

# TILINPÄÄTÖS 2023



# Sisältö

|         |                                                            |     |
|---------|------------------------------------------------------------|-----|
| 1       | TOIMINTAKERTOMUS.....                                      | 3   |
| 2       | TALOUSARVION TULOS.....                                    | 18  |
| 2.1.2   | RANNIKON JA AHVENANMAAN KESKUSREKISTERI.....               | 20  |
| 2.1.3   | RANNIKON IT-KESKUS.....                                    | 22  |
| 2.1.4   | SEURAKUNTIEN TOIMINNOT.....                                | 24  |
| 2.1.4.1 | JAKOBSTADS SVENSKA FÖRSAMLING.....                         | 24  |
| 2.1.4.2 | PIETARSAAREN SUOMALAINEN SEURAKUNTA.....                   | 39  |
| 2.1.4.2 | PEDERSÖRE FÖRSAMLING.....                                  | 50  |
| 2.1.5   | YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT.....                    | 64  |
|         | 1002420000.....                                            | 64  |
|         | PIETARSAARENSEUDUN PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUS.....       | 64  |
| 3.1.9   | HAUTATOIMI.....                                            | 68  |
| 501     | KIINTEISTÖHALLINTO.....                                    | 74  |
| 2.2     | TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN.....                        | 83  |
| 2.3     | INVESTOINTIOSAN TULOS.....                                 | 84  |
| 2.4     | RAHOITUSOSAN TULOKSET.....                                 | 87  |
| 3       | TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....                                  | 90  |
| 4       | TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....                            | 93  |
| 4.6     | TASEESEEN MERKITSEMÄTTÖMIEN RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖKSET..... | 97  |
| 5       | TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....   | 102 |
| 6       | LUETTELOT JA SELVITYKSET.....                              | 103 |

# 1 TOIMINTAKERTOMUS

Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymän hallinnosta vuonna 2023.  
Toimitettu yhteisen kirkkoneuvoston toimesta 2024.

## 1.1 Yleinen katsaus

2020-luvun alku on ollut leimattu negatiivisilla tapahtumilla, jotka ovat vaikuttaneet myös talouteen kielteisesti. Aluksi oli koronapandemia ja siihen liittyvät rajoitukset, jotka otettiin käyttöön taudin leviämisen estämiseksi. Tämän jälkeen Ukrainan sota puhkesi. Venäjän sota Ukrainassa on nyt jatkunut kaksi vuotta, ja näyttää siltä, että se tulee jatkumaan pidempäänkin. Lokakuussa 2023 alkoi sota Gazassa, joka johtui konflikteista Hamasin ja Israelin välillä. Maailmankauppaa vaikuttaa myös negatiivisesti kapinalliset, jotka hyökkäävät rahtialuksia vastaan Punaisella merellä. Vuoden 2024 alussa Yhdysvallat on yrittänyt estää merirosvoja tekemällä ilmaiskuja heitä vastaan. Suomelle oli historiallinen tapahtuma, kun NATO-jäsenyys hyväksyttiin ja liityimme siihen huhtikuussa 2023. Vaikeina aikoina seurakunnat voivat tarjota tukea ensisijaisesti henkisesti, mutta myös taloudellisesti.

### *Muut kuin taloudelliset näkökohdat*

Ympäristötyö on edelleen käynnissä, ja tavoitteena on hakea kirkon ympäristödiplomia vuonna 2024. Yhteinen kirkkoneuvosto päätti vuoden 2023 lopussa hakea kirkon ympäristödiplomia uudistetun ympäristödiplomin mukaisesti. Samalla perustettiin asiantuntijaryhmä ympäristökysymyksiä varten. Lisäresursseja ei ole varattu ympäristötyöhön, joten projekti etenee hitaasti muiden päivittäisten tehtävien ohella. Pyrimme kuitenkin ottamaan vastuun negatiivisen vaikutuksen vähentämisestä luontoomme ja ympäristöömme.

Konkreettisia toimenpiteitä on toteutettu, kuten öljylämmityksen vähentäminen rakennuksissamme. Vuonna 2023 seurakunta luopui öljylämmityksestä Bonäsän pappilassa ja seurakuntatalossa, kun sinne asennettiin maalämpö. Vestanlidgårdenin seurakuntatalo, jota myös lämmitettiin öljyllä, myytiin keväällä. Nyt seurakunnalla on jäljellä enää yksi öljylämmitteinen kiinteistö, Purmon pappila, joka on myynnissä.

### *Tilikauden tärkeimmät tapahtumat*

Yhteisen kirkkoneuvoston maaliskuussa 2023 asettama strategiatyöryhmä, jonka tehtävänä on koordinoita strategiatyötä seurakunnassa, on jatkanut työtään. Strategiatyöryhmä laatii yhteiset strategiset tavoitteet ja suuntaviivat. Työryhmässä on keskusteltu myös kiinteistöistä, ja työ seurakuntayhtymän kiinteistöstrategian laatimiseksi tulisi aloittaa.

Joulukuussa yhteinen kirkkonvaltuusto hyväksyi tarjouksen Henriksborgin pappilasta Ähtävällä ja tarjouksen Miniungdomsgårdenista Pietarsaaressa. Vuoden aikana purettiin kaksi rakennusta, entinen Dahllundin kirjansitomo joen rannalla Ähtävän kirkon vieressä ja entinen Ämanin asuinrakennus Vasaantiellä Kirkkorannan seurakuntakodin vieressä. Seurakuntayhtymä on ostanut nämä kiinteistöt lisätäkseen tärkeiden rakennusten vieressä olevia maa-alueita esimerkiksi pysäköintialueeksi ja lumen varastointiin.

Koska uusi kirkkolaki ja kirkkojärjestys tulevat voimaan 1. kesäkuuta 2023, sekä yhtymälle että seurakunnille hyväksyttiin uudet hallintosäännöt.

Porvoon hiippakunta vietti lokakuussa 100-vuotisjuhliaan ja sekä seurakuntayhtymä että seurakunnat olivat nimenneet edustajat osallistumaan juhlavuoteen.

Vuoden lopussa perheneuvonnan suurin yhteistyökumppani ja rahoittaja, Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymä, ilmoitti irtisanovansa ostopalvelusopimuksen niin, että se päättyy vuoden 2024 lopussa. Meidän on nyt löydettävä ratkaisuja tilanteeseen, jossa olemme tilanteessa, jossa rahoitus vähenee, mutta perheneuvonnan terapiatarve kasvaa edelleen.

## TALOUS VIIME VUONNA

### *Suomen talous*

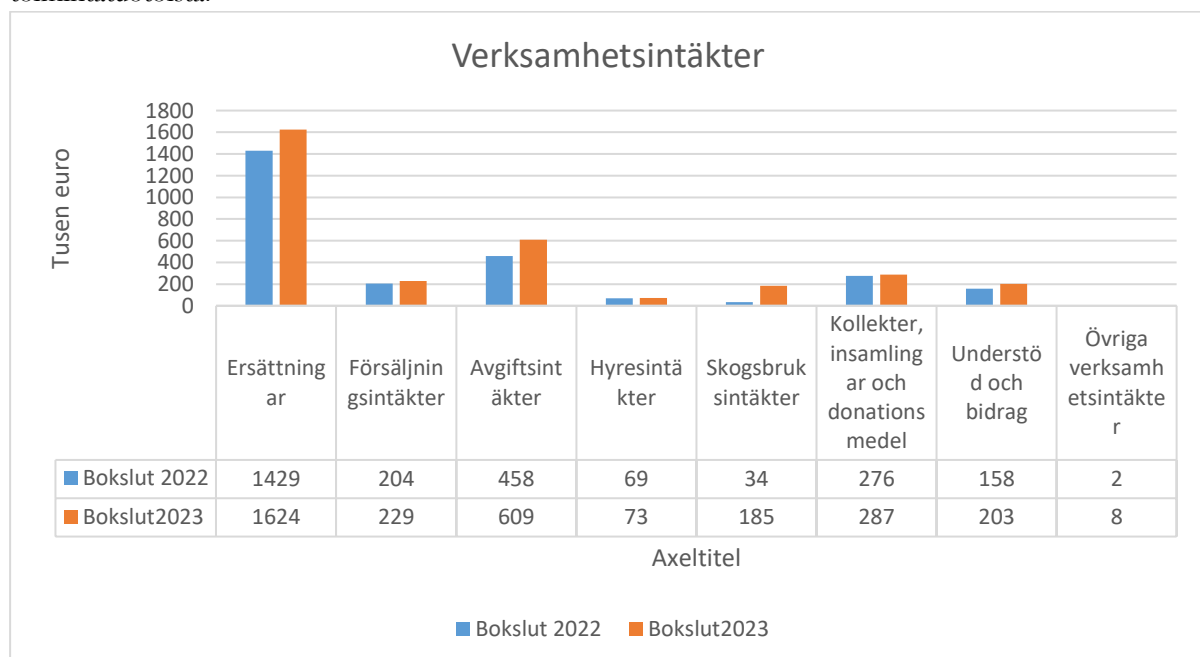
Suomen Pankki totesi joulukuussa 2023 antamassaan lehdistötiedotteessa, että Suomi on taantumassa. Talouskehityksen ennustetaan olevan heikkoa vuonna 2024. Inflaatio pysyi vuonna 2023 melko korkeana, mutta kääntyi vuoden lopulla laskuun. Tammikuussa inflaatio oli 8,4 % ja joulukuussa 3,6 %. Inflaation odotetaan hidastuvan vuonna 2024. Korkojen nousu on johtanut investointien merkittävään vähenemiseen erityisesti rakennusalaalla. Kotitalouksien kulutus on vähentynyt, ja korkoympäristö kannustaa säästämiseen. Talouden taantumun seurauksena työttömyys on kasvussa. Työttömyys kasvoi vuoden aikana 1,3 prosenttia ja oli vuoden lopussa 11,2 prosenttia.

Kirkollisverotulot kasvoivat koko maassa vuonna 2023. Vuoteen 2022 verrattuna kasvu oli 11,3 prosenttia. Kirkollisverotulot kasvoivat 97 prosentissa seurakuntatalouksista. Tämä poikkeuksellisen voimakas kasvu johtuu useista syistä. Sote- ja maakuntauudistuksen tuomat muutokset verotuksessa vuoden 2023 alussa paransivat todellista kirkollisverotuloa. Kirkollisveroon vaikuttivat myönteisesti veropohjan muutokset. Veropohjaan vaikuttivat korkeasta inflaatiosta johtuvat palkkaratkaisut ja eläkkeet, joiden tarkistusindeksi on sidottu inflaatioon.

### *Seurakuntatalous*

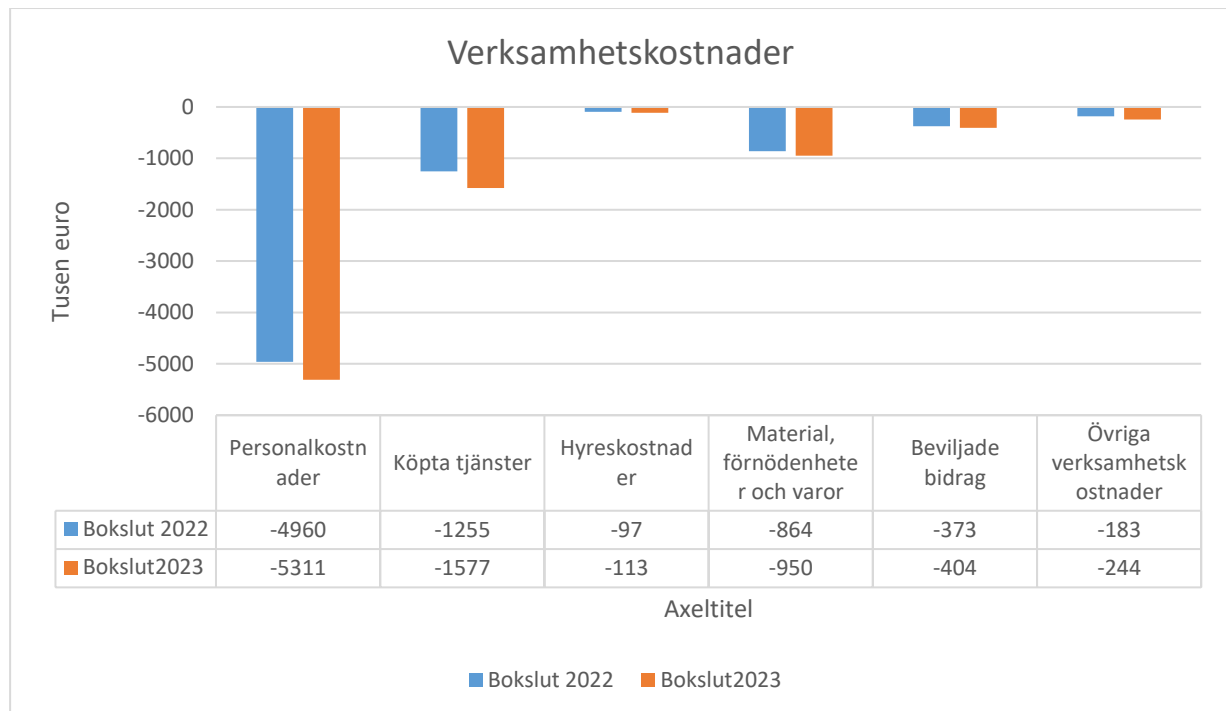
Seurakuntayhtymän tilikauden tulos osoittaa poikkeuksellisen suurta ylijäämää, 1 263 040 euroa. Positiivinen tulos johtuu useista tekijöistä. Muiden suomalaisten seurakuntien tapaan yhteisömme kirkollisverotulot olivat kuitenkin huomattavasti odotettua suuremmat. Kirkollisverotuloja kertyi peräti 1.116.832 euroa budjetoitua enemmän. Myös toimintatuotot olivat huomattavasti budjetoitua suuremmat, samoin rahoitustuotot. Myös toimintakulut olivat budjetoitua suuremmat. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisia eriä, jotka ovat olemassa olevan omaisuuden tappioita. Tappioita syntyi Vestanlidgårdenin ja metsämaan myynnistä, yhteensä 18 482,97 euroa.

Toimintatuotot olivat 3 219 619 euroa, ja ne kasvoi 22 prosenttia eli 590 420 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Eniten kasvoivat metsätalouden tuotot ja palkkiotuotot. Tämä johtuu siitä, että korjasimme suunniteltua enemmän, koska korjasimme myydyllä metsätilalla. Maksutuotot kasvoivat keskusrekisterin toiminnan laajentumisen vuoksi. Myös tuet ja avustukset olivat edellisvuotta suuremmat. Kaikki tulolajit kasvoivat sekä vuoden 2023 talousarvioon että vuoden 2022 tilinpäätökseen verrattuna. Toimintatuotot olivat 24 prosenttia eli 624 262 euroa budjetoitua suuremmat. Alla olevassa kaaviossa on vertailu vuosien 2022 ja 2023 toimintatuotoista.



Toimintakulut olivat yhteensä 8 598 251 euroa, ja ne kasvoivat 11 prosenttia eli 866 205 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Eniten kasvoivat ostopalvelut, muut toimintakulut ja vuokratulot. Henkilöstökulut kasvoivat 7 prosenttia eli 351 404 euroa. Kaikki toimintakululajit olivat budjetoitua suuremmat.

Pienin poikkeama budjetista oli henkilöstökulut, jotka olivat vain 1 prosenttia suuremmat. Suurin poikkeama oli muut toimintakulut. Toimintakulut olivat 6 prosenttia budjetoitua suuremmat, 496 309 euroa. Alla olevassa kaaviossa on vertailu vuosien 2022 ja 2023 toimintakuluista.



Kirkollisverotulot olivat 7 366 832 miljoonaa euroa, mikä on 813 571 euroa (12 %) enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotulojen osuus kokonaistuloista oli 65 % (2022: 67 %). Valtion rahoitus oli 613 661 euroa, mikä on 5 prosenttia (2022: 6 prosenttia) kokonaistuloista.

Verotuskustannukset olivat 79 863 euroa ja kirkon rahastomaksut 558 060 euroa eli lähes samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. Rahoitustulot ja -menot olivat nettona 126 606 euroa positiiviset.

Vuosikate oli 2 090 544 euroa. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisia eriä, jotka ovat tappioita olemassa olevasta omaisuudesta. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 827 504 euroa. Suunnitelmapoistot olivat 49 493 euroa pienemmät kuin vuonna 2022. Poistot ovat pienentyneet, koska investoinnit ovat olleet viime vuosina pieniä. Seurakunnan likvidit varat kasvoivat 1,65 miljoonalla eurolla ja olivat vuoden lopussa 9,2 miljoonaa euroa. Tähän sisältyvät testamentti- ja lahjoitusrahastojen varat, jotka olivat 1 222 226, 04 euroa.

