälavården / Sairaalasielunhoito	-87 500	-85 354,30
Familjerådgivning (netto är noll, vår andel bokförs som bidrag) / Perheneuvonta	0	0
Bidragen / Tuet	-115 000	-110 998,83
<b>Totalt /Yhteensä HT 3</b>	<b>-202 500</b>	<b>-196 353,13</b>
<b>Begravningsväsendet / Hautaustoimi</b>	-481 273	-542 058,51
<b>Totalt /Yhteensä HT 4</b>	<b>-481 273</b>	<b>-542 058,51</b>
<b>Fastigheter / Kiinteistöt</b>	-1 846 841	-1 654 697,58
<b>Totalt /Yhteensä HT 5</b>	<b>-1 846 841</b>	<b>-1 654 697,58</b>
<b>Verksamhetsbidrag totalt / Toimintakate yhteensä</b>	<b>-6 107 004</b>	<b>-5 864 231,71</b>
Kyrkoskatt / Kirkollisverot	6 450 000	7 601 922,12
Statlig finansiering / Valtion rahoitus	594 574	621 534,00
Beskattningskostnader / Verotuskustannukset	-85 000	-86 906,31
Avgifter till centralfond / Keskusrahasto	-236 646	-238 008,00
Avgifter till pensionsfonden / Eläkerahasto	-327 663	-329 556,00
Finansieringsintäkter/kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut	-14 533	195 380,33
<b>ÅRSBIDRAG / VUOSIKATE</b>	<b>273 728</b>	<b>1 900 134,43</b>
Avskrivningar / Poistot	-745 380	-748 967,71
Extraordinära intäkter/kostnader / Satunnaiset tuotot, kulut	0	0
<b>RESULTAT / TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-471 652</b>	<b>1 151 166,72</b>

### III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 1 Tuloslaskelma

	2024	2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 201 635,73</b>	<b>3 219 618,97</b>
Korvaukset	1 426 462,61	1 624 228,68
Myyntituotot	246 317,69	229 167,18
Maksutuotot	575 085,49	609 192,50
Vuokratuotot	65 959,92	73 424,37
Metsätalouden tuotot	44 127,21	184 859,97
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	434 827,76	287 015,58
Tuet ja avustukset	189 104,62	203 441,96
Muut toimintatuotot	219 750,43	8 288,73
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9 065 867,44</b>	<b>-8 598 250,51</b>
Henkilöstökulut	-5 581 451,48	-5 311 173,79
Palkat ja palkkiot	-4 603 850,82	-4 352 128,16
Henkilösivukulut	-1 034 434,98	-1 036 853,62
Henkilökulujen oikaisuerät	56 834,32	77 807,99
Palvelujen ostot	-1 597 609,73	-1 577 120,02
Vuokratulut	-139 637,87	-112 684,54
Aineet ja tarvikkeet	-980 434,67	-950 056,24
Ostot tilikauden aikana	-980 434,67	-950 056,24
Annetut avustukset	-434 828,11	-403 569,78
Muut toimintakulut	-331 905,58	-243 646,14
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 864 231,71</b>	<b>-5 378 631,54</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>7 601 922,12</b>	<b>7 366 831,77</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>621 534,00</b>	<b>613 661,04</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-86 906,31</b>	<b>-79 863,34</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-567 564,00</b>	<b>-558 060,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>195 380,33</b>	<b>126 605,88</b>
Korkotuotot	197 274,17	134 652,61
Muut rahoitustuotot	34 194,13	30 197,56
Arvon alentumiset sijoituksista	-6 036,27	-409,92
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	1 774,26	6 810,58
Korkokulut	-31 800,71	-44 630,55
Muut rahoituskulut	-25,25	-14,40
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 900 134,43</b>	<b>2 090 543,81</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-748 967,71</b>	<b>-827 503,50</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-748 967,71	-827 503,50
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 151 166,72</b>	<b>1 263 040,31</b>

## 2 Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>Tulorahoitus</b>	<b>1 682 319,13</b>	<b>2 109 026,78</b>
Vuosikate	1 900 134,43	2 090 543,81
Tulorahoituksen korjauserät	-217 815,30	18 482,97
<b>Investoinnit</b>	<b>-38 505,52</b>	<b>-199 179,52</b>
Investointimenot	-262 016,08	-285 629,52
Pysyvien vastaavien myyntitulot	223 510,56	78 450,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		8 000,00
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>1 643 813,61</b>	<b>1 909 847,26</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-233 333,38</b>	<b>-417 643,96</b>
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-200 000,04	-450 977,30
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-33 333,34	33 333,34
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-49 498,19</b>	<b>152 922,92</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	161 749,72	83 104,91
Pitkäaikaisten saamisten muutos		-2 056,40
Lyhytaikaisten saamisten muutos	92 271,21	-106 347,84
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-303 519,12	178 222,25
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-282 831,57</b>	<b>-264 721,04</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 360 982,04</b>	<b>1 645 126,22</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>1 360 982,04</b>	<b>1 645 126,22</b>

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	1 360 982,04	1 645 126,22
Rahavarat kauden lopussa	10 604 435,20	9 243 453,16
Rahavarat kauden alussa	9 243 453,16	7 598 326,94

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	725,20	753,00
Rahavarojen riittävyys (pv)	330	293
Lainanhoitokate	8,33	4,31

## 3 Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>VASTAAVAA</b>	<b>20 600 118,72</b>	<b>19 853 255,24</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 384 869,46	9 877 516,35
Aineettomat hyödykkeet	0,00	2 418,00
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	0,00	2 418,00
Aineelliset hyödykkeet	9 354 907,93	9 843 839,27
Maa- ja vesialueet	1 824 545,50	1 807 140,65
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	551 929,90	643 087,08
Rakennukset	5 777 339,47	6 286 591,70
Kiinteät rakenteet ja laitteet	790 593,02	886 983,32
Koneet ja kalusto	0,00	2 250,00
Muut aineelliset hyödykkeet	52 092,35	52 092,35
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	358 407,69	165 694,17
Sijoitukset	29 961,53	31 259,08
Osakkeet ja osuudet	29 961,53	31 259,08
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	427 130,11	456 330,57
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	99 394,09	99 394,09
Muut toimeksiantojen varat	327 736,02	356 936,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 788 119,15	9 519 408,32
Saamiset	183 683,95	275 955,16
Pitkäaikaiset saamiset	2 056,40	2 056,40
Siirtosaamiset	2 056,40	2 056,40
Lyhytaikaiset saamiset	181 627,55	273 898,76
Myyntisaamiset	113 414,38	144 303,93
Muut saamiset	10 712,08	60 590,06
Siirtosaamiset	57 501,09	69 004,77
Rahoitusarvopaperit	1 460 830,11	1 465 092,12
Osakkeet ja osuudet	461 306,41	461 306,41
Muut arvopaperit	999 523,70	1 003 785,71
Rahat ja pankkisaamiset	9 143 605,09	7 778 361,04
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>20 600 118,72</b>	<b>19 853 255,24</b>
OMA PÄÄOMA	16 563 653,65	15 412 486,93
Peruspääoma	9 745 398,14	9 745 398,14
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	5 667 088,79	4 404 048,48
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 151 166,72	1 263 040,31
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 802 172,62	1 669 623,36
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 495 066,34	1 321 620,13
Muut toimeksiantojen pääomat	307 106,28	348 003,23
VIERAS PÄÄOMA	2 234 292,45	2 771 144,95
Pitkäaikainen vieras pääoma	633 332,86	833 332,90
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	633 332,86	833 332,90
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 600 959,59	1 937 812,05
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	200 000,04	233 333,38
Ostovelat	253 359,34	409 931,63
Muut velat	206 356,05	188 501,72
Siirtovelat	941 244,16	1 106 045,32

## IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 4.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätöksessä on osakkeiden ja osuuksien arvostusperiaatteena sovellettu niiden hankintamenoja. Lomapalkkojen jaksottamisperiaatteena on pitämättömien lomapäivien palkat ja palkkasivukulut, per 31.12.2024.

### 4.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

#### 4.2.1 Vakuutukset

Seurakuntayhtymän vakuutukset ovat Lähi-Tapiolassa. Vakuutukset ovat omaisuus-, vastuu- ja vahinkovakuutuksia.