Maksuvalmiuteen vaikutti myönteisesti se, että sekä kirkollisverotulot olivat ennätysellisen suuret että toimintatulot kasvoivat budjetoitua enemmän. Lisääntyneet tulot yhdistettynä pieniin investointeihin johtavat maksuvalmiuden paranemiseen. Tulevien investointien suunnittelua jatkettiin vuoden aikana. Koska investointeja ei tehty ja vuosittaista kunnossapitoa tehtiin vain vähäisessä määrin, kiinteistöjen kunnossapitovelka kasvoi.

Talousarvion tuloksessa käytetty sisäinen korko on 12 kuukauden euribor 31.12.2023, joka oli 3,513 %. Sisäinen korkokanta lasketaan olemassa olevaan omaisuuteen jäljellä olevasta hankintamenosta.

Tilikauden päättymisen jälkeen toiminnassa tai taloudessa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia, jotka vaikuttaisivat Pedersörenejdenin seurakuntayhtymään ilman, että niitä olisi otettu huomioon vuoden 2024 talousarviossa.

### *Toiminnan ja talouden tarkastelu tulopohjan muutosten perusteella*

Seurakunnan talouden ei odoteta heikkenevän merkittävästi lähitulevaisuudessa. Jäsenmäärä edelleen laskusuunnassa. Kymmenen viime vuoden aikana seurakunnan jäsenmäärä on laskenut keskimäärin 1,33 prosenttia vuodessa. Kahtena viimeisenä vuonna lasku on ollut hieman suurempi: vuonna 2023 se oli 1,8 prosenttia (386 jäsentä) ja vuonna 2022 1,9 prosenttia (412 jäsentä). Vuosina 2014–2023 jäsenmäärä on vähentynyt 12 prosenttia eli 2792 jäsentä. Suhteellisesti eniten vähennys on ollut Pietarsaaren suomalaisen seurakuntayhtymässä vuodesta 2014, jäsenmäärä on vähentynyt 22 prosenttia eli 1253 jäsentä. Jakobstadin ruotsinkielisessä seurakunnassa vähennys on 12 prosenttia eli 1097 jäsentä ja Pedersören seurakunnassa vähennys on 5 prosenttia eli 442 jäsentä. Jäsenmäärä vähenee useista eri syistä: jäsenet ikääntyvät, kuolleita on enemmän kuin kastettuja, pois muuttaneita on enemmän kuin tänne muuttaneita ja kirkosta eronneita on enemmän kuin kirkkoon liittyneitä.

Pietarsaarensuudun seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on ollut 1,80 prosenttia jo pitkään, ja yhteinen kirkkoneuvosto päätti säilyttää veroprosentin. Vuonna 2022 kirkkohallitus esitti valtiovarainministeriön tekemän laskelman siitä, miten veroprosentin muutos paine johtuu hyvinvointialueiden perustamisesta johtuvista verotuksen muutoksista vuonna 2023. Laskelma osoitti, että paine veroprosentin alentamiseen oli Pedersören osalta 0,15 prosenttiyksikköä ja Pietarsaaren osalta 0,05 prosenttiyksikköä. Ennätysellisen korkeiden kirkollisverotulojen, myös kansallisella tasolla, katsotaan johtuvan pääasiassa palkankorotuksista ja eläkkeiden noususta johtuvasta inflaatiosta eikä pelkästään verotusjärjestelmän muutoksista.

Kirkkohallituksen elokuussa 2023 julkaiseman verotuloennusteen mukaan seurakuntamme verotulot kasvaisivat keskimäärin 1,3 prosenttia vuodessa vuoteen 2030 saakka. Jos inflaatiotavoite on 2 prosenttia, verotulojen reaaliarvo laskee.

Pedersörenejdenin seurakuntayhtymän taloutta on jo sopeutettu monin eri tavoin. Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 30.9.2021 myydä viisi kiinteistöä: Vestanlidgårdenin, Miniungdomsgårdenin, Henriksborgin pappilan Essen, Purmon pappilan ja Källbyn seurakuntatalon. Tätä kirjoitettaessa (maaliskuussa 2024) niistä on myyty kolme. Ne ovat Vestanlidgården, Essen pappila ja Miniungdomsgården. Myynnit eivät tuota kirjanpidollista voittoa, mutta positiivista on se, että toimintakulut pienenevät ja ylläpitovelka pienenee.

Kirkkoneuvoston ennusteen mukaan seurakuntiemme jäsenmäärä vähenee tasaisesti. Tämä tarkoittaa, että pitkällä aikavälillä meidän on sopeuduttava tämän tilanteen realiteetteihin.

### *Kriisissä olevan seurakunnan indikaattoreihin perustuva toimien tarkastelu*

Seurakuntayhtymä ei täytä mitään kriisissä olevan seurakunnan taloudellisia tunnuslukuja, kun kertaluonteiset erät eliminoidaan. Tulos on positiivinen vuonna 2023 vaikka kertaluonteiset erät eliminoidaan. Kertaluonteisiin eriin kuuluu se, että metsätalouden tulot olivat noin 100 000 euroa suunniteltua ja budjetoitua suuremmat, mikä vaikuttaa tulokseen positiivisesti. Kertaluonteisina erinä pidetään myös myyntitappioita, jotka syntyivät metsämaan myynnistä Henriksborgin kiinteistöllä Ähtävällä (kiinteistötunnus 599-415-26-22) ja Vestanlidgårdenin seurakuntatalosta tontteineen (kiinteistötunnus 598-21-23-5). Nämä vaikuttavat tulokseen negatiivisesti yhteensä 18 483 eurolla.

Myöskään hallintoa ja toimintaa koskevia kriisiindikaattoreita ei saavutettu.

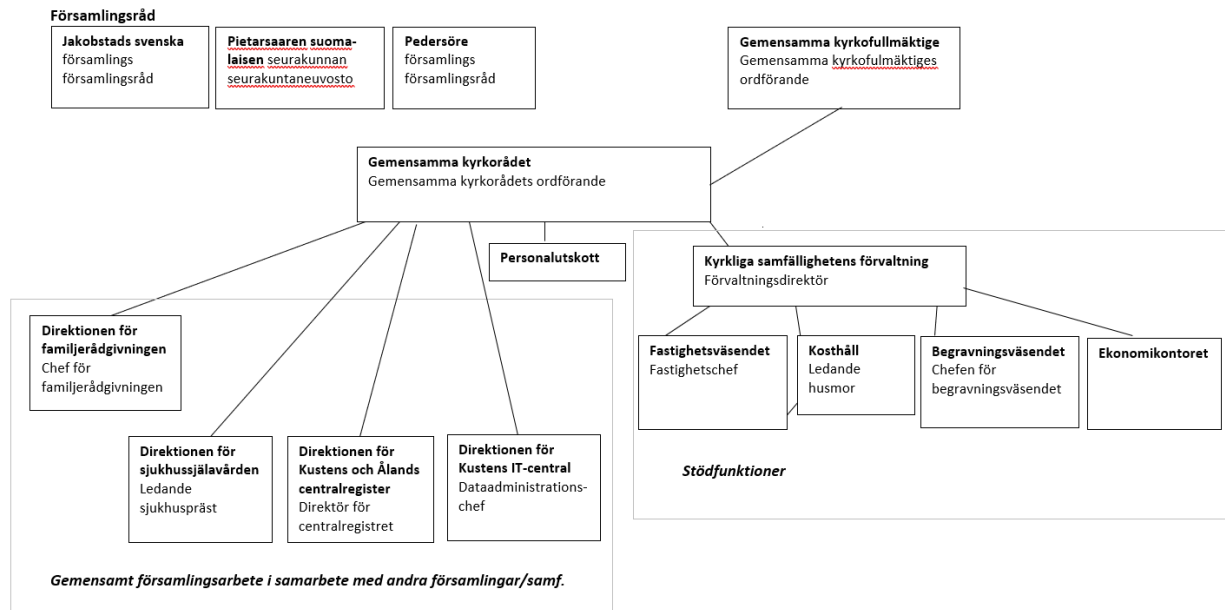
| Kriisissä olevan seurakunnan indikaattorit - talous                                                                                                                                                                 | Seurakuntayhtymän tilanne 2023                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena tai viimeisen tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen ja kirkollisverokanta on 2,0 (tai korkeampi). | Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut positiivinen vuosina 2020–2023. Kirkollisverokanta on 1,8 %. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. Seurakunnan taseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämä on tilinpäätökseen perustuen todennäköisesti alijäämäinen eikä laskelmin voida osoittaa, että se voitaisiin kattaa seuraavien kolmen vuoden aikana ilman kertaluonteisia tuloja tai metsänhoitosuunnitelmassa määritellyn ylittävää myyntiä. | Taseessa on -4 404 048 euroa ylijäämää edellisiltä tilikausilta.                                   |
| 3. Maksuvalmius laskee alle 90 päivän tai heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena.                                                                                                                                                                                                                         | 293 päivää. Maksuvalmius on parantunut kolmen viime vuoden aikana                                  |
| 4. Henkilöstökustannusten osuus toimintakustannuksista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.                                                                                                                                                                                                                | Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sgs oförändrade, aningen sjunkande. |

| Kriisissä olevan seurakunnan indikaattorit - organisaatio ja seurakunta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Seurakuntayhtymän tilanne 2023                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</b><br><br>Hautausmaatoiminnan tai hautausmaiden riittämätön hallinnointi.<br><br>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston omaisuuden huono hoito.<br><br>Puutteet kirkonkirjoihin ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoitamisessa.                                                                                                         | Toiminta on hyvin hallinnoitua.<br><br>Ei toimintahäiriöitä. On kuitenkin kiinnitettävä huomiota siihen, että kunnossapitoon osoitetaan riittävästi resursseja, jotta voidaan estää poikkeamien esiintyminen.<br><br>Puutteita ei ole havaittu. |
| <b>2. Seurakunnan hallinto ja julkishallinto</b><br><br>Virastojen kokoonpanoon ja toimintaan liittyvät ongelmat<br><br>Riittämätön hallintomenettely                                                                                                                                                                                                                                                                          | Elimet toimivat sekä kokoonpanoltaan että toiminnaltaan.<br><br>Selkeitä puutteita ei ole havaittu.                                                                                                                                             |
| <b>3. Seurakunnan toiminnallinen organisaatio</b><br><br>Ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit, jotka liittyvät toiminnan perustehtävien ylläpitämiseen sääntöjen mukaisesti. (KL 3:1)<br><br>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 15 prosenttia viimeisten viiden vuoden aikana, ja arviointihetkellä se on alle 2 000 jäsentä.<br><br>Organisaatiokulttuuri, joka on jäykkä, kapea, eristäytynyt ja/tai kykenemätön innovointiin. | Ei ilmeisiä puutteita ja laiminlyöntejä.<br><br>Vuosina 2018–2023 jäsenmäärä on vähentynyt 6 prosenttia.<br><br>Yrityskulttuuri on osittain perinteinen ja osittain innovaatiokeskeinen.                                                        |
| <b>4. Johtajuus seurakunnassa</b><br><br>Heikkoudet johtajuudessa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ei huomattu.                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Johtamista tukevien strategisten suuntaviivojen, kuten toimintasuunnitelman, seurakuntastrategian, -policy, -tehtävän tai -vision, kiinteistöstrategian, henkilöstösuunnitelman, koulutussuunnitelman tai varautumissuunnitelman puuttuminen.</p> <p>Epäonnistuminen puuttumaan kirkon operatiivisen johtamisen pitkäaikaisiin ongelmiin.</p> <p>Haluttomuus yhteistyöhön naapuriseurakuntien ja muiden rovastikunnan seurakuntien kanssa, ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</p> | <p>Strategiatyö seurakuntayhtymässä on jatkunut. Pietarsaaren suomalaisella seurakunnalla on strategia. Vuonna 2020 muodostetulla Pedersören seurakunnalla ei ole vielä strategiaa. Pietarsaaren ruotsalaisella seurakunnalla ei ole strategiaa, mutta prosessi on aloitettu. Henkilöstösuunnitelmaa tai koulutussuunnitelmaa ei ole. On olemassa varautumissuunnitelma.</p> <p>Ongelmia ei ole huomattu.</p> <p>Seurakunta on ottanut vastuun toimia perheneuvontapalvelun, sairaalasielunhoitajapalvelun, IT-alueen ja alueellisen keskusrekisterin isäntäseurakuntana.</p> |
| <p><b>5. Seurakunnan työntekijät</b></p> <p>Henkilöstön lukumäärä</p> <p>Henkilöstön työterveyteen liittyvät toistuvat ongelmat</p> <p>Henkilöstön riittävyteen ja rekrytointiin liittyviä ongelmia analysoidaan toimialoitain.</p>                                                                                                                                                                                                                                              | <p>Työntekijöiden kokonaismäärä ei ole vähentynyt, sillä toimimme IT-toimintojen, alueellisen keskusrekisterin, perheneuvonnan ja sairaalahoidon isäntäseurakunta. Työntekijöiden kokonaismäärä 31.12.2022 oli 152 (2021: 153).</p> <p>Olemme huomanneet, että työ on psykososiaalisesti vaativaa, ja pyrimme aktiivisesti tukemaan henkilöstöä.</p> <p>Alueemme työvoimapula näkyy myös kaikissa toiminnoissa, sillä henkilöstön rekrytointi on vaikeaa.</p>                                                                                                                 |

## 1.2 Hallinto



Kuva 1 Pedersörenejdenin seurakuntayhtymän hallinto-organisaation rakenne

### Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto on korkein päättävä elin. Yhteinen kirkkovaltuusto on siirtänyt päätöksentekovaltuuksiaan yhteiselle kirkkoneuvostolle eri määräyksillä, muun muassa hallintosäännössä. Yhteiseen kirkkovaltuustoon kuuluu yhteensä 41 varsinaista jäsentä ja varajäsentä. Heidät nimitettiin marraskuussa 2022 kirkollisilla vaaleilla vuosiksi 2023–2026. Kunkin seurakunnan valtuuston jäsenmäärä määräytyy seurakunnan jäsenmäärän perusteella. Yhteinen kirkkovaltuusto määritteli vuonna 2022 paikkajaon ja Pietarsaaren ruotsalaisella seurakunnalla ja Pedersören ruotsalaisella 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.

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

*Pedersöre församling* (15 ordinarie ledamöter): Snellman Ove, Eriksson Roger, Johansson Erik, Mård André, Djupsjöbacka Fredrik, Lassfolk Mats, Lassfolk Sara, Sundström Yvonne, Lind Birgitta, Nyström Tomas, Källman Mats, Lillmäns 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 päätti kertomusvuoden aikana kirkkolain edellyttämistä asioista ja hyväksyi vuosikertomuksen, vahvisti tilinpäätöksen, myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille sekä hyväksyi talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman. Kirkollisveroprosentti pysyi entisellä tasollaan 1,80 % vuonna 2024. Yhteinen kirkkovaltuusto valitsi uuden yhteisen kirkkoneuvoston ja uudet johtokunnat. Vuoden aikana päätettiin myös hyväksyä tarjoukset ja myydä Henriksborgin pappila Ähtävällä ja Mini-nuorisotalo Pietarsaassa. Myynnit toteutetaan vuoden 2024 alussa. 1.6.2023 voimaan tullut uuden kirkkolainsäädännön vuoksi hyväksyttiin uusi taloussääntö ja hallintosääntö.

### *Aloitteet 2023*

Valtuutetut eivät tehneet vuoden aikana yhtään aloitetta.

### *Yhteinen kirkkoneuvosto*

Yhteinen kirkkoneuvosto nimitti yhteisen kirkkovaltuuston vuosiksi 2023–2024. Yhteiseen kirkkoneuvostoon kuuluu 11 varsinaista jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Porvoon tuomiokapituli nimeää yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajaksi yhden seurakuntayhtymän kirkkoherroista. Pietarsaaren suomalaisen seurakuntayhtymän kirkkoherra Lotta Endtbacka on nimitetty puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024.

### *Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän varajäsenensä ovat:*

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)

### *Tilintarkastusyhteisö 2023–2026*

Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab.

## 1.3 Henkilöstö

Henkilöstö on seurakuntalaisten ohella organisaatiomme tärkein voimavara.