#### 4.2.2 Poistot

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti §19 21.5.2015

- koneiden ja kaluston kohdalla 6 000 euron rajasta hankinnoissa,
- rakennusten sekä kiinteiden rakenteiden ja laitteiden kohdalla 15 000 euron hankintahintarajasta,
- hyväksyä poistosuunnitelman muutokset.

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti 26.5.2021 § 23, että poistosuunnitelmaa muutetaan 1.1.2021 alkaen ja suunnitelmanmukaisia poistoja muutetaan, ja kohteet, joiden kokonaispoistoajat tähän mennessä ylittävät uudet poistoajat, poistetaan kokonaisuudessaan vuoden 2021 aikana kertapoistoina.

Käytössä oleva poistosuunnitelma 1.1.2021 alkaen

	Vanha poistosuunnitelma, vuosi	Uusi poistosuunnitelma, vuosi
<b>1.1 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
<b>1 Aineettomat oikeudet</b>		
Tietojärjestelmien käyttöoikeus		3
<b>2 Muut pitkävaikutteiset menot</b>		
Perustamis- ja järjestelymenot		3
Tutkimus- ja kehittämismenot		3
Tietojärjestelmät		3
Muut		3
<b>1.2 AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
<b>1 Maa- ja vesialueet</b>	ei poistoa	ei poistoa
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	ei poistoa
Metsäalueet	ei poistoa	ei poistoa
Tontit	ei poistoa	ei poistoa
<b>2 Hautausmaat</b>		
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)		5

Hautausmaiden maa- ja vesialueet		ei poistoa
Hautausstoimen muut rakennukset (varastot, kylmiöt)		10
Hautausstoimen kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat, portit)	20	15
Hautausstoimen koneet ja laitteet	5	5
Hautausstoimen muut aineelliset hyödykkeet (esim. Maa-aineksen vaihto)		ei poistoa
<b>3 Rakennukset</b>		
Kirkot	80	40
Kirkkojen peruskorjaukset	40	20
Seurakuntakodit	50	25
Seurakuntakotien peruskorjaukset	20	20
Kappelit	60	30
Siunauskappeliin peruskorjaukset	20	20
Leiri- ja kurssikeskukset	30	20
Asuinrakennukset	30	20
Hallinto- ja laitusrakennukset	30	15
Huolto- ja talusrakennukset	20	15
Muut rakennukset	30	15
<b>4 Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Maa- ja vesirakenteet	15	15
Urut	30	15
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	15	10
<b>5 Koneet ja kalusto</b>		
Kuljetusvälineet	5	5
Atk-laitteisto	3	3
Muut koneet ja kalusto	5	5
<b>6 Muut aineelliset hyödykkeet</b>		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		käytön mukainen poisto. ei poistoa

#### 4.2.3 Myyntivoitot ja -tappiot

##### *Myyntitappiot*

Torpar-kiinteistöyhteisön osakkeet	68 913,01
Husqvarna ajoleikkuri	2 300,00
Agromatic 760 Minikuormaaja	12 000,00
Mini-nuorisotalo	47 093,42
Henriksborgin pappila	87 508,87

***Yhteensä*** **217 815,30 euroa**

## 4.3 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITTEET

### 4.3.1 Käyttöomaisuuden muutokset 1.1 - 31.12.2024

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet	0,00				0,00
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	2 418,00			-2 418,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet Yht.	2 418,00			-2 418,00	0,00
Maa- ja vesialueet	1 807 140,65	21 802,56	-4 397,71		1 824 545,50
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	643 087,08	47 500,00	0,00	-138 657,18	551 929,90
Rakennukset	6 286 591,70		0,00	-509 252,23	5 777 339,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	886 983,32		0,00	-96 390,30	790 593,02
Koneet ja kalusto	2 250,00			-2 250,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	52 092,35				52 092,35
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	165 694,17	192 713,52			358 407,69
Aineelliset hyödykkeet Yht.	9 843 839,27	262 016,08	-4 397,71	-746 549,71	9 354 907,93
Sijoitukset	31 259,08		-1 297,55		29 961,53
Yhteensä	9 877 516,35	262 016,08	-5 695,26	-748 967,71	9 384 869,46