Seurakuntien tilitykset seurakuntien henkilöstökuluista ovat prosentteina seurakuntayhtymän toimintakustannuksista:

|                        | 2023    |     |            |         | 2022 |            |  |
|------------------------|---------|-----|------------|---------|------|------------|--|
| Jakobstads svenska fml | 74,20 % | 133 | euro/jäsen | 76,60 % | 125  | euro/jäsen |  |
| Psaaren suom. srk      | 83,80 % | 112 | euro/jäsen | 80,30 % | 110  | euro/jäsen |  |
| Pedersöre fml          | 61,40 % | 97  | euro/jäsen | 63,90 % | 92   | euro/jäsen |  |
| Keskiarvo              |         | 114 | euro/jäsen |         | 109  | euro/jäsen |  |

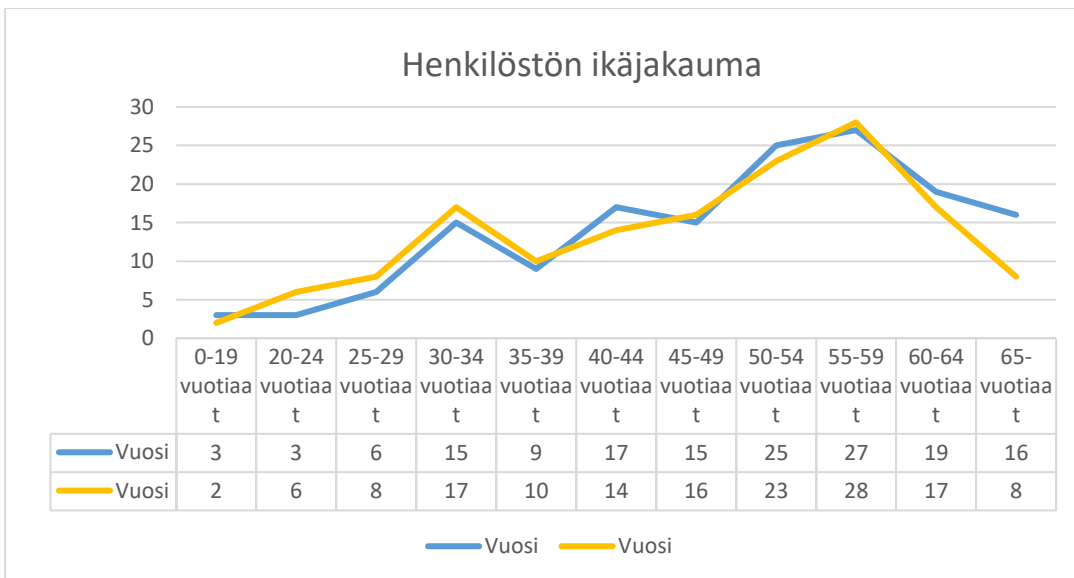
Henkilöstökustannukset muodostavat yhteensä 61,8 prosenttia (64,1 prosenttia vuonna 2022) ulkoisista toimintakustannuksista.

Henkilöstökulujen kokonaismäärä on 5 311 173,79 euroa, kun se vuonna 2022 on 4 959 769,45 euroa.

Henkilöstökustannukset jäsentä kohden kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna.

| Henkilöstömäärä<br>työaloittain SV       | Vuosi<br>2023 | Vuosi<br>2022 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Seurakuntapapisto                        | 12            | 12            |
| Sairaalasielunhoitajat                   | 1             | 1             |
| Perheneuvojat                            | 6             | 4             |
| Kirkkomuusikot                           | 7             | 6             |
| Diakoniatyöntekijät                      | 8             | 10            |
| Nuorisotyöntekijät                       | 6             | 7             |
| Varhaiskasvatuksen työntekijät           | 42            | 38            |
| Muut seurakuntatyöntekijät               | 3             | 3             |
| Hallinto- ja toimistotyöntekijät         | 35            | 35            |
| Hautausmaatyöntekijät                    | 2             | 2             |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät | 40            | 39            |
| <b>Henkilöstön lukumäärä yht</b>         | <b>162</b>    | <b>157</b>    |

| Henkilöstön määrä           | Vuosi<br>2023 | Vuosi<br>2022 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Määräaikaiset               | 68            | 63            |
| Vakituiset                  | 81            | 75            |
| Kokoaikaiset                | 76            | 72            |
| Osa-aikaiset                | 81            | 68            |
| Virkasuhteiset              | 68            | 67            |
| Työsuhteiset                | 79            | 68            |
| Esimiestehtävissä<br>olevat | 15            | 15            |
| Tukityöllistetyt            | 0             | 0             |



Henkilöstön keski-ikä oli 49,2 vuotta. Vuonna 2022 keski-ikä oli 47,2 vuotta.

**Henkilöstön sukupuoli**

|        | Vuosi 2023 |      | Vuosi 2022 |      |
|--------|------------|------|------------|------|
| Nainen | 126        | 78 % | 121        | 77 % |
| Mies   | 36         | 22 % | 36         | 23 % |

**Henkilöstön työhistoria ja vaihtuvuus**

|                                | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|------|------|
| Palveluksessaoloaika:          |      |      |
| < 1 vuotta                     | 20   | 41   |
| 1-4 vuotta                     | 63   | 36   |
| 5-9 vuotta                     | 22   | 23   |
| 10-14 vuotta                   | 14   | 14   |
| 15-19 vuotta                   | 14   | 16   |
| 20-24 vuotta                   | 9    | 8    |
| 25- vuotta                     | 13   | 11   |
| Vaihtuvuus:                    |      |      |
| Eläkkeelle siirtyneet yhteensä | 2    | 4    |
| Eronnut                        | 5    | 1    |

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

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

PAÅ2: med avdrag för frånvaro (oavlönad)

PAÅ3: med avdrag för både frånvaro och semestrar

**Työkyky ja terveys**

|                                          | 2023 | 2022 |
|------------------------------------------|------|------|
| Sairaus- ja tapaturmapoissaolojen kesto: |      |      |
| 1-3 päivää                               | 41   | 52   |
| 4-30 päivää                              | 57   | 47   |
| 31-60 päivää                             | 19   | 14   |
| 61-90 päivää                             | 3    | 2    |
| 91-180 päivää                            | 4    | 3    |
| 181- päivää                              | 2    | 2    |

|                                                              | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot                                           | -4 352 128,16       | -4 074 231,38       | -3 978 753,55       |
| Eläkekulut                                                   | -891 359,69         | -835 754,29         | -822 542,43         |
| Muut henkilösivukulut                                        | -145 493,93         | -129 211,83         | -131 163,58         |
| Saadut henkilöstökorvaukset                                  | 74 287,87           | 77 546,06           | 63 996,42           |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)                        | 3 520,12            | 1 881,99            | -12 954,53          |
| YHTEENSÄ                                                     | -5 311 173,79       | -4 959 769,45       | -4 881 417,67       |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut                         | -108 268,48         | -79 394,02          | -57 117,48          |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut | -37 971,55          | -30 015,28          | -18 255,79          |
| Työterveyshuolto                                             | -81 867,71          | -78 654,64          | -51 800,19          |
| YHTEENSÄ                                                     | -228 107,74         | -188 063,94         | -127 173,46         |

#### Henkilöstökustannusten osuus verotuloista

|                                           | 2023          | 2022          | 2021          |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Henkilöstökustannukset                    | -5 311 173,79 | -4 959 769,45 | -4 881 417,67 |
| Verotulot                                 | 7 366 831,77  | 6 553 260,76  | 6 424 255,27  |
| Henkilöstökustannusten osuus verotuloista | 72,1 %        | 75,7 %        | 76,0 %        |

#### 1.4 Jäsenten lukumäärä

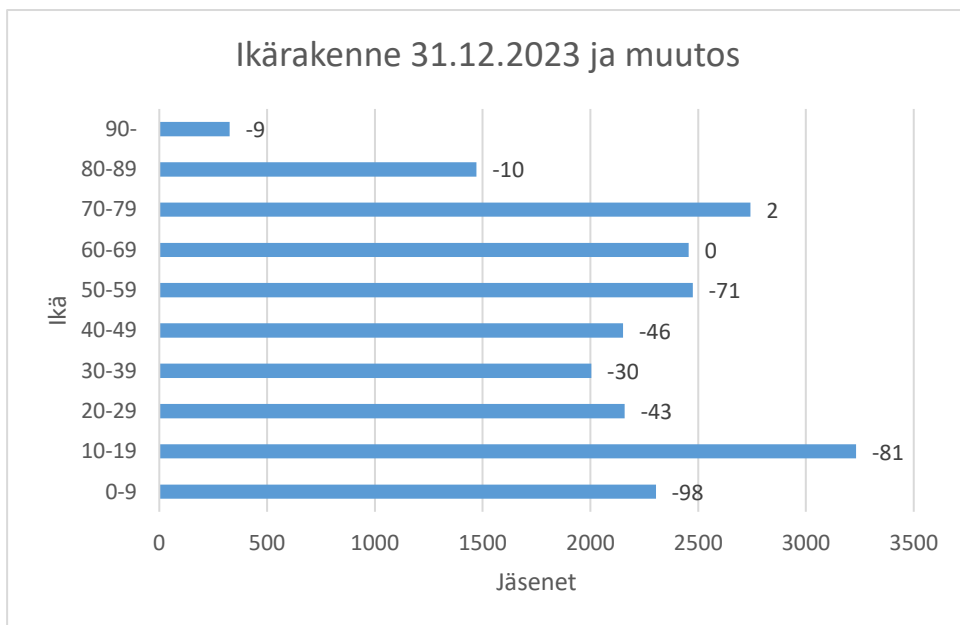
Seuraavassa taulukossa esitetään seurakuntien jäsenmäärä ja sen kehitys.

viime vuosina. Jäsenten määrässä on jatkuva negatiivinen suuntaus, joskin lasku on melko tasaista.

##### Läsnäolevien jäsenten lukumäärä

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

Pietarsaarensuudun seurakuntayhtymän kirkkoon kuuluvien prosenttiosuus vuonna 2023 oli 69,5 %.



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

Källa: [www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)

Ennuste jäsenmäärästä seuraavien kymmenen vuoden aikana

|      | Medlemmar,<br>pers. | Ändring från år<br>2023, pers. | ändring<br>från år<br>2023, % | Kyrkotillhörighet, % |
|------|---------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| 2024 | 21 136              | -188                           | -4,5 %                        | 70,4                 |
| 2025 | 20 845              | -479                           | -5,8 %                        | 59,5                 |
| 2026 | 20 557              | -767                           | -7,1 %                        | 68,7                 |
| 2027 | 20 267              | -1 057                         | -8,4 %                        | 67,9                 |
| 2028 | 19 980              | -1 344                         | -9,7 %                        | 67,1                 |
| 2029 | 19 697              | -1 627                         | -11,0 %                       | 66,3                 |
| 2030 | 19 415              | -1 909                         | -12,2 %                       | 65,5                 |
| 2031 | 19 136              | -2 188                         | -13,5 %                       | 64,7                 |
| 2032 | 18 861              | -2 463                         | -14,7 %                       | 63,9                 |
| 2033 | 18 589              | -2 735                         | -16,0 %                       | 63,1                 |
| 2034 | 18 319              | -3 005                         | -17,2 %                       | 63,1                 |

Källa: [www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)

## 1.5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto hoidetaan puolueettomasti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on, että seurakunnan toiminta ja hallinto on joustavaa, avointa ja tehokasta. Sisäinen valvonta on osa seurakunnan operatiivista johtamista. Sisäisen valvonnan onnistuminen edellyttää työntekijöiltä ja luottamushenkilöiltä avoimuutta, ammatillista rehellisyyttä ja osaamista.

Sisäiseen valvontaan kuuluu tehtävien, toimivaltuuksien ja vastuiden jakaminen, seuranta- ja raportointimenetelmistä päättäminen, tietojen ja tietojärjestelmien suojaaminen sekä omaisuuden turvaaminen. Siihen kuuluvat muun muassa avoimuuden periaate, seurakuntalaisten valitusoikeus ja yksityisyyden suojaa koskeva laki. Seuranta kattaa koko organisaation.

*Sisäisen valvonnan tavoitteet ovat muun muassa seuraavat*

- varmistaa asianmukaisten toimintojen ja hallinnon moitteeton sujuminen
- varmistaa seurakuntaa koskevien lakien, asetusten ja ohjeiden noudattaminen.
- edistää organisaation toiminnan laillisuutta, tuottavuutta, kannattavuutta ja tehokkuutta sekä parantaa palvelujen laatua.
- auttaa järjestöä saavuttamaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteensa.
- tarjota toimintamalli henkilöstömuutoksia, sijaisuuksia ja ongelmatilanteita varten.
- 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 valvontatyötä.
- Sisäisen sääntelykehiksen tavoitteena on olla tehokas ja vaikuttava päivittämällä jatkuvasti perussääntöjä, asetuksia ja ohjeita, tehtäväkuvauksia ja muita sisäisiä sääntöjä.
- seuraamalla ja raportoimalla perussäännöissä, asetuksissa ja ohjeissa delegoituja toimintoja; ja
- pankkitilien käyttöluvut ja varojen enimmäismäärät määritetään.
- edustajakokouksen työyksiköt on organisoitu siten, että riskialttiita työketjuja ei ole tai niistä ei tiedetä.
- päätetään, kenellä on oikeus hyväksyä osto- ja myyntilaskuja ja kenellä on oikeus allekirjoittaa sopimuksia ja kauppakirjoja (allekirjoitusoikeudet).
- vastuulliset virkamiehet suorittavat tarvittavat tarkastukset ja täsmäytykset.
- seurakunnan kirjanpitojärjestelmä pystyy vastaamaan seurakunnan toiminnan suunnittelusta, seurannasta ja arvioinnista aiheutuviin tietotarpeisiin.
- päätöksentekoaikavälissä päätökset tehdään perusteluilla ja päätösehdotuksia sisältävän kirjallisen kertomuksen perusteella. Kokouksista laaditaan, viimeistellään, toimitetaan ja säilytetään pöytäkirjat.

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

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

*Kirkkoherrat, hallintojohtaja, kiinteistöpäällikkö, hautaustoimen päällikkö, johtava kotiäiti, perbeneuvonnan päällikkö, johtava sairaalapappi, keskusrekisterin johtaja ja tietohallintopäällikkö* ovat keskeisessä asemassa sisäisen valvonnan kannalta.

*Koko henkilöstö* on velvollinen ilmoittamaan toiminnallisista ongelmista, sopimusrikkomuksista ja laittomuuksista olosuhteiden edellyttämällä tavalla.

*Valitut edustajat* suorittavat sisäistä valvontaa tarkastelemalla edustajakokouksen strategioita ja tavoitteita, seuraamalla edustajakokouksen toimintaa, analysoimalla saamiaan toiminnallisia ja taloudellisia tietoja ja arvioimalla edustajakokouksen päätöksentekomenetelmiä.

*Seurakuntalaiset* edistävät sisäistä seurantaa osallistumalla toimintaan ja panemalla sen merkille.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi 14.12.2023 uuden hallintosäännön Kirkkohallituksen laatiman mallin mukaisesti. Seurakuntaneuvostot ovat laatineet omat hallintosääntönsä. Hallintosääntö sisältää määräykset päätösvallan siirtämisestä eri toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavasta, hallintomenetelmästä ja kokouksikäytännöistä.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi 14.12.2023 uuden taloussäännön, joka on laadittu Kirkkohallituksen mallin mukaisesti.

#### *Riskienhallinta yhtymässä*

Yhteisössä ja seurakunnissa yritämme luoda järjestelmän, jossa riskit kartoitetaan vuosittain. Kartoituksessa arvioidaan seurakunnan strategiaa, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä. Riskienhallinta perustuu systemaattiseen lähestymistapaan ja se dokumentoidaan.

#### *Vuoden aikana toteutettiin seuraavia riskienhallintatoimenpiteitä:*

*Henkilöstö:* Henkilöstön työterveyshuollosta huolehtii oy Botnia Työterveys. Käytössä on varhaisen tuen malli. Työpaikkakäyntejä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Papiston työpaikkaselvitys oli tarkoitus pitää vuoden aikana, mutta se siirrettiin ja pidettiin tammikuussa 2024.

Defibrillaattorin käyttökoulutus pidettiin henkilöstölle helmikuussa 2023.

*Hautauspalvelut:* Vainajien ruumishuoneiden lämpötilan seuranta on varustettu hälytyslaitteilla.

*Lainat ja sijoitukset:* Lainat on maksettu suunnitelman mukaisesti. Lainoilla on korkokäytäväsopimukset.

Yhteinen kirkkoneuvosto on investoinneista päättäessään varmistanut, että investointien kokonaisriski on kohtalainen tai vähäinen.

*Tietojen hallinta, tietosuoja ja tietoturva:* Pedersörenejdenin seurakunnan tietohallintopalveluja hallinnoi oma tietotekniikka-alueemme, Coastal IT, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. Tietotekniikka-alue hankkii ja hallinnoi käytettyjä tietoturvaohjelmia. Vuoden aikana tavoitteena oli, että kaikki työntekijät suorittavat tietoturvakurssin ja saavat siitä todistuksen.

Seurakunnan jäsenten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se on tarpeen seurakunnan jäsenten asioiden hoitamiseksi.

Suojautuakseen riskien taloudellisilta seurauksilta Pedersörenejdenin seurakuntayhtymällä on tavanomaiset omaisuus-, yritys- ja henkilövakuutukset.

#### *Sisäisen valvonnan tärkeimmät päätelmät ja kehitys*

Kuluvan vuoden aikana ei ole havaittu puutteita sisäisessä valvonnassa. Taloudellisista ja toiminnallisista tuloksista on raportoitu kirkkoneuvostolle kolme kertaa vuoden aikana.

*Kirkkokunnan suurimpana taloudellisena riskinä* pidetään verotulojen vähenemistä jäsenmäärän nopeamman vähenemisen seurauksena. Merkittävänä toiminnallisena riskinä on laajan toiminnan hoitaminen niillä työntekijöillä, joita meillä on. Riskinä on myös se, että emme kykene rekrytoimaan ammattitaitoisia henkilöstöä, kun avoimia työpaikkoja syntyy. Psykososiaalinen kuormitus työssä on suuri ja aiheuttaa riskin henkilöstömme hyvinvoinnille.

Työperäisten riskien hallinnan opettelemiseksi järjestetään koko henkilöstölle turvallisuuskoulutusta yhteistyössä OptimaPlus Oy:n kanssa vuonna 2024.

## 1.6 Talouden keskeiset luvut

### *Tuloslaskelman tunnusluvut*

Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymässä toimintatuottojen ja toimintakulujen suhde pysyi suunnilleen samalla tasolla vuodesta 2022 vuoteen 2023. Vuosikate suhteessa poistoihin oli 252,63 %, mikä osoittaa, että vuosikate riittää kattamaan poistot. Vuotuisen maksuosuuden ja poistojen suhteen tulisi olla vähintään 100 prosenttia.

|                                              | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%) | 37,45               | 34,00               |
| Vuosikatteen osuus poistoista (%)            | 252,63              | 159,84              |
| Vuosikate (€/jäsen)                          | 98,04               | 64,57               |

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 1,64 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 9,2 miljoonaa euroa.

Kassavarojen riittävyys oli 293 päivää (kriisissä olevan seurakunnan tunnusluku on alle 90 päivää). Seurakuntayhtymä on lyhentänyt lainoja suunnitelman mukaisesti. Uusia lainoja ei otettu vuoden aikana.

|                                         | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Investointien tulorahoitusprosentti (%) | 753,00              | 7 879,21            |
| Rahavarojen riittävyys (pv)             | 293                 | 274                 |
| Lainanhoitokate                         | 4,31                | 5,78                |

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 19 853 255 euroa. Taseen loppusumma kasvoi 1 120 750 euroa. Lyhytaikaiset saamiset olivat 9 877 516 euroa. Ne vähenivät 649 807 euroa, koska rakennusten ja maa-alueiden tasearvo laski pääasiassa poistojen vuoksi.

Lyhytaikaiset varat koostuvat saamisista ja rahoitusarvopapereista, joiden määrä oli 1,7 miljoonaa euroa, sekä rahavaroista ja pankkisaamisista, joiden määrä oli 7,8 miljoonaa euroa tilikauden lopussa.

Rahavarat kasvoivat 1,6 miljoonaa euroa. Rahavarat sisältävät 1,3 miljoonaa euroa lahjoituksista ja testamenttilahjoituksista saatuja varoja.

Oma pääoma kasvoi 1 263 040 eurolla eli vuoden ylijäämällä.

Kuten seurakunnilla yleensä, Pedersörenejdenin seurakuntayhtymän vakavaraisuusaste on korkea. Seurakunta on lyhentänyt lainojaan suunnitelman mukaisesti. Rahoitusvarallisuus on parantunut.

|                                   | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Omavaraisuusaste (%)              | 84,76               | 82,46               |
| Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)     | 316,46              | 219,04              |
| Suhteellinen velkaantuneisuus (%) | 24,74               | 30,78               |
| Lainakanta (€/jäsen)              | 50,02               | 68,37               |

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  $(= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Tulosoikaisut} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenten lukumäärä})$ .

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

Tilikauden ylijäämä on 1 263 040,31 euroa.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 1.263.040,31 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli-/alijäämä".

Edellisten tilikausien ylijäämä taseen omassa pääomassa ennen ylijäämän kirjaamista vuoden 2023 tilinpäätökseen on 4.404.048,48 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämiä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarpeen esittää.

## 2 TALOUSARVION TULOS

### 2.1 Käyttötaloudellinen tulos

#### 2.1.1 HALLINTO

##### HALLINTOELIMET

###### *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 kirkkovaalustoston tulisi kokoontua 3–4 kertaa, ja yhteinen kirkkoneuvosto kokoontuu noin kerran kuukaudessa. Tilivuosille 2023–2026 tehdään uusi tilintarkastussopimus. Henkilöstön työkykyä ja hyvinvointia tuetaan mm. työterveyshuollolla, liikunta- ja kulttuurietuksilla sekä lounasetuuksilla.

### *Totutuminen*

Yhteinen kirkkovaalusto kokoontui vuoden aikana 3 kertaa (2022: 2 kertaa) Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 12 kertaa (2022: 12).

Syksyllä järjestettiin koko henkilöstölle yhteinen päivä, jonka teemana oli viestintä ja otsikkona, ”Miltä minä kuulostan?”. Resurssihenkilönä toimi kappalainen Jan-Gustav Björk. Aamupäivä päättyi yhteiseen brunssiin.

Työsuojelupäällikkö Marianne Bränn ja työsuojeluvaltuutettu Helena Joskitt osallistuivat vuoden aikana työsuojelun peruskurssille.

Työterveyshuoltopalveluja käytetään runsaasti, ja työterveyshuollon kustannukset ylittivät budjetoidun määrärahan 16 000 eurolla, yhteensä noin 82 000 euroa.

Henkilöstön liikunta- ja kulttuurietuksien kustannukset olivat yhteensä 3 209 euroa ja lounasetuihin liittyvät kustannukset 2 255 euroa.

Taloushallinnossa suurin poikkeama talousarviosta on Kirkon palvelukeskuksen maksut. Kulut olivat noin 20 000 euroa budjetoitua suuremmat, mikä johtui pääasiassa kuittien määrän kasvusta. Osittain se johtuu myös siitä, että Palvelukeskus korotti maksuja hieman edelliseen vuoteen verrattuna.

| 1001010001 - Hallintoelimet       | TA<br>kuluva | TA<br>muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali | T-%   |
|-----------------------------------|--------------|-----------------|-------------|------------|---------|-------|
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -16 950      |                 | -16 950     | -16 208,53 | -741,47 | 95,6  |
| Toimintakate 1                    | -16 950      |                 | -16 950     | -16 208,53 | -741,47 | 95,6  |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -600         |                 | -600        | -944,60    | 344,60  | 157,4 |
| Toimintakate 2                    | -17 550      |                 | -17 550     | -17 153,13 | -396,87 | 97,7  |
| Laskennalliset erät               | 17 550       |                 | 17 550      | 17 153,13  | 396,87  | 97,7  |
| Sisäiset vyörytyserät             | 17 550       |                 | 17 550      | 17 153,13  | 396,87  | 97,7  |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0            |                 | 0           | 0,00       | 0,00    | 0,0   |

| 1011050000 - Taloushallinto       | TA<br>kuluva | TA<br>muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         |              |                 |             | 1 880,52    | -1 880,52  | 0,0   |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -324 460     |                 | -324 460    | -342 082,13 | 17 622,13  | 105,4 |
| Toimintakate 1                    | -324 460     |                 | -324 460    | -340 201,61 | 15 741,61  | 104,9 |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -87 847      |                 | -87 847     | -102 249,00 | 14 402,00  | 116,4 |
| Toimintakate 2                    | -412 307     |                 | -412 307    | -442 450,61 | 30 143,61  | 107,3 |
| Laskennalliset erät               | 412 307      |                 | 412 307     | 442 450,61  | -30 143,61 | 107,3 |
| Sisäiset vyörytyserät             | 412 307      |                 | 412 307     | 442 450,61  | -30 143,61 | 107,3 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0            |                 | 0           | 0,00        | 0,00       | 0,0   |

| 1001100001 - Tyky                 | TA<br>kuluva | TA<br>muutokset | TA yhteensä | Toteuma   | Yli-Ali   | T-%   |
|-----------------------------------|--------------|-----------------|-------------|-----------|-----------|-------|
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -4 000       |                 | -4 000      | -3 209,31 | -790,69   | 80,2  |
| Toimintakate 1                    | -4 000       |                 | -4 000      | -3 209,31 | -790,69   | 80,2  |
| Toimintakulut (sisäiset)          |              |                 |             | -1 820,00 | 1 820,00  | 0,0   |
| Toimintakate 2                    | -4 000       |                 | -4 000      | -5 029,31 | 1 029,31  | 125,7 |
| Laskennalliset erät               | 4 000        |                 | 4 000       | 5 029,31  | -1 029,31 | 125,7 |
| Sisäiset vyörytyserät             | 4 000        |                 | 4 000       | 5 029,31  | -1 029,31 | 125,7 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0            |                 | 0           | 0,00      | -0,00     | 0,0   |

| 1001100000 - Muu yleishallinto    | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 32 000    |              | 32 000      | 38 305,66   | -6 305,66  | 119,7 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -126 540  |              | -126 540    | -136 439,36 | 9 899,36   | 107,8 |
| Toimintakate 1                    | -94 540   |              | -94 540     | -98 133,70  | 3 593,70   | 103,8 |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 81 500    |              | 81 500      | 97 589,91   | -16 089,91 | 119,7 |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -249 278  |              | -249 278    | -296 436,38 | 47 158,38  | 118,9 |
| Toimintakate 2                    | -262 318  |              | -262 318    | -296 980,17 | 34 662,17  | 113,2 |
| Laskennalliset erät               | 262 318   |              | 262 318     | 296 980,17  | -34 662,17 | 113,2 |
| Sisäiset vyörytyserät             | 262 318   |              | 262 318     | 296 980,17  | -34 662,17 | 113,2 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | 0,00        | 0,00       | 0,0   |

| Hallintoelimet                 | Tilinp. 2022 | Määräraha 2023 | Käyttö      | Erotus     | Tot. % |
|--------------------------------|--------------|----------------|-------------|------------|--------|
| Toimintatuotot                 | -27 658,78   | -32 000        | -40 186,18  | 8 186,18   | 125,6  |
| Maksutuotot                    | -622,00      |                | -5,00       | 5,00       | 0,0    |
| Tuet ja avustukset             | -25 806,38   | -32 000        | -38 305,66  | 6 305,66   | 119,7  |
| Muut toimintatuotot            | -1 230,40    |                | -1 875,52   | 1 875,52   | 0,0    |
| Toimintakulut                  | 476 957,31   | 471 950        | 497 939,33  | -25 989,33 | 105,5  |
| Henkilöstökulut                | 255 905,07   | 264 040        | 261 765,11  | 2 274,89   | 99,1   |
| Palkat ja palkkiot             | 212 855,11   | 212 346        | 212 146,33  | 199,67     | 99,9   |
| Henkilösivukulut               | 49 084,99    | 51 694         | 49 954,81   | 1 739,19   | 96,6   |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät  | -6 035,03    |                | -336,03     | 336,03     | 0,0    |
| Palvelujen ostot               | 211 476,85   | 194 030        | 226 403,12  | -32 373,12 | 116,7  |
| Vuokrakulut                    | 1 671,22     | 2 500          | 2 084,29    | 415,71     | 83,4   |
| Aineet ja tarvikkeet           | 7 527,61     | 11 000         | 7 262,33    | 3 737,67   | 66,0   |
| Ostot tilikauden aikana        | 7 527,61     | 11 000         | 7 262,33    | 3 737,67   | 66,0   |
| Muut toimintakulut             | 376,56       | 380            | 424,48      | -44,48     | 111,7  |
| TOIMINTAKATE                   | 449 298,53   | 439 950        | 457 753,15  | -17 803,15 | 104,0  |
|                                |              |                |             |            |        |
| Sisäiset tuotot                | -80 584,68   | -81 500        | -97 589,91  | 16 089,91  | 119,7  |
|                                |              |                |             |            |        |
| Palvelun ostot - sisäiset      | 62 746,11    | 75 773         | 75 098,98   | 674,02     | 99,1   |
| Sisäiset vuokrakulut           | 251 613,00   | 261 952        | 326 351,00  | -64 399,00 | 124,6  |
|                                |              |                |             |            |        |
| Sisäiset vyörytyserät          | -683 072,96  | -696 175       | -761 613,22 | 65 438,22  | 109,4  |
|                                |              |                |             |            |        |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00         | 0              | 0,00        | 0,00       | 0,00   |

## 2.1.2 RANNIKON JA AHVENANMAAN KESKUSREKISTERI

### *Tehtävä*

Keskusrekisteri ylläpitää seurakuntien kirkonkirjoja ja antaa todistuksia näiden filmattujen kirjojen perusteella. Sukututkimuksia kirjoitetaan valtakunnallisesti koko kirkkomme jäsenistölle 15 vuoden iästä alkaen. Toiminnan tärkein väline on Kirjuriohjelma, johon kaikki maan seurakunnat on liitetty.

Keskusrekisteri huolehtii siitä, että seurakunnat ja yhteisöt saavat käyttöönsä toimintaansa ja palveluitaan varten tarvittavat tiedot ja tekee kirkonkirjoja koskevia sisäisiä rekisteröintejä. Keskusrekisteri tekee esteellisyystarkastuksia ja käsittelee kirkkoon ottamiset ja eroamiset. Joulukuun 31. päivänä 2023 siihen kuuluu 42 seurakuntaa ja yhteisöä, joissa on noin 160 000 jäsentä.

#### *Toiminnan tavoitteet*

Keskusrekisteri pyrkii tarjoamaan asiantuntevaa, nopeaa ja hyvää palvelua yksityishenkilöille sekä yhteisöille ja seurakunnille kirkonkirjoja koskevissa asioissa. Keskusrekisteri tarjoaa asiantuntemusta väestö- ja kirkonkirjoihin liittyvissä asioissa. Palveluja on tarjottava kustannustehokkaasti. Tavoitteena on, että keskusrekisteri on jäsenmäärältään riittävän suuri ja että henkilökunnalla on tarvittava asiantuntemus lähinnä sukuselvitysten ja sukututkimusten tekemiseen.

Valtakunnallisten sukututkimusraporttien laatimiseen vaaditaan kirkkoneuvoston järjestämän kaksiosaisen kokeen läpäisemisen lisäksi kaikkien seurakuntien kirkonkirjojen tuntemusta ja käsialan lukutaitoa. Sellaiset kysymykset kuin esteellisyys, isyys, vahvat ja heikot adoptiot sekä testamentit kuuluvat erikoisosaamiseen, joka työntekijöillä tulee olla. Joskus kysymys on siitä, onko sinulla lainkaan valtuuksia antaa pyydettyä tietoa.

#### *Resurssit*

Keskusrekisterissä on 14 rekisteri- ja toimistosihteerä sekä johtaja, joka valvoo henkilökuntaa. Rekisteri toimii Jakobstadissa, Vaasassa, Jomalassa, Sipoossa ja Närpesissä. Tärkein työkalu on Kirjuriohjelma, joka perustuu seurakuntien digitoituihin kirkonkirjoihin.

#### *Muutokset suunnittelukaudella 2024–2025*

Keskusrekistereissä on todennäköisesti 100-prosenttinen rekisteröintivelvoite pyhäkouluja ja konfirmoituja varten. Kirjurin etätö palaa suunnitellusti vuonna 2024. E-laskut Kirjurista ovat lopulta mahdollisia, samoin I-postitoiminto, jossa todistukset ja laskut lähetetään automaattisesti Kirjurista, ei niin kuin nyt, jolloin keskusrekisterit lähettävät kaiken sähköpostilla (manuaalisesti) tai tavallisella postilla.

Käydään läpi digitoitujen kirkonkirjojen tilanne sekä muistiinpanot. Joissakin esikeräyksissä digitoitu aineisto ei ole valmis, vaan tarvitaan valokuvausta ja metatietojen syöttämistä. Tämän aikataulu on vuoden 2025 sisällä.

#### *Toteutuminen*

Rannikon ja Ahvenanmaan keskusrekisterin neljäs toimintavuosi päättyi 31. joulukuuta 2023. Kaikki Suomen evankelisluterilaiset seurakunnat kuuluvat johonkin keskusrekisteriin.

Vaasan palvelupiste on yhteinen Lapuan hiippakunnan keskusrekisterin kanssa.

Henkilökunta on suorittanut koulutuksen ja tutkinnot, joita tarvitaan valtakunnallisten todistusten myöntämisoikeuden saamiseksi ja muiden tehtävien hoitamiseksi. Henkilöstön tieto- ja taitotaso on hyvä.