### 4.3.2 Varoiksi kirjatut tulosoikaisut

*Aktiiviset tulosoikaisut ovat yhteensä 44 005,17 euroa, joista merkittävimmät ovat seuraavat:*

- Missionsstuganin tulot 1-31.12.2024, jotka maksetaan tammikuussa 2025, yhteensä 7 685,00 euroa,
- saamiset Perheasiain neuvottelukeskuksen sopimuspuolilta lopullisen tilinpäätöksen mukaan 6 046,47 euroa,
- saamiset seurakunnilta Keskusrekisterin lopputilityksen mukaan 10 590,67 euroa,
- Torpar-kiinteistöyhtymän yhteisen alueen jako, saamiset osakkailta 9 214,00 euroa.

### 4.3.3 Rahoitusarvopaperit

	Hankintameno	Markkinahinta	Erotus
Osakkeet, Aktia Pankki	0,10	71 340,66	71 340,56
OP-Private Strategi 50	461 306,31	612 616,17	151 309,86
Aktia Solida A rahasto	492 633,91	604 626,69	111 992,78
OP, osuuspääoma	200 000,00	200 000,00	0,00
OP, osuuspääoma	100,00	100,00	0,00
OP Vuokra	100 000,00	97 227,63	-2 772,37
OP Vuokra	25 000,00	22 285,38	-2 714,62
OP Palvelukiinteistöt	100 000,00	106 269,09	6 269,09

**Haldinin rahasto**

OP-Finland småföretag B	15 000,00	7 653,71	-7 346,29
OP-Nordiska länderna index	30 100,00	29 623,07	-476,93
OP-Hållbar värld B	25 000,00	25 092,21	92,21
OP-Alternative portfolio A	25 000,00	25 120,07	120,07
	<u>1 474 140,32</u>	<u>1 801 954,68</u>	<u>327 814,36</u>

**4.4 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITTEET****4.4.1 Oman pääoman muutos**

Vuoden 2023 voitto, 1 263 040,31 euroa, kirjataan edellisten vuosien ylijäämään/alijäämään.

**4.4.2 Vastattavien siirtosaamiset**

Siirtovelat ovat yhteensä 941 244,16 euroa, josta lomapalkkakertymä on 919 010,58 euroa.

*Muut merkittävät siirtovelat;*

- IT-keskuksen ylijäämä 4 475,30 euroa, joka palautetaan IT-alueen seurakunnille.
- Fokus-ryhmän vuonna 2024 kerätyt ja käyttämättä jääneet varat
- Joulukuussa kerätyt kolehdit, jotka maksettiin tammikuussa

**4.4.3 Lainat****Osuuspankki**

Saldo 31.12.2024	833 332,90
Lainat yhteensä	833 332,90 euroa

**4.5 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT****4.5.1 Eläkevastuuvajaus**

Eläkevastuuvajauksemme on laskelman mukaan 32 100 783 euroa (vuonna 2023: 30 211 628 euroa).

**4.5.2 Leasingvastuu**

	<b>Seuraavat 12 kk.</b>	<b>1–5 vuotta</b>	<b>YHTEENSÄ</b>
CHG-Meridian Finland Oy	16 688,49	32 384,48	49 072,97
3StepIT	9 982,75	893,43	10 876,18
<b>Yhteensä</b>	<b>26 671,24</b>	<b>33 277,91</b>	<b>59 949,15 euroa</b>

**4.5.3 Vuokravastuu**

*Perheneuvonta* vuokraa toimintaansa varten tiloja osoitteessa Isokatu 14, Pietarsaaren Pankkitalo, vuokranantaja on Heikki Seppälä. Vuokrasopimus on tehty toistaiseksi voimassa olevaksi, kuukausivuokra on 2 238 20 euroa ja irtisanomisaika on kuusi kuukautta. Seurakuntayhtymän vuokravastuu vuodelta 2025 on siten 13 429,20 euroa.