Keskusrekisterillä on hyvät toimitilat. Vuonna 2023 Kustenin ja Ahvenanmaan keskusrekisteri suoritti noin 4 000 valtakunnallista sukututkimusta, 659 lääkärintodistusta ja 96 sukututkimustilautusta. Lisäksi rekisteröitiin 1 388 kastetta. Keskusrekisteri etsii myös L-lomakkeita Kirjurista ja välittää ne turvallisesti seurakunnille.

244 esteettömyystarkastusta suoritettiin, ja 507 avioliiton vihkimistä/siunausta rekisteröitiin. 755 liittymää kirjattiin.

| Keskusrekisteri       | Tilinp. 2022       | Määräraha 2023  | Käyttö             | Erotus            | Tot. %       |
|-----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>-529 582,10</b> | <b>-526 346</b> | <b>-676 133,99</b> | <b>149 787,99</b> | <b>128,5</b> |
| <b>Korvaukset</b>     | <b>-342 081,60</b> | <b>-340 846</b> | <b>-359 823,66</b> | <b>18 977,66</b>  | <b>105,6</b> |
| <b>Myyntituotot</b>   | <b>-19 123,50</b>  | <b>-11 500</b>  | <b>-21 256,00</b>  | <b>9 756,00</b>   | <b>184,8</b> |
| <b>Maksutuotot</b>    | <b>-168 377,00</b> | <b>-174 000</b> | <b>-287 195,50</b> | <b>113 195,50</b> | <b>165,1</b> |

|                                |            |         |            |             |       |
|--------------------------------|------------|---------|------------|-------------|-------|
| Tuet ja avustukset             |            |         | -7 738,83  | 7 738,83    | 0,0   |
| Muut toimintatuotot            |            |         | -120,00    | 120,00      | 0,0   |
| Toimintakulut                  | 547 148,78 | 546 893 | 679 483,66 | -132 590,66 | 124,2 |
| Henkilöstökulut                | 471 557,27 | 482 643 | 593 552,55 | -110 909,55 | 123,0 |
| Palkat ja palkkiot             | 382 286,72 | 384 678 | 487 724,26 | -103 046,26 | 126,8 |
| Henkilösivukulut               | 90 186,19  | 97 965  | 111 786,44 | -13 821,44  | 114,1 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät  | -915,64    |         | -5 958,15  | 5 958,15    | 0,0   |
| Palvelujen ostot               | 26 583,98  | 22 000  | 26 578,52  | -4 578,52   | 120,8 |
| Vuokratkulut                   | 32 572,64  | 31 500  | 43 104,74  | -11 604,74  | 136,8 |
| Aineet ja tarvikkeet           | 12 851,16  | 10 750  | 13 357,38  | -2 607,38   | 124,3 |
| Ostot tilikauden aikana        | 12 851,16  | 10 750  | 13 357,38  | -2 607,38   | 124,3 |
| Muut toimintakulut             | 3 583,73   |         | 2 890,47   | -2 890,47   | 0,0   |
| TOIMINTAKATE                   | 17 566,68  | 20 547  | 3 349,67   | 17 197,33   | 16,3  |
|                                |            |         |            |             |       |
| Palvelun ostot - sisäiset      | 32 914,72  | 35 000  | 44 248,28  | -9 248,28   | 126,4 |
| Sisäiset vuokratkulut          | 5 434,70   | 2 000   | 1 876,38   | 123,62      | 93,8  |
|                                |            |         |            |             |       |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 55 916,10  | 57 547  | 49 474,33  | 8 072,67    | 85,97 |

### 2.1.3 RANNIKON IT-KESKUS

#### *Toiminta-ajatus*

Rannikon IT:n toiminta koostuu perustekniikan kehittämisestä ja ylläpidosta sekä seurakuntatoiminnan tukemisesta. Tietohallinto on luonteeltaan tukitoiminto. IT-asiantuntijoilla on erityinen rooli, mutta tietojenkäsittely koskee monia työntekijöitä, koska seurakuntatyö kehittyy tieto- ja viestintäteknologian avulla. Rannikon IT-yhteistyöalueeseen kuuluu 30 taloudellista yksikköä alkaen 1.1.2023. IT-alueen jäsenmäärä oli 31.12.2022 alhaisempi, 276 452 henkilöä, verrattuna 31.12.2021 oleviin 279 604 henkilöön. Rannikon IT:ssä on noin 1 200 käyttäjää.

Pietarsaarensuodun seurakuntayhtymä hallinnoi Rannikon IT:ta. Toiminnan kulut jaetaan osapuolten kesken ja tulokseksi saadaan nolla, joten toiminta on myös alv-vapaa.

#### *Painopistealueet*

Kustenin IT:n pääasiallinen tehtävä on tarjota jäsenseurakunnille tietohallintopalveluita. Helpdesk-toiminto tukee seurakuntien työntekijöitä ongelmatilanteissa.

Kustenin IT tarjoaa palvelimien palveluita, kuten tallennustilaa ja ohjelmistopalveluita Microsoftin Enterprise Agreement -sopimuksen (Office 365 ja Windows) mukaisesti. Lisäksi he tarjoavat laitteistoa, edullisia leasingvaihtoehtoja 3StepIT:n kautta, Konica-Minolta monitoimilaitteita, mobiililaitteita ja lisävarusteita Telialta sekä Adoben lisensoijia. Hankinnat tehdään pääasiassa Hanselin hankintasopimusten kautta.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Rannikon IT:n tavoitteena on tarjota edullisia ja yhteisiä tietohallintopalveluita. Toiminta kehittyy niin, että se tukee yhteistyökumppaneiden toiveita ja tarpeita.

Rannikon IT suunnittelee kahdeksan työntekijän palkkaamista. Yksi esimies vakinaisessa työsuhteessa ja seitsemän henkilöä määräaikaissa työsuhteissa. Tietosuojavaikastavan palkkakustannuksiin GDPR-asioissa on varattu 5 000 euroa muiden palkkakustannusten lisäksi. Palkkakustannukset yhteensä ovat 411 490 euroa, mukaan lukien sosiaalikulut.

ITC-palvelut 433000 otsikon alta on varattu Microsoft-lisenssejä koko IT-alueelle, yhteensä 334 250 euroa. Muut kulut vuoden aikana sisältävät paikallisten palveluntarjoajien ostopalvelut 10 000 euroa, yhteisiin ohjelmistolupiiin SCCM, Nomis Helpdesk, TeamViewer, puhelinpalvelut, verkkoyhteydet omaan palveluhuoneeseen ja kirkon verkkoyhteydet 25 000 euroa sekä kustannukset Enfo-tiloista Kuopiossa sijaitseville palvelimille.

Hallinnon siirtokustannuksiin sisältyvät postitus, talouspalkat, tilintarkastus, kirkkoneuvosto, valtuusto, työterveyshuolto, tyky, vakuutukset ja vastaavat. Sisäisiin vuokriin sisältyvät Rannikon IT:n toimistotilakustannukset ja Pietarsaaren palvelintilan kustannukset.

Jokaisen kumppanin on budjetoitava omat tietokone- ja verkkoyhteyshankintansa vuonna 2023.

#### *Toteutuminen*

Toiminta on pääosin noudattanut suunnitelmaa, ja tilinpäätös osoittaa ylijäämää 29 452,98 euroa. Budjetti on pysynyt hallinnassa ostopalvelujen alituksen ansiosta. Rannikon IT-alueen uusi Elisan palomuuriratkaisu kirkkoverkolle otettiin käyttöön maaliskuussa. Palkkakustannukset olivat 435 955,40 euroa ja ICT-palvelut 414 276,98 euroa. Koska toiminta on alv-vapaa eikä voittoa tuottavaa, 29 452,98 euroa palautettiin seurakunnille jäsenmäärän suhteessa.

Ruotsinkielinen Lukkari-tuki on hoidettu yhteistyössä Kirkkohallituksen kanssa, ja projektin kokonaisansiot 23 076 euroa näkyvät kirjanpidossa muina korvauksina. Rannikon IT:n kokonaiskustannukset vuonna 2023 olivat 918 662,92 euroa.

| IT-keskus                             | Tilinp. 2022       | Määräraha 2023  | Käyttö             | Erotus            | Tot. %       |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>-692 974,77</b> | <b>-851 017</b> | <b>-846 997,04</b> | <b>-4 019,96</b>  | <b>99,5</b>  |
| <b>Korvaukset</b>                     | <b>-692 974,77</b> | <b>-851 017</b> | <b>-846 997,04</b> | <b>-4 019,96</b>  | <b>99,5</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>710 405,38</b>  | <b>885 040</b>  | <b>875 301,12</b>  | <b>9 738,88</b>   | <b>98,9</b>  |
| <b>Henkilöstökulut</b>                | <b>412 746,61</b>  | <b>411 490</b>  | <b>435 955,40</b>  | <b>-24 465,40</b> | <b>105,9</b> |
| <b>Palkat ja palkkiot</b>             | <b>331 681,21</b>  | <b>325 746</b>  | <b>352 888,55</b>  | <b>-27 142,55</b> | <b>108,3</b> |
| <b>Henkilösivukulut</b>               | <b>81 837,45</b>   | <b>85 744</b>   | <b>86 993,23</b>   | <b>-1 249,23</b>  | <b>101,5</b> |
| <b>Henkilöstökulujen oikaisuerät</b>  | <b>-772,05</b>     |                 | <b>-3 926,38</b>   | <b>3 926,38</b>   | <b>0,0</b>   |
| <b>Palvelujen ostot</b>               | <b>278 733,81</b>  | <b>458 250</b>  | <b>429 477,12</b>  | <b>28 772,88</b>  | <b>93,7</b>  |
| <b>Vuokrakulut</b>                    | <b>5 881,32</b>    | <b>6 000</b>    | <b>5 001,90</b>    | <b>998,10</b>     | <b>83,4</b>  |
| <b>Aineet ja tarvikkeet</b>           | <b>13 043,64</b>   | <b>9 300</b>    | <b>4 866,70</b>    | <b>4 433,30</b>   | <b>52,3</b>  |
| <b>Ostot tilikauden aikana</b>        | <b>13 043,64</b>   | <b>9 300</b>    | <b>4 866,70</b>    | <b>4 433,30</b>   | <b>52,3</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>17 430,61</b>   | <b>34 023</b>   | <b>28 304,08</b>   | <b>5 718,92</b>   | <b>83,2</b>  |
|                                       |                    |                 |                    |                   |              |
| <b>Sisäiset tuotot</b>                | <b>-58 494,71</b>  | <b>-74 023</b>  | <b>-71 665,88</b>  | <b>-2 357,12</b>  | <b>96,8</b>  |
|                                       |                    |                 |                    |                   |              |
| <b>Palvelun ostot - sisäiset</b>      | <b>28 840,94</b>   | <b>28 500</b>   | <b>30 701,32</b>   | <b>-2 201,32</b>  | <b>107,7</b> |
| <b>Sisäiset vuokrakulut</b>           | <b>12 223,16</b>   | <b>11 500</b>   | <b>12 660,48</b>   | <b>-1 160,48</b>  | <b>110,1</b> |
|                                       |                    |                 |                    |                   |              |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |

## 2.1.4 SEURAKUNTIEN TOIMINNOT

### 2.1.4.1 JAKOBSTADS SVENSKA FÖRSAMLING

#### 1011010103 FÖRSAMLINGSRÅDET

##### *Verksamhetsidé*

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

##### *Prioriteringsområde*

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

##### *Målsättningar och motiveringar*

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

##### *Förverkligande 2023*

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

Barn- och familjedirektionen har haft 2 sammanträden under året.

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

#### 1011080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

##### *Verksamhetsidé*

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

Församlingskansliet betjänar även församlingsrådet med beredning av ärenden och sekreteraruppgifter.

##### *Prioriteringsområde*

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

##### *Målsättningar och motiveringar*

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

*Förverkligande 2023*

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

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

**1012010000 GUDSTJÄNSTLIVET***Verksamhetsidé*

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

*Prioriteringsområde*

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

*Målsättningar och motiveringar*

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

*Förverkligande 2023*

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

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

Det finns 7 gudstjänstgrupper bestående av frivilliga.

| 1012010000 - JS Gudstjänstliv            | BU<br>pågående | BU<br>ändringar | BU totalt | Utfall      | Över-Under | B-%  |
|------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------|-------------|------------|------|
| Verksamhetsintäkter (externa)            | 400            |                 | 400       | 144,22      | 255,78     | 36,1 |
| Verksamhetskostnader (externa)           | -99 571        |                 | -99 571   | -96 577,27  | -2 993,73  | 97,0 |
| Verksamhetsbidrag 1                      | -99 171        |                 | -99 171   | -96 433,05  | -2 737,95  | 97,2 |
| Verksamhetskostnader (interna)           | -228 106       |                 | -228 106  | -198 527,50 | -29 578,50 | 87,0 |
| Verksamhetsbidrag 2                      | -327 277       |                 | -327 277  | -294 960,55 | -32 316,45 | 90,1 |
| Kalkylmässiga poster                     | -86 125        |                 | -86 125   | -78 458,90  | -7 666,10  | 91,1 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | -86 125        |                 | -86 125   | -78 458,90  | -7 666,10  | 91,1 |
| Sektorbidrag (externt och internt)       | -413 402       |                 | -413 402  | -373 419,45 | -39 982,55 | 90,3 |

## 1012020000 JORDFÄSTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområde*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

### *Förverkligande 2023*

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

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

## 1012030000 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområde*

Dopets rika innehåll ska framhållas genom förberedande samtal, bibelläsning, tal, böner, musik och sång. Innehållet i vigselförrättningen ska klargöras i samtalet som föregår vigselförrättningen och de blivande makarna ska ges vägkost inför äktenskapet. Vigseln 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 vigselbibel införskaffas och produceras.

### *Förverkligande 2023*

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

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

## 1012040000 VUXENARBETE

### *Verksamhetsmål*

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

### *Prioriteringsområde*

Prioriteringsområden är kursverksamhet, ledarträffar, enskild 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 2023*

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

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

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

## 1012050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### *Verksamhetsidé*

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

### *Förverkligande 2023*

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

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

## 1012050101 FOKUS

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

### *Förverkligande 2023*

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

Ledningsgruppen sammanträdde fyra gånger, inga nya medlemmar till ledningsgruppen lyckades rekryteras. Under verksamhetsåret inbringade Fokus kollekt totalt 4 675,06 euro. Av dessa förmedlades 664,20 euro till Kristna Afghanföreningen, 1 221,74 euro till Martyrkyrkans vänner, 1 187,70 euro till Sat-7, 382,45 euro till Såningsmannen, 205,72 euro till FMS, 175,65 euro till Förbundet Kyrkans Ungdom, 154,30 euro till Kansanlähetyt, samt 683,30 euro till Fokus eget arbete. På grund av att familjen Heikkiläs arbete för Finska Missionssällskapet upphörde under året beslöt ledningsgruppen att i stället regelbundet börja stöda familjen Kallman via Såningsmannen.

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

## 1012100000 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområde*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

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

### Förverkligade 2023

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

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

### 1012200000 MUSIKEN

#### Verksamhetsidé

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

#### Prioriteringsområden

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

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

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

Musikrådets verksamhet fortsätter.

#### Målsättningar och motiveringar

Musiken leds av församlingens två kantorer (200%). Extra kyrkomusiker och sommarkantor (två månader) anställs som vikarier under året. Målsättningen är att körer och musiker deltar regelbundet i gudstjänstlivet och vid församlingens sammankomster samt särskilda tillfällen. Målet med musikskolan är fortsatt satsning på orgelundervisningen och utvecklandet av den. Tidigare samarbetsprojekt fortgår och utvecklas.

### Förverkligande 2023

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

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

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

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

## 1012310000 DAGKLUBBEN

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområde*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

### *Förverkligade 2023*

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

| 1012310000 - JS Dagklubb                 | BU pågående | BU ändringar | BU totalt | Utfall      | Över-Under | B-%   |
|------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|-------------|------------|-------|
| Verksamhetsintäkter (externa)            | 7 800       |              | 7 800     | 5 811,48    | 1 988,52   | 74,5  |
| Verksamhetskostnader (externa)           | -68 948     |              | -68 948   | -74 450,41  | 5 502,41   | 108,0 |
| Verksamhetsbidrag 1                      | -61 148     |              | -61 148   | -68 638,93  | 7 490,93   | 112,3 |
| Verksamhetskostnader (interna)           | -17 739     |              | -17 739   | -20 450,00  | 2 711,00   | 115,3 |
| Verksamhetsbidrag 2                      | -78 887     |              | -78 887   | -89 088,93  | 10 201,93  | 112,9 |
| Kalkylmässiga poster                     | -25 663     |              | -25 663   | -28 651,51  | 2 988,51   | 111,6 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | -25 663     |              | -25 663   | -28 651,51  | 2 988,51   | 111,6 |
| Sektorbidrag (externt och internt)       | -104 550    |              | -104 550  | -117 740,44 | 13 190,44  | 112,6 |

## 1012320000 SÖNDAGSSKOLAN

### *Verksamhetsidé*

Söndagsskolan ger dopundervisning i den kristna trons centrala delar.

### *Prioriteringsområde*

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

### *Målsättning och motivering*

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

### *Förverkligade 2023*

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

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

## 1012330000 MINIOR- OCH JUNIORARBETET

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringar*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

### *Förverkligande 2023*

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

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

## 1012350000 SKRIFTSKOLA

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

### *Förverkligande 2023*

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

På hösten fördelades de nya konfirmanderna för skriftskolåret 2023–2024. På grund av det stora antalet konfirmander startades en skriftskola mer än planerat, det vill säga allt som allt 3 lägerskriftskolor och 1 dagskriftskola. Samtliga skriftskolor inledde konfirmandåret under hösten med infoträff, samling och gudstjänstbesök. En ny lokal plan för konfirmandarbetet antogs av församlingsrådet.

| 1012350000 - JS Skriftskola    | BU<br>pågående | BU<br>ändringar | BU totalt | Utfall      | Över-Under | B-%   |
|--------------------------------|----------------|-----------------|-----------|-------------|------------|-------|
| Verksamhetsintäkter (externa)  | 25 500         |                 | 25 500    | 28 050,16   | -2 550,16  | 110,0 |
| Verksamhetskostnader (externa) | -114 782       |                 | -114 782  | -107 501,70 | -7 280,30  | 93,7  |
| Verksamhetsbidrag 1            | -89 282        |                 | -89 282   | -79 451,54  | -9 830,46  | 89,0  |

|                                          |          |  |          |             |            |       |
|------------------------------------------|----------|--|----------|-------------|------------|-------|
| Verksamhetskostnader (interna)           | -7 846   |  | -7 846   | -8 281,50   | 435,50     | 105,6 |
| Verksamhetsbidrag 2                      | -97 128  |  | -97 128  | -87 733,04  | -9 394,96  | 90,3  |
| Kalkylmässiga poster                     | -33 269  |  | -33 269  | -31 364,64  | -1 904,36  | 94,3  |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | -33 269  |  | -33 269  | -31 364,64  | -1 904,36  | 94,3  |
| Sektorbidrag (externt och internt)       | -130 397 |  | -130 397 | -119 097,68 | -11 299,32 | 91,3  |

## 1012360000 UNGDOMSARBETET

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

### *Förverkligande 2023*

Verksamheten har till största del förverkligats enligt planen. Under hösten upphörde de månatliga aktivitetsskvällarna på grund av tidsbrist och bristande intresse. Utöver planen ordnades en ungdomsweekend under hösten och regelbundna träffar för unga vuxna som vill fördjupa sig i bibel och tro samt en tyst retreat för unga vuxna.

| 1012360000 - JS Ungdomsarbete            | BU<br>pågående | BU<br>ändringar | BU totalt | Utfall      | Över-Under | B-%   |
|------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------|-------------|------------|-------|
| Verksamhetsintäkter (externa)            | 1 600          |                 | 1 600     | 6 858,10    | -5 258,10  | 428,6 |
| Verksamhetskostnader (externa)           | -88 427        |                 | -88 427   | -94 027,74  | 5 600,74   | 106,3 |
| Verksamhetsbidrag 1                      | -86 827        |                 | -86 827   | -87 169,64  | 342,64     | 100,4 |
| Verksamhetskostnader (interna)           | -19 079        |                 | -19 079   | -21 979,00  | 2 900,00   | 115,2 |
| Verksamhetsbidrag 2                      | -105 906       |                 | -105 906  | -109 148,64 | 3 242,64   | 103,1 |
| Kalkylmässiga poster                     | -31 585        |                 | -31 585   | -34 298,45  | 2 713,45   | 108,6 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | -31 585        |                 | -31 585   | -34 298,45  | 2 713,45   | 108,6 |
| Sektorbidrag (externt och internt)       | -137 491       |                 | -137 491  | -143 447,09 | 5 956,09   | 104,3 |

## 1012380000 FAMILJE- OCH FADDERARBETE

## FÖRSAMLINGSFADDERARBETET

*Verksamhetsidé*

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 2023*

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

## ÖPPEN DAGKLUBB

*Verksamhetsidé*

Den öppna dagklubbssverksamheten 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 öppen 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 2023*

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

| 1012380000 - JS Familje o fadder | BU<br>pågående | BU<br>ändringar | BU totalt | Utfall     | Över-Under | B-%   |
|----------------------------------|----------------|-----------------|-----------|------------|------------|-------|
| Verksamhetsintäkter (externa)    | 1 500          |                 | 1 500     | 5 159,10   | -3 659,10  | 343,9 |
| Verksamhetskostnader (externa)   | -36 982        |                 | -36 982   | -42 681,30 | 5 699,30   | 115,4 |
| Verksamhetsbidrag 1              | -35 482        |                 | -35 482   | -37 522,20 | 2 040,20   | 105,7 |

|                                          |         |  |         |            |          |       |
|------------------------------------------|---------|--|---------|------------|----------|-------|
| Verksamhetskostnader (interna)           | -26 448 |  | -26 448 | -29 447,60 | 2 999,60 | 111,3 |
| Verksamhetsbidrag 2                      | -61 930 |  | -61 930 | -66 969,80 | 5 039,80 | 108,1 |
| Kalkylmässiga poster                     | -17 372 |  | -17 372 | -19 962,32 | 2 590,32 | 114,9 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | -17 372 |  | -17 372 | -19 962,32 | 2 590,32 | 114,9 |
| Sektorbidrag (externt och internt)       | -79 302 |  | -79 302 | -86 932,12 | 7 630,12 | 109,6 |

## 1012390000 EFTIS

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

Staden Jakobstad stöder verksamheten med ett ekonomiskt bidrag utgående från antalet grupper. För verksamheten anhålls även om bidrag från Stiftelsen Brita Maria Renlunds Minne. Eftermiddagsverksamhetens omfattning bedöms i samarbete med staden. Personalstyrkan utgörs av en verksamhetsledare, tio barnledare och assistenter enligt behov.

### *Förverkligande 2023*

Verksamheten förverkligades enligt planen i fem eftisgrupper.

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

## 1012410000 DIAKONIARBETET

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområde*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

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

### *Förverkligade 2023*

Verksamheten har hållits i stort sett som planerat.

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

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

### 1012600000 MISSION

#### *Verksamhetsidé*

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

#### *Prioriteringsområde*

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

### *Målsättningar och motiveringar*

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

### *Förverkligade 2023*

Verksamheten förverkligades som planerat.

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

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

## 2.1.4.2 PIETARSAAREN SUOMALAINEN SEURAKUNTA

### *Toiminta-ajatus*

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

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

Ovet auki elämään, Pietarsaaren suomalaisen seurakunnan strategia vuoteen 2026

### *Seurakunnan yhteiset tavoitteet ja painopistealueet 2023*

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

## 1021010103 SEURAKUNTANEUVOSTO

### *Toiminta-ajatus*

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

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

Seurakuntaneuvosto vastaa seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta säädösten mukaisesti.

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- uusien luottamushenkilöiden perehdytys kaudelle 2023–2026

### *Toteutuminen*

Seurakuntaneuvosto kokoontui 9 kertaa vuonna 2023

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

## 1021080000 SEURAKUNTAKANSLIA

### *Toiminta-ajatus*

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

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

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- työnkuvan selkiyttäminen

*Toteutuminen*

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

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

**1022010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ***Toiminta-ajatus*

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

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

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

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

*Toteutuminen*

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

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

## 1022020000 SIUNAUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Siunaustilaisuus on yhteinen jumalanpalvelus, joka pyrkii kohtaamaan ja hoitamaan seurakuntalaisia surun ja menetyksen hetkellä. Keskustelut ennen siunausta omaisten kanssa sekä myöhemmin sururyhmässä ovat olennainen osa tehtävän hoitamista.

Seurakunnan papit ja kanttori sekä diakoni palvelevat sekä surukeskusteluissa että sururyhmien kokoontumisissa. Hautaan siunaamiset toimitetaan pääasiassa Johanneksen kappelissa ja satunnaisesti kaupunginkirkossa, Pedersören kirkossa ja sairaalan kappelissa. Hautauskeskustelun yhteydessä omaisille annetaan surutyötä tukeva kirja.

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

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

### *Toteutuminen*

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

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

## 1022030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

### *Toiminta-ajatus*

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

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

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

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

### *Toteutuminen*

Ristiäisten yhteydessä perheitä kutsuttiin mukaan seurakunnan toimintaan, muun muassa perhekerhoihin.

Kasteita oli vuoden aikana 27, vihkimisiä 4.

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

## 1022040000 AIKUISTYÖ

### *Toiminta-ajatus*

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

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

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- seurakuntalaisten aktiivisuuden tukeminen
- uusien toimintatapojen etsiminen

*Toteutuminen*

Aikuistyötä toteutettiin pienryhmissä sekä yksittäisten kohtaamisten ja keskustelujen kautta.

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

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

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

Työmuodot ylittävät matalan kynnyksen tapahtumia kaikenikäisille seurakuntalaisille järjestetään Merilässä ja muissa sopivissa tiloissa. Seurakunnan 60-vuotisjuhla ja Merilän 40-vuotisjuhla juhlietaan vuoden aikana.

Päätapahtuma helatorstaina Merilässä.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- aktiiviseen seurakuntalaisuuteen panostaminen ja sen tukeminen
- tapahtumat Merilässä

*Toteutuminen*

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

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

## 1022100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

### *Toiminta-ajatus*

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

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- lehdessä julkaistavien kirkollisten ilmoitusten sisällön tiivistäminen/karsiminen.

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

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

### *Toteutuminen*

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

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

## 1022200000 MUSIIKKI

### *Toiminta-ajatus*

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

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

#### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

#### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

Monipuolinen musiikkitoiminta

#### *Toteutuminen*

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

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

## 1022310000 VARHAISKASVATUS

#### *Toiminta-ajatus*

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

#### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- Toiminta perhelähtöistä ja joustavaa
- Moniammatillinen yhteistyö
- Osallistava luterilaisuus

#### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

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

#### *Toteutuminen*

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

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

## 1022350000 RIPPIKOULU

### *Toiminta-ajatus*

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

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

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

### *Toteutuminen*

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

| 1022350000 - PS Rippikoulu | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali    | T-%   |
|----------------------------|-----------|--------------|-------------|------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)  | 7 000     |              | 7 000       | 7 453,10   | -453,10    | 106,5 |
| Toimintakulut (ulkoiset)   | -46 064   |              | -46 064     | -46 441,22 | 377,22     | 100,8 |
| Toimintakate 1             | -39 064   |              | -39 064     | -38 988,12 | -75,88     | 99,8  |
| Toimintakulut (sisäiset)   | -64 634   |              | -64 634     | -53 617,00 | -11 017,00 | 83,0  |
| Toimintakate 2             | -103 698  |              | -103 698    | -92 605,12 | -11 092,88 | 89,3  |
| Laskennalliset erät        | -31 185   |              | -31 185     | -28 919,81 | -2 265,19  | 92,7  |

|                                   |          |  |          |             |            |      |
|-----------------------------------|----------|--|----------|-------------|------------|------|
| Sisäiset vyörytyserät             | -31 185  |  | -31 185  | -28 919,81  | -2 265,19  | 92,7 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | -134 883 |  | -134 883 | -121 524,93 | -13 358,07 | 90,1 |

## 1022360000 NUORISOTYÖ

### *Toiminta-ajatus*

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

### *Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

### *Tavoitteet talousarviovuodelle*

- leirit Merilässä
- yhteistyö koulujen kanssa
- varhaisnuorten kerhotoiminta
- kouluyhteistyön lisääminen
- yhteistyö partion kanssa
- isokoulutuksen lisääminen
- Polku-toimintamalli
- 10-synttärarit

### *Toteutuminen*

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

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

## 1022410000 DIAKONIA

### *Toiminta-ajatus*

Diakonia on kristillistä palvelua, joka toteutuu hengellisenä, henkisenä ja aineellisenä apuna. Huolehtimalla toinen toisistamme vahvistamme ihmisen omia voimavaroja ja osallisuutta elinpiirissään. Diakonia auttaa ja kutsuu auttamaan.

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

- Diakoniapalvelun toteuttaminen yhden viranhaltijan työkenttänä.

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- taloudellisen tuen koordinointi
- osallisuuden vahvistaminen kriiseissä
- laitosdiakoniasta huolehtiminen

*Toteutuminen*

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

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

**1022600000 LÄHETYSTYÖ***Toiminta-ajatus*

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

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

*Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella*

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

*Tavoitteet talousarviovuodelle*

- lähetystyön kehittäminen

*Toteutuminen*

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

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

| Pietarsaaren suom. seurakunta         | Tilinp. 2022 | Määräraha 2023 | Käyttö       | Erotus     | Tot. %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------|------------|---------|
| Toimintatuotot                        | -29 685,16   | -17 600        | -22 549,23   | 4 949,23   | 128,1   |
| Korvaukset                            | -134,60      |                |              |            |         |
| Myyntituotot                          | -919,15      |                | -230,00      | 230,00     | 0,0     |
| Maksutuotot                           | -16 155,51   | -12 600        | -17 075,22   | 4 475,22   | 135,5   |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -5 659,70    | -5 000         | -4 097,08    | -902,92    | 81,9    |
| Tuet ja avustukset                    | -6 816,20    |                | -363,24      | 363,24     | 0,0     |
| Muut toimintatuotot                   |              |                | -783,69      | 783,69     | 0,0     |
| Toimintakulut                         | 619 487,70   | 567 537        | 579 724,19   | -12 187,19 | 102,1   |
| Henkilöstökulut                       | 497 577,60   | 478 937        | 485 818,46   | -6 881,46  | 101,4   |
| Palkat ja palkkiot                    | 408 012,39   | 386 520        | 400 108,25   | -13 588,25 | 103,5   |
| Henkilösivukulut                      | 97 364,24    | 92 417         | 95 748,67    | -3 331,67  | 103,6   |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät         | -7 799,03    |                | -10 038,46   | 10 038,46  | 0,0     |
| Palvelujen ostot                      | 44 670,97    | 32 100         | 32 409,20    | -309,20    | 101,0   |
| Vuokrakulut                           | 2 624,72     | 400            | 2 817,08     | -2 417,08  | 704,3   |
| Aineet ja tarvikkeet                  | 23 689,83    | 22 000         | 18 060,80    | 3 939,20   | 82,1    |
| Ostot tilikauden aikana               | 23 689,83    | 22 000         | 18 060,80    | 3 939,20   | 82,1    |
| Annetut avustukset                    | 49 852,74    | 34 000         | 39 494,14    | -5 494,14  | 116,2   |
| Muut toimintakulut                    | 1 071,84     | 100            | 1 124,51     | -1 024,51  | 1 124,5 |
| TOIMINTAKATE                          | 589 802,54   | 549 937        | 557 174,96   | -7 237,96  | 101,3   |
|                                       |              |                |              |            |         |
| Palvelun ostot - sisäiset             | 44 848,30    | 57 450         | 43 963,85    | 13 486,15  | 76,5    |
| Sisäiset vuokrakulut                  | 490 177,00   | 507 656        | 531 752,00   | -24 096,00 | 104,7   |
|                                       |              |                |              |            |         |
| Sisäiset vyörytyserät                 | 223 894,35   | 224 308        | 228 786,15   | -4 478,15  | 102,0   |
|                                       |              |                |              |            |         |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)        | 1 348 722,19 | 1 339 351      | 1 361 676,96 | -22 325,96 | 101,67  |

## 2.1.4.2 PEDERSÖRE FÖRSAMLING

### ALLMÄNT

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

### 1031010103 FÖRVALTNINGSORGAN

#### *Verksamhetsidé*

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

#### *Prioriteringsområden*

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

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

#### *Förverkligande*

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

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

### 1031080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

#### *Verksamhetsidé*

Församlingskansliet koordinerar intern och extern information, sköter bokningar och beställningar, samt ansvarar för arkivet. Församlingens kansli sköter också om att de fysiska blanketterna som ännu används inom kyrkan sänds till behöriga mottagare samt till exempel delgivningar av församlingsrådets beslut, meddelanden om dop och vigslar.