*Rannikon ja Ahvenanmaan keskusrekisteri* vuokraa tiloja Pietarsaassa, Jomalassa, Mariehamnissa ja Vaasassa. Pietarsaassa vuokranantaja on Åbo Akademin säätiö ja ensimmäinen mahdollinen irtisanomisaika on 1.11.2025, jonka jälkeen irtisanomisaika on kuusi kuukautta. Vuokra on 1 062,20 euroa, joten vuokravastuumme vuodelta 2025 on 10 622,00 euroa.

Jomalassa vuokrasopimus irtisanotaan 1.2.2025 alkaen ja tammikuun vuokra on 350 euroa. Maarianhaminassa vuokraamme helmikuusta alkaen, vuokranantaja on Maarianhaminan seurakunta ja irtisanomisaika on yksi kuukausi. Vuokra on 50 euroa. Vuokravastuu näistä kahdesta tilasta on siis yhteensä 400 euroa.

Vaasassa vuokranantaja on Koy Sepänkylän Liiketalo. Irtisanomisaika on kolme kuukautta. Vuokra on 1868,56 euroa kuukaudessa. Vuokravastuumme on 5 605,68 euroa.

*Drängstuganin* toimintaa varten vuokraamme tilat Bröderna Willmanilta Purmossa. Vuokra on 350 euroa ja irtisanomisaika on yksi kuukausi. Vuokravastuu on 350 euroa.

*Kaikkien viiden vuokratilan vuokravastuu vuonna 2025 on yhteensä 30 406,88 euroa.*

#### 4.5.4 Muut järjestelyt tuloslaskelman ja taseen ulkopuolella

Vaasan Andelsbankenin kaksi lainaa on suojattu koronvaihtosopimuksilla. Vaihtuva korko on vaihdettu kiinteään korkoon. 2 miljoonan euron lainan vuotuinen korko on 3,13 % korkokäytäväkaudella 31.12.2013-30.12.2028. 1 miljoonan euron lainan vuotuinen korko on 3,20 % korkokäytäväkaudella 1.4.2014-31.3.2029.

## 4.6 TASEESEEN MERKITSEMÄTTÖMIEN RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖKSET

### HAUTAINHOITORAHASTO

#### *Tehävät*

Hoitaa hautausmaan hautoja omaisten puolesta sopimuksen mukaan, eli istutukset, hoito ja toimistotehtävät, kuten laskutus ja asiakaspalvelu.

#### *Resurssit*

Hautausmailla on neljä kausityöntekijää, joiden palkat maksetaan 100-prosenttisesti haudanhoitorahastosta. Hautausmaan toimiston palkat jakautuvat 10 % hautaustoimen päällikön ja 25 % toimistosihteerin kesken. Suurin osa menoista muodostuu palkkakuluista ja hankinnoista. Hankinnat ovat kukkia ja materiaalia hoitoon sekä joitakin työkaluja.

#### *Toiminnan tavoitteet/painopistealueet vuonna 2024*

Pitää haudat hyvin hoidettuina ja tarjota asiakasystävällistä palvelua tehokkaasti niille, jotka eivät pysty itse hoitamaan hautojaan. Vanhoja kalliita 15–50 vuoden sopimuksia vähenevät vuosi vuodelta, kunnes vuoden 2027 lopussa viimeiset sopimukset päättyvät. Uusia lyhyempiä sopimuksia tehdään sitä mukaa, kun niitä tulee. Haudanhoito on mahdollista tilata seurakuntayhtymän verkkosivuilla olevan linkin kautta, mikä helpottaa ulkomailta tai muualla asuville asiakkaille.

#### *Vuoden 2024 talousarvion perustelut*

Pyritään pitämään menot ja tulot tasapainossa.

#### *Muutokset suunnittelukaudella 2025–2026*

Suuria muutoksia ei todennäköisesti tapahdu. Joitakin hoitosopimuksia perutaan ja toisia lisätään. Monet ihmiset haluavat, että heidän omaistensa haudat hoidetaan, varsinkin jos heillä ei ole aikaa tai mahdollisuutta hoitaa hautoja itse. Joka vuosi suuri osa 25–50 vuoden sopimuksista päättyy. Osa uusitaan 1, 5 tai 10 vuoden sopimuksilla.