#### *Prioriteringsområden*

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

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

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

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

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

### *Förverkligande*

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

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

## 1032010000 GUDSTJÄNSTLIVET

### *Verksamhetsidé*

Gudstjänstlivets uppgift är att förmedla Guds ord och närvaro i 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 i uppgifter i gudstjänsterna som bland annat kyrkvärdar, textläsare, förebedjare. Alla anställda skall kunna ha uppgifter i gudstjänstlivet. Vid ingången av året har församlingen 4 prästtjänster på heltid vilket är en minskning med 1,6 präster sedan 2019. Det finns tre kantorer, en minskning med 0,40 sedan 2019. *Lokaler:* Pedersöre, Esse och Purmo kyrkor, församlings- och kyrkhemmen samt bykyrkor, bönehus och andra lokaler i byarna där människor kan samlas.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Gudstjänsterna inom församlingen kan till sin karaktär variera. Men de skall fortsättningsvis utvecklas till att vara en central del av församlingens gemensamma verksamhet. Gudstjänsterna skall förmedla öppenhet, närhet till varandra och till den uppståndne Herren. Grundregeln är att det skall firas gudstjänst i varje församlingsdel på alla sön- och helgdagar. Men de minskade personalresurserna kommer påverka i hur stor utsträckning detta kan förverkligas med anställda. Därför kan församlingen samarbeta kring gudstjänsterna med väckelserörelserna.

Församlingen siktar också på att under året komma i gång med att utbilda församlingsmedlemmar för att kunna ha lekmanaledda gudstjänster. Några gudstjänster under året kan också vara gemensamma för hela församlingen. Gudstjänsttiderna kommer anpassas så att samma präst och kantor kan hålla flera gudstjänster samma dag.

Målsättningen är att gudstjänsttiderna skall få en viss rytm som församlingsmedlemmarna har en möjlighet att förutse. Under sommaren anpassas tiderna enligt den tillgängliga personalen. Råden för församlingsdelarna kommer få ett större ansvar för de lokala gudstjänsterna och aktiverar flera textläsare, dörrvärdar och nattvardsassistenter. Prästernas arbetssituation är generellt en stor utmaning. I sig är det inte gudstjänsterna som belastar men kombinationen med många förrättningar och skriftskolorna skapar en tidvis ohållbar arbetsbörda. Prästernas antal borde öka under perioden för att motsvara arbetsmängden. Gudstjänsttiderna kommer förhoppningsvis att stabiliseras på tider som passar inom församlingsdelarna. Utvecklingen av gudstjänstformerna och uppgiftsfördelningen skall fortsätta.

#### *Förverkligande*

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

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

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

## 1032022000 JORDFÄSTNINGAR

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Avskedet skall få ske värdigt och medmänskligt. Huruvida begravningarna blir efter stängningen av samhället under covid-19 påverkar stort hur mycket tid och resurser begravningarna kräver av präster, kantorer och vaktmästare.

Koordineringen av jordfästningarna mellan kyrkorna skall beakta både församlingens och samfällighetens minskade personalresurser. Kostnaderna är främst lönekostnaderna men också fastighetskostnader. Flera jordfästningar måste förläggas till veckodagar för att möta utmaningarna med de minskade personalresurserna. Stigande löne- och fastighetskostnader

#### *Förverkligande*

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

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

### 1032030000 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

#### *Verksamhetsidé*

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

#### *Prioriteringsområden*

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

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

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

#### *Förverkligande*

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

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

**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. Sörgegrupper. 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.

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

**1032050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER***Verksamhetsidé*

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

*Prioriteringsområden*

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

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

*Förverkligande*

Enligt planerna.

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

## 1032100000 INFORMATION

### *Verksamhetsidé*

Sköta församlingens interna och externa information via olika kanaler.

### *Prioriteringsområden*

Sociala media, webbsidor, Kyrkpressen prenumereras till alla hushåll.

Informations-skärm i Esse församlingshem. Informationsblad som delas ut i postlådorna av frivilliga eller sänds per post.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

Närvaron på sociala medier är viktig.

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

### *Förverkligande*

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

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

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

## 1032200000 MUSIKVERKSAMHET

### *Verksamhetsidé*

Musikens uppgift i församlingen är att föra fram evangeliet i toner främst vid församlingens gudstjänster och förrättningar men även vid övriga sammankomster och tillfällen av olika slag. Körverksamheten skall ge den sångintresserade församlingsmedlemmen en möjlighet att göra en insats i församlingens gudstjänstliv.

Konsertverksamheten i församlingen förverkligas både internt och i samarbete med utomstående där olika musikstilar ges utrymme.

### *Prioriteringsområden*

Tre kantorstjänster på heltid. 4 piporglar i församlingen, en virtuell orgel i Achreniussalen. 3 flyglar, 9 pianon 6 elpianon, 1 cembalo och dessutom ett antal syntar och flera trumset samt elbasar och elgitarrer med tillhörande förstärkare. Rytminstrument av olika slag och akustiska gitarrer finns även i församlingen.

Orgelbyggarna Helmut Gripentrog och Kalevi Mäkinen servar och stämmer kyrkans orglar vartannat år. Pianostämmare Patrik Wingren servar och stämmer samfällighetens pianon. Kontinuerligt samarbete med Calcanten och Musikhuset samt mindre regelbundet med Pedersöre MI och andra utomstående aktörer. Musikverksamheten möjliggörs också av frivilliga sångare, solister och instrumentalister.

Körer/musikgrupper: I Pedersöre finns kyrkokör, St Olofskören, Pedersöre församlings manskör, barnkör. I Esse finns församlingskör, barnkör, sånggrupp med tonåringar, GloriEss och projekt karakören. I Purmo finns ett lovsångsteam, en barnkör och olika projektkörer som övar och uppträder inför olika tillfällen. Cafétillfällen; andliga önskesånger, psalmer, orgel, körer, instrumentalister där gemenskapen står i fokus.

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

### *Förverkligande*

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

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

| <b>1032200000 - PÖ Musik</b>              | <b>BU<br/>pågående</b> | <b>BU<br/>ändringar</b> | <b>BU totalt</b> | <b>Utfall</b>      | <b>Över-<br/>Under</b> | <b>B-%</b>   |
|-------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| <b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>      | <b>2 300</b>           |                         | <b>2 300</b>     | <b>2 029,05</b>    | <b>270,95</b>          | <b>88,2</b>  |
| <b>Verksamhetskostnader (externa)</b>     | <b>-42 770</b>         |                         | <b>-42 770</b>   | <b>-53 318,82</b>  | <b>10 548,82</b>       | <b>124,7</b> |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>                | <b>-40 470</b>         |                         | <b>-40 470</b>   | <b>-51 289,77</b>  | <b>10 819,77</b>       | <b>126,7</b> |
| <b>Verksamhetskostnader (interna)</b>     | <b>-45 055</b>         |                         | <b>-45 055</b>   | <b>-56 808,95</b>  | <b>11 753,95</b>       | <b>126,1</b> |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>                | <b>-85 525</b>         |                         | <b>-85 525</b>   | <b>-108 098,72</b> | <b>22 573,72</b>       | <b>126,4</b> |
| <b>Kalkylmässiga poster</b>               | <b>-26 845</b>         |                         | <b>-26 845</b>   | <b>-32 459,57</b>  | <b>5 614,57</b>        | <b>120,9</b> |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader  | -26 845                |                         | -26 845          | -32 459,57         | 5 614,57               | 120,9        |
| <b>Sektorbidrag (externt och internt)</b> | <b>-112 370</b>        |                         | <b>-112 370</b>  | <b>-140 558,29</b> | <b>28 188,29</b>       | <b>125,1</b> |

## 1032310000 DAGKLUBBAR

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

Under planeringsperioden fortsätter arbetet att få en så ändamålsenlig dagklubbssverksamhet 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 dagklubbssgrupper för 3-5 åringar. Klubbarna finns i Bennäs, Esse, Källby och Lepplax. Över 70 barn finns inskrivna i klubbarna. Antalet varierar något mellan vår och hösttermin. Utöver den dagliga verksamheten gjordes kyrkopedagogik med dagklubbssgrupperna följt av familjegudstjänster där både barn och föräldrar fick möjlighet att bekanta sig med kyrkorummet. Vårfeater hölls för alla grupper. Inför Alla helgons dag gjordes besök på gravgårdarna. En gemensam föräldrakväll hölls och terminen avslutades med julfester för inbjudna familjemedlemmar.

| <b>1032310000 - PÖ Dagklubb</b>           | <b>BU<br/>pågående</b> | <b>BU<br/>ändringar</b> | <b>BU totalt</b> | <b>Utfall</b>      | <b>Över-<br/>Under</b> | <b>B-%</b>   |
|-------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| <b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>      | <b>10 300</b>          |                         | <b>10 300</b>    | <b>12 530,83</b>   | <b>-2 230,83</b>       | <b>121,7</b> |
| <b>Verksamhetskostnader (externa)</b>     | <b>-120 517</b>        |                         | <b>-120 517</b>  | <b>-118 467,03</b> | <b>-2 049,97</b>       | <b>98,3</b>  |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>                | <b>-110 217</b>        |                         | <b>-110 217</b>  | <b>-105 936,20</b> | <b>-4 280,80</b>       | <b>96,1</b>  |
| <b>Verksamhetskostnader (interna)</b>     | <b>-63 337</b>         |                         | <b>-63 337</b>   | <b>-76 748,80</b>  | <b>13 411,80</b>       | <b>121,2</b> |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>                | <b>-173 554</b>        |                         | <b>-173 554</b>  | <b>-182 685,00</b> | <b>9 131,00</b>        | <b>105,3</b> |
| <b>Kalkylmässiga poster</b>               | <b>-59 268</b>         |                         | <b>-59 268</b>   | <b>-62 679,19</b>  | <b>3 411,19</b>        | <b>105,8</b> |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader  | -59 268                |                         | -59 268          | -62 679,19         | 3 411,19               | 105,8        |
| <b>Sektorbidrag (externt och internt)</b> | <b>-232 822</b>        |                         | <b>-232 822</b>  | <b>-245 364,19</b> | <b>12 542,19</b>       | <b>105,4</b> |

## **1032320000 SÖNDAGSSKOLAN**

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

*Förverkligande*

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

Julfester hölls i de olika söndagsskolorna.

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

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

**1032330000 JUNIOR***Verksamhetsidé*

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

*Prioriteringsområden*

Anställda barnledare, församlingspedagogen, ledaren för verksamheten bland barn och familj eller frivilliga unga ledare leder grupperna och de bör ha tillgång till bra material. Klubblokaler bör finnas i församlingshem, bykyrkor, församlingssalar, bönehus och i samarbete med skolor. Arbetet leds av ledaren för barnverksamheten och församlingspedagogen. Styrgruppen för barn och familj samlas en gång per termin.

*Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

*Förverkligande*

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

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

## 1032350000 SKRIFTSKOLAN

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

De påbörjade skriftskolorna genomförs enligt planerna. Eventuella koordineringar mellan församlingsdelarna kommer ske från hösten 2023 när uppgiftsfördelningarna mellan de anställda börjar klarna. Från år 2023 minskas antalet läger till tre och därmed ökar eventuellt gruppernas storlek med 15–20 personer. Lägeravgifterna ses över för att täcka mera av utgifterna.

### *Förverkligande*

Enligt planerna.

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

## 1032360000 UNGDOMSVERKSAMHETEN

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

Ungdomssamlingar bör hållas regelbundet på församlingens tre huvudområden.

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

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

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

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

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

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

### *Förverkligande*

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

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

## 1032380000 FAMILJEVERKSAMHETEN

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

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

### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

### *Förverkligande*

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

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

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

## 1032410000 DIAKONIN

### *Verksamhetsidé*

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

### *Prioriteringsområden*

Diakoniarbetet strävar till att möta, ge stöd, rådgivning och hjälp till dem som på olika sätt drabbats speciellt när samhällets stödåtgärder inte räcker till. Diakonin arbetar bland människor med fysisk ohälsa, psykisk ohälsa, isolerade, ensamma, arbetslösa, marginaliserade, skuldsatta, sörjande, äldre, familjer och personer med funktionsnedsättning.

Diakonin arbetar med personliga kontakter, samt via grupper. Det hålls seniorsamlingar, symöten, sångstunder, andakter på institutioner, sorgegrupp och bönegrupp. Via födelsedagsuppvaktningar tas kontakt med alla församlingsmedlemmar i vissa åldrar. Den internationella diakonin finns med i arbetet vid Missionsstugan och Drängstugan samt Gemensamt Ansvar insamlingen. Ett stort antal frivilliga är engagerade kring Missionsstugan och Drängstugan.

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

#### *Förverkligande*

Förverkligandet har skett efter planen.

| <b>1032410000 - PÖ Diakoni</b>            | <b>BU<br/>pågående</b> | <b>BU<br/>ändringar</b> | <b>BU totalt</b> | <b>Utfall</b>      | <b>Över-<br/>Under</b> | <b>B-%</b>   |
|-------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| <b>Verksamhetsintäkter (externa)</b>      | <b>50 200</b>          |                         | <b>50 200</b>    | <b>51 625,51</b>   | <b>-1 425,51</b>       | <b>102,8</b> |
| <b>Verksamhetskostnader (externa)</b>     | <b>-140 069</b>        |                         | <b>-140 069</b>  | <b>-138 437,22</b> | <b>-1 631,78</b>       | <b>98,8</b>  |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>                | <b>-89 869</b>         |                         | <b>-89 869</b>   | <b>-86 811,71</b>  | <b>-3 057,29</b>       | <b>96,6</b>  |
| <b>Verksamhetskostnader (interna)</b>     | <b>-27 609</b>         |                         | <b>-27 609</b>   | <b>-34 963,20</b>  | <b>7 354,20</b>        | <b>126,6</b> |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>                | <b>-117 478</b>        |                         | <b>-117 478</b>  | <b>-121 774,91</b> | <b>4 296,91</b>        | <b>103,7</b> |
| <b>Kalkylmässiga poster</b>               | <b>-53 235</b>         |                         | <b>-53 235</b>   | <b>-53 313,71</b>  | <b>78,71</b>           | <b>100,1</b> |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader  | -53 235                |                         | -53 235          | -53 313,71         | 78,71                  | 100,1        |
| <b>Sektorbidrag (externt och internt)</b> | <b>-170 713</b>        |                         | <b>-170 713</b>  | <b>-175 088,62</b> | <b>4 375,62</b>        | <b>102,6</b> |

### 1032600000 MISSIONEN

#### *Verksamhetsidé*

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

#### *Prioriteringsområden*

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

#### *Målsättningar för budgetåret och motiveringar*

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

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

#### *Förverkligande*

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

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

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

|                                                       |              |           |              |             |        |
|-------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|--------|
|                                                       |              |           |              |             |        |
| Köpta tjänster - interna                              | 16 703,50    | 11 400    | 28 710,92    | -17 310,92  | 251,9  |
| Interna hyreskostnader                                | 859 758,42   | 813 093   | 884 757,48   | -71 664,48  | 108,8  |
|                                                       |              |           |              |             |        |
| Interna överföringsposter                             | 401 978,58   | 409 016   | 438 011,77   | -28 995,77  | 107,1  |
|                                                       |              |           |              |             |        |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT<br/>(UNDERSKOTT)</b> | 2 259 203,10 | 2 266 408 | 2 422 708,39 | -156 300,39 | 106,90 |

## 2.1.5 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

1002420000

### PIETARSAARENSEUDUN PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUS

#### *Toiminta-ajatus*

Perheneuvontayksikön toiminta perustuu kirkon lakisääteiseen diakonia- ja sielunhoitotehtävään, mutta sivuaa myös kirkon kasvatustehtävää (KL 1 luku 1 §, 4 luku 1§). Perheneuvontayksikön päätehtävänä on sielunhoidon ja psykoterapian työmenetelmin tukea kriisissä olevia pari- ja perhesuhteita sekä auttaa ihmisiä elämään ja kasvamaan lähisuhteissaan.

Keskuksessa on kaksi kokoaikaista perheneuvojan virkaa, joista toinen toimii keskuksen johtajana, ja kaksi 52 prosentin kokoaikaista perheneuvojan virkaa. Lisäksi on 52 prosentin kokoaikainen vastaanottovirka. Perheneuvojilla on psykoterapeuttinen tai muu terapeuttinen osaaminen, ja he ovat kirkon erityisesti kouluttamia.

Yksikköä ylläpitää seurakuntayhtymä Pietarsaaren alueen seurakuntien ja kuntien välisen sopimuksen perusteella. Sopimuksen kuntaosapuolena on 1.1.2022 alkaen Pohjanmaan hyvinvointialue. Aineelliset resurssit hankitaan siten, että sopijapuolet jakavat yhdessä kustannukset asukkaiden käytön mukaan sekä myymällä työnohjauspalveluja ja erilaisia luentoja.

#### *Painopistealueet*

##### *Asiakastyö*

Työtä ohjaa asiakasvirta, minkä vuoksi odotusaika on joskus yli kolme-neljä viikkoa. Työn korkean ja tasaisen laadun varmistamiseksi on varattu varoja, jotta jokainen työntekijä voi kehittää omia työkalujaan koulutuksen ja ohjauksen avulla.