#### *Toteutuminen 2024*

Vanhoja epäsuotuisia hoitosopimuksia vähennetään ja uusia laaditaan vuosittain. Uuden päivitetyn hautausmaaohjelman kanssa on ollut vuoden aikana suuria ongelmia, mikä on johtanut virheisiin. CGI otti Status-ohjelman haltuunsa Kirkkohallitukselta, ja ohjelman uusi päivitys sai nimekseen Status Premium. Huono perehdytys ja kommunikaatio CGI:n kanssa ovat vaikeuttaneet virheiden selvittämistä. Myös omat puutteemme ovat johtaneet vältettävissä oleviin ongelmiin. Vanhaa ohjelmaa on vaikea kehittää uudelleen; se olisi pitänyt rakentaa kokonaan alusta alkaen.

#### Hautainhoitorahaston toteutumavertailu

<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>Toteuma 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Toteuma 2024</b>	<b>Yli-ali</b>	<b>T-%</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>100 329,38</b>	<b>101 000,00</b>	<b>100 137,15</b>	<b>862,85</b>	<b>99,1</b>
Maksutuotot	100 329,38	101 000,00	100 137,15	862,85	99,1
<b>Toimintakulut</b>	<b>-108 263,26</b>	<b>-113 000,00</b>	<b>-105 807,14</b>	<b>-7 192,86</b>	<b>93,6</b>
Henkilöstökulut	-85 104,85	-90 712,00	-71 956,32	-18 755,68	79,3
Palkat ja palkkiot	-70 207,28	-72 280,00	-59 688,59	-12 591,41	82,6
Henkilösivukulut	-15 638,59	-18 432,00	-12 317,57	-6 114,43	66,8
Henkilökulujen oikaisuerät	741,02		49,84	-49,84	
Palvelujen ostot	-1 921,04	-2 910,00	-13 214,14	10 304,14	454,1
Aineet ja tarvikkeet	-21 237,37	-19 378,00	-20 636,68	1 258,68	106,5
Ostot tilikauden aikana	-21 237,37	-19 378,00	-20 636,68	1 258,68	106,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 933,88</b>	<b>-12 000,00</b>	<b>-5 669,99</b>	<b>-6 330,01</b>	<b>47,2</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>13 596,23</b>	<b>12 000,00</b>	<b>13 644,83</b>	<b>-1 644,83</b>	<b>113,7</b>
Korkotuotot	7 950,53	8 000,00	7 400,00	600,00	92,5
Muut rahoitustuotot	5 645,70	4 000,00	6 244,83	-2 244,83	156,1
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 662,35</b>	<b>0,00</b>	<b>7 974,84</b>	<b>-7 974,84</b>	<b>0,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>5 662,35</b>	<b>0,00</b>	<b>7 974,84</b>	<b>-7 974,84</b>	<b>0,0</b>

## TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

<b>Tuloslaskelma HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>1.1.2024-31.12.2024</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>100 137,15</b>	<b>100 329,38</b>
Maksutuotot	100 137,15	100 329,38
<b>Toimintakulut</b>	<b>-105 807,14</b>	<b>-108 263,26</b>
Henkilöstökulut	-71 956,32	-85 104,85
Palkat ja palkkiot	-59 688,59	-70 207,28
Henkilösivukulut	-12 317,57	-15 638,59
Henkilökulujen oikaisuerät	49,84	741,02
Palvelujen ostot	-13 214,14	-1 921,04
Aineet ja tarvikkeet	-20 636,68	-21 237,37
Ostot tilikauden aikana	-20 636,68	-21 237,37
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 669,99</b>	<b>-7 933,88</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>13 644,83</b>	<b>13 596,23</b>
Korkotuotot	7 400,00	7 950,53
Muut rahoitustuotot	6 244,83	5 645,70
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 974,84</b>	<b>5 662,35</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>7 974,84</b>	<b>5 662,35</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>7 974,84</b>	<b>5 662,35</b>

<b>Rahoituslaskelma HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>1.1.2024-31.12.2024</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>
<b>Tulorahoitus</b>	<b>7 974,84</b>	<b>5 662,35</b>
Vuosikate	7 974,84	5 662,35
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>7 974,84</b>	<b>5 662,35</b>
<b>Antolainauksen muutokset</b>		<b>217 643,92</b>
Antolainauksen vähennys		217 643,92
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-32 559,38</b>	<b>-3 088,46</b>
Lyhytaikaisten saamisten muutos	16 312,41	-7 950,53
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-48 871,79	4 862,07
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-32 559,38</b>	<b>214 555,46</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-24 584,54</b>	<b>220 217,81</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-24 584,54</b>	<b>220 217,81</b>

	<b>1.1.2024-31.12.2024</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>
Rahavarojen muutos	-24 584,54	220 217,81
Rahavarat kauden lopussa	307 106,28	331 690,82
Rahavarat kauden alussa	331 690,82	111 473,01
Rahavarojen riittävyys (pv)	104	191

<b>Tase HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>1.1.2024-31.12.2024</b>	<b>1.1.2023-31.12.2023</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>307 106,28</b>	<b>348 003,23</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	307 106,28	348 003,23
Saamiset	0,00	16 312,41
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	16 312,41

Siirtosaamiset	0,00	16 312,41
Rahoitusarvopaperit	21 435,08	21 435,08
Osakkeet ja osuudet	21 435,08	21 435,08
Rahat ja pankkisaamiset	285 671,20	310 255,74
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>307 106,28</b>	<b>348 003,23</b>
OMA PÄÄOMA	16 298,16	8 323,32
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	8 323,32	2 660,97
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	7 974,84	5 662,35
VIERAS PÄÄOMA	290 808,12	339 679,91
Pitkäaikainen vieras pääoma	276 836,20	274 964,85
Saadut ennakot	276 836,20	274 964,85
Lyhytaikainen vieras pääoma	13 971,92	64 715,06
Ostovelat	334,40	18,23
Muut velat	10 712,08	60 590,06
Siirtovelat	2 925,44	4 106,77

## HAUTAINHOITORAHASTON LIITETIEDOT

### Laskelma hautainhoitosopimusten yli- Tai alikatteisuudesta

	2024		2023		2022			
Hoitosopimushautojen kulut:		105 807,14 euroa	86,66	€	84,12	€	81,82	€
		Hoitosop.lukumäärä	1221 haudat *					
<b>Haudanhoitovastuu:</b>								
Vuosikulut	86,66	€	84,12	€	81,82	€		€
Hoitovuotta	2935	v. **	2914	v. **	3006	v. **		
Pääoma	307 106,28	€	348 003,23	€	337 478,81	€		
Haudanhoitovastuu	254 347,10	€	245 125,68	€	245 950,92	€		
<b>Hautainhoitosopimuksien varojen yli-/alikalteisuus</b>	<b>52 759,18</b>	<b>€</b>	<b>102 877,55</b>	<b>€</b>	<b>91 527,89</b>	<b>€</b>		

\* Vuodesta 2016 lähtien ainaishoidot eivät sisälly hautainhoitosopimusten

\*\* Hoitovuosien määrään ei sisälly 403 ainaishoitosopimusta. Näillä haudoilla on ainoastaan perushoito, ei kukkien istuttamisia tai kasteluita.

## Hautainhoitorahaston rahoitusarvopaperit

Osakkeet	Hankintahinta	Markkinahinta	Erotus
Metso Outotec Oyj	263,64	610,64	347,00
Nordea Bank Abp	3178,50	51 975 ,00	48 796,50
UPM-Kymmene	17 993 ,09	29 003 ,52	11 010,43
Valmet	0,00	489,93	489,93
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>21 435,23</b>	<b>82 079,09</b>	<b>60 643,86</b>



## VI LUETTELOT JA SELVITYKSET

### Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvityt.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90004804	0		
01	1000000	1004508	0		
14	14000000	14005365	0		
15	15000000	15004217	0		
18	18000000	18000579	0		
19	19000000	19004548	0		
03	3000000	3000023	0		

### Luettelo kirjanpitokirjoista ja niiden säilytystavoista

*Luettelo kirjanpitokirjoista ja niiden säilytystavoista*

Päiväkirja

Pääkirja

Tuloslaskelma

Tase

Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.