##### *Työnohjaus*

Perheneuvojat tarjoavat työnohjausta yksilöille ja ryhmille, kirkon työntekijöille sekä kunnallisen ja yksityisen sektorin työntekijöille. Samalla tuemme muita toimijoita, jotka vastaavat yksilöiden ja perheiden hyvinvoinnista. Kahdella perheneuvojalla on työnohjaajan erikoiskoulutus.

##### *Tiedottava toiminta*

Perheneuvojat pitävät luentoja parisuhde- ja perheasioista kutsusta sekä paikallisella alueella että mahdollisuuksien mukaan hiippakunnan henkilöstökoulutuksessa. Perheneuvoja toimii kolumnistina Pietarsaaren sanomat -lehdessä ja osallistuu joskus radiohartauksiin. Perheneuvolalla on Facebook-sivu, jota käytetään eri ryhmistä tiedottamiseen ja koulutustoiminnan välineenä.

### *Verkosto*

Perheneuvontatoiminta sijoittuu seurakuntien diakonisen ja pastoraalisen työn sekä yhteiskunnan sosiaali- ja terveydenhuollon tukitoimintojen rajapintaan. Yhteistyö tapahtuu systeemisen lastensuojelumallin ja MARAK-mallin mukaisen riskinarvioinnin (moniammatillinen riskiarviointi) puitteissa. Yksi työntekijä osallistuu perheterapeuttina kliinikkona lastensuojelutyön tiimiin ja edustaa perheneuvontakeskusta MARAK-tiimissä.

### *Varainhoitovuoden tavoitteet ja perustelut*

Tarjoamme Pietarsaaren alueen ihmisille apua kriisien ja konfliktien käsittelyyn siten, että he voivat elää ja kasvaa läheisissä ihmissuhteissaan. Jatkamme yhteistyötä Pietarsaaren lastensuojeluyksikön kanssa systeemisen lastensuojelutyön kehittämisessä. Pyrimme säilyttämään eri yhteistyökumppaneihin ja ennen kaikkea asiakkaisiimme kohdistuvan luottamus pääoman.

Tulevana vuonna haluamme löytää takaisin toimivaan arkeen, jossa on riittävästi työvoimaa olemassa oleviin tarpeisiin.

Jokaisena työpäivänä yksi työntekijä ottaa vastaan keskimäärin neljä asiakasta tai asiakasparia. Yksi henkilökunnan jäsen osallistuu säännöllisesti Terveiden ja hyvinvoinnin laitoksen systeemisen lastensuojeluryhmän työhön. Akuutit kriisit ja ongelmat perheissä tai parisuhteissa, joissa on alaikäisiä lapsia, ovat etusijalla. Tavoitteena on tarjota käyntiä perheneuvolassa kolmen-neljän viikon kuluessa ensimmäisestä yhteydenotosta.

Määrällisenä tavoitteena virastolle asetetaan asiakaskontakteissa olevien henkilöiden määräksi 350 henkilöä ja ilmoitettujen moduulien kokonaismääräksi 2500.

### *Toteutuminen*

Asiakaskontakteja vuonna 2023 on 458 henkilöä, mikä on hieman yli 100 henkilöä enemmän kuin tavoite. Tämä johtuu siitä, että useammat perheneuvojat (kaksi uutta ja yksi aloittaa uudelleen pidemmän virkavapauden jälkeen) ovat voineet ottaa vastaan suuremman määrän uusia asiakkaita. Tapaamistamme aikuisasiakkaita 71 %:lla on alle 18-vuotiaita lapsia.

Vuoden aikana emme ole saavuttaneet 2 500 moduulin tavoitetta. Moduulien määrä on 2 147 kappaletta. Syy toteutuneiden moduulien vähäisempään määrään on työryhmän virkavapaat, virkavapauden aika voidaan muuntaa noin 330 moduulii).

Ensimmäisen käynnin odotusaika on ollut 4–7 viikkoa, mikä on hieman lyhyempi kuin edellisenä vuonna, mutta ei kuitenkaan vastaa tavoitetta.

Vuoden aikana työnohjauskertojen määrä on vähentynyt ja lastensuojelun verkostotyö on lopetettu hyvinvointialueen toimesta.

Työryhmä on toiminut hyvin, vaikka ulkoiset uhat leijuivat vuoden aikana perheneuvolan yllä. Sopimuskumppanin, Pohjanmaan hyvinvointialueen, ulkoinen uhka toteutui joulukuussa 40-vuotisen sopimuksen irtisanomisen muodossa.

Asiakkaiden yhteydenottojen pääasialliset syyt ovat vuorovaikutus-/kommunikaatio-ongelmat ja traumatisoivat, äkilliset kriisit. Myös psykososiaaliset huolenaiheet ja elämänkriiseihin liittyvät kriisit ovat yleisiä syitä, miksi ihmiset hakevat neuvonta-apua.

Neuvonnan kieli on ollut 84 % ruotsiksi, 14 % suomeksi ja 2 % englanniksi.

| 1002420000 - Perheas.neuv.kesk.   | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 185 207   |              | 185 207     | 180 143,27  | 5 063,73   | 97,3  |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -277 732  |              | -277 732    | -265 817,87 | -11 914,13 | 95,7  |
| Toimintakate 1                    | -92 525   |              | -92 525     | -85 674,60  | -6 850,40  | 92,6  |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 104 525   |              | 104 525     | 101 912,30  | 2 612,70   | 97,5  |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -12 000   |              | -12 000     | -16 237,70  | 4 237,70   | 135,3 |
| Toimintakate 2                    | 0         |              | 0           | 0,00        | -0,00      | 0,0   |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | 0,00        | -0,00      | 0,0   |

## 1002430000 SAIRAALASIELUNHOITO

### *Toiminta-ajatus*

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on tarjota sielunhoitoa eli tukea keskustelujen, hartauksien ja toimitusten avulla potilaille, omaisille ja henkilökunnalle Pohjanmaan hyvinvointialueen pohjoisosalla. Työkenttään kuuluvat sekä potilaat, omaiset että henkilökunta. Sairaalapapit ovat sairaalasielunhoidon asiantuntijoita seurakuntayhtymässä, yhteistyöseurakunnissa ja Pohjanmaan hyvinvointialueella. Järjestössä työskentelee 1,5 sairaalapappia.

### *Painopistealueet*

Voida tarjota sielunhoitoa potilaille, omaisille ja henkilökunnalle siellä, missä he ovat ja silloin kun sitä tarvitaan. Tätä varten meidän on pystyttävä hyödyntämään resurssimme.

### *Talousvuoden tavoitteet ja perustelut*

Tavoitteena on löytää vuoden aikana pitkäaikainen ratkaisu osa-aikaiselle toimelle ja siten parantaa sairaalasielunhoidon saatavuutta palliatiivisessa- ja terminaalihoidossa myös niille, jotka eivät ole sairaalahoidossa.

Tavoitteena on myös tukea henkilökuntaa heidän työssään.

### *Talousarvion toteuttaminen*

Talousarvio vuodelle 2023 oli 82 900 euroa, ja tulos oli 79 984 euroa sen jälkeen, kun pieni ylijäämä palautettiin kumppaniseurakunnille. Larsmon seurakunnalle palautettiin 462 euroa ja Uudenkaarlepyyn seurakunnalle 544 euroa.

Tavoite, jonka mukaan pystytään tarjoamaan sielunhoitoa ja löytämään pitkäaikaisempaa ratkaisua osa-aikaiseen toimeen, toteutui.

| 1002430000 - Sairaalansielunhoito | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali   | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|-----------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 30 900    |              | 30 900      | 28 223,95   | 2 676,05  | 91,3  |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -107 800  |              | -107 800    | -101 797,15 | -6 002,85 | 94,4  |
| Toimintakate 1                    | -76 900   |              | -76 900     | -73 573,20  | -3 326,80 | 95,7  |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -6 000    |              | -6 000      | -6 411,01   | 411,01    | 106,9 |
| Toimintakate 2                    | -82 900   |              | -82 900     | -79 984,21  | -2 915,79 | 96,5  |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | -82 900   |              | -82 900     | -79 984,21  | -2 915,79 | 96,5  |

## 1002900000 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.

### *Talousarvionvuoden tavoitteet ja perustelut*

Sopimusvelvoitteiden täyttäminen ja avustusten myöntäminen talousarvion jäljellä olevasta marginaalisesta osasta tehtyjen hakemusten perusteella.

### *Toteutuminen*

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi 8.1.2009 periaatteet avustusten myöntämisestä kirkon sisäisille yhdistyksille.

*Avustukset vuodelle 2023* on maksettu pääosin tehtyjen sopimusten perusteella:

Lapuan Hiippakuntasäätiö, Palveleva Puhelin, Keskustelupalvelu ja lukioiden stipendit.

| 1002900000 - Muu seurakuntatyö    | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali   | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|-----------|-------|
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -8 475    |              | -8 475      | -16 445,36  | 7 970,36  | 194,0 |
| Toimintakate 1                    | -8 475    |              | -8 475      | -16 445,36  | 7 970,36  | 194,0 |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -104 525  |              | -104 525    | -101 671,10 | -2 853,90 | 97,3  |
| Toimintakate 2                    | -113 000  |              | -113 000    | -118 116,46 | 5 116,46  | 104,5 |
| Laskennalliset erät               | -19 858   |              | -19 858     | -19 608,63  | -249,37   | 98,7  |
| Sisäiset vyörytyserät             | -19 858   |              | -19 858     | -19 608,63  | -249,37   | 98,7  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | -132 858  |              | -132 858    | -137 725,09 | 4 867,09  | 103,7 |

| Yhteiset seurakunnalliset tehtävät | Tilinp. 2022 | Määräraha 2023 | Käyttö      | Erotus     | Tot. % |
|------------------------------------|--------------|----------------|-------------|------------|--------|
| Toimintatuotot                     | -182 464,62  | -216 107       | -208 367,22 | -7 739,78  | 96,4   |
| Korvaukset                         | -170 525,91  | -209 107       | -203 405,58 | -5 701,42  | 97,3   |
| Maksutuotot                        | -11 938,71   | -7 000         | -4 961,61   | -2 038,39  | 70,9   |
| Muut toimintatuotot                |              |                | -0,03       | 0,03       | 0,0    |
| Toimintakulut                      | 333 935,34   | 394 007        | 384 060,38  | 9 946,62   | 97,5   |
| Henkilöstökulut                    | 265 687,90   | 331 779        | 314 860,36  | 16 918,64  | 94,9   |
| Palkat ja palkkiot                 | 218 551,73   | 264 779        | 260 557,07  | 4 221,93   | 98,4   |
| Henkilösivukulut                   | 50 969,57    | 67 000         | 60 983,30   | 6 016,70   | 91,0   |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät      | -3 833,40    |                | -6 680,01   | 6 680,01   | 0,0    |
| Palvelujen ostot                   | 27 356,02    | 23 090         | 36 789,95   | -13 699,95 | 159,3  |
| Vuokrakulut                        | 24 855,14    | 27 000         | 27 090,57   | -90,57     | 100,3  |
| Aineet ja tarvikkeet               | 4 924,06     | 3 648          | 3 836,50    | -188,50    | 105,2  |
| Ostot tilikauden aikana            | 4 924,06     | 3 648          | 3 836,50    | -188,50    | 105,2  |
| Annetut avustukset                 | 11 097,22    | 8 475          | 1 468,00    | 7 007,00   | 17,3   |
| Muut toimintakulut                 | 15,00        | 15             | 15,00       | 0,00       | 100,0  |

|                                |            |          |             |           |        |
|--------------------------------|------------|----------|-------------|-----------|--------|
| TOIMINTAKATE                   | 151 470,72 | 177 900  | 175 693,16  | 2 206,84  | 98,8   |
|                                |            |          |             |           |        |
| Sisäiset tuotot                | -84 200,22 | -104 525 | -101 912,30 | -2 612,70 | 97,5   |
|                                |            |          |             |           |        |
| Palvelun ostot - sisäiset      | 103 203,24 | 122 525  | 124 319,81  | -1 794,81 | 101,5  |
|                                |            |          |             |           |        |
| Sisäiset vyörytyserät          | 16 501,90  | 19 858   | 19 608,63   | 249,37    | 98,7   |
|                                |            |          |             |           |        |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 186 975,64 | 215 758  | 217 709,30  | -1 951,30 | 100,90 |

### 3.1.9 HAUTATOIMI

#### 1004010000 Työnjohto ja kanslia

##### *Toiminta-ajatus*

Autamme omaisia hautapaikan löytämisessä, silloin kun kuolemantapaus on sattunut. Teemme yhteistyötä seurakuntasihteerien, vahtimestarien, pappien ja hautausoimistojen kanssa hautajaisia edeltävissä ja niiden jälkeisissä käytännön töissä. Annamme tietoa haudoista ja hoitosopimuksista ja laskutamme työstä. Pyrimme kehittämään ja maksimoimaan alueidemme käytön, jotta hautausmaita varten ei tarvitsisi kaavoittaa uutta maata. Yhteistyön avulla kirjataan ja kerätään tietoja haudoista, hautauksista ja hautojen hoidosta, jotta kaikki tärkeä on dokumentoitu. Hautausoimi osallistuu myös yhdyskunnan hauta- ja viheralueiden suunnitteluun.

Hautausoimen päällikkö toimii Pedersören hautausmaan ja Pietarsaaren hautausmaan vahtimestarien sekä kaikkien hautausmaiden kausityöntekijöiden esimiehenä.

Työnjohto on jaettu myös Essen ja Purmon seurakuntamestareiden kesken. Siellä seurakunnan suntiot hoitavat suuren osan työnjohdosta kesäkuukausina. Hautakonttorin toimistotehtävät on jaettu hallintosihteerin ja hautausoimen päällikön välillä.

##### *Painopistealueet*

Ähtävän hautausmaan ja Pietarsaaren hautausmaan laajentaminen. Jatketaan hautausmaa-alueiden inventointia, jotta voidaan kierrättää hautoja, joita ei hoideta tai käytetä. Hautojen uudelleenkäyttö vähentää tarvetta laajentaa arkkupaikkojen alueita. Hauta-alueille tarvitaan opastekylttejä, opastamaan hautausmaiden kävijöitä.

##### *Talousarvionnoden tavoitteet ja perustelut*

Jatketaan toimivan hautausmaan ylläpitoa ja suunnittelua kaikkien osapuolten kannalta, myös vihreänä naapurustona ja vierailukohteena. Hautakonttorin tehtävänä on ylläpitää kerättyä tietoa tulevaisuutta varten, jotta se voi sujuvasti palvella seurakuntalaisia ja vainajien omaisia. Vanhojen, enää hoitamattomien hautojen uusiokäyttö jatkuu vuonna 2023, jolloin monet omaiset palauttavat hautapaikan yhteisölle.

Tulevana vuonna haluamme sekä ylläpitää että kehittää tätä toimintaa. Jatketaan Ähtävän hautausmaan laajennustyötä ja Pietarsaaren hautausmaan laajennuksen ja huoltotalon rakennuksen suunnittelutyötä.

Hautausmaiden opasteita ja tiedotusta on tarkistettava, jotta kävijät löytävät haudat helpommin. Hautausoimintaohjelmaan Statukseen liitetyn karttaohjelman Mobilenoten päivittäminen jatkuu. Mobilenote helpottaa huomattavasti hautatietojen parissa tehtävää työtä. Se on tehokas työkalu sekä hautakonttorille että hautausmaiden henkilökunnalle. Ohjelmaa tarvitaan viheralueidemme selkeää hoitosuunnitelmaa varten.

### *Toteutuminen*

Karttaohjelmaa Mobilenote:a on päivitetty niin, että pieni määrä tietoja on enää vielä syöttämättä. Mutta tietojen tarkistaminen paikan päällä vaatii vielä resursseja. Karttaohjelman ja hautaohjelman välistä rajapintaa on ehdotettu muutettavaksi, jotta saisimme paremman yleiskuvan käytettävissä olevista haudoista. Inventointiin sisältyvistä 25 vuoden kertakäyttöisistä haudoista osa on jo otettu uudelleen käyttöön. Karttoihin on tehty korjauksia, jotta meillä on luotettavaa tietoa alueestamme.

Pietarsaaren uudella laajennuksella aloitettiin seulontatyöt. Niitä ei saatu päätökseen sääolosuhteiden vuoksi, koska työt aloitettiin myöhään syksyllä. Pietarsaaren uusi huoltorakennus/kylmävarasto otettiin käyttöön kesän aikana. Saimme toimenpideluvan laajentaa Ähtävän hautausmaata. Purmon muistolehdon kartta ja sijainti laadittiin ja tehtiin pohjatyöt, jotta voimme ottaa käyttöön muistolehdon vuonna 2024.

| 1004010000 - Hautatoimisto        | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali  | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|----------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         |           |              |             | 30,50       | -30,50   | 0,0   |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -82 246   |              | -82 246     | -82 776,48  | 530,48   | 100,6 |
| Toimintakate 1                    | -82 246   |              | -82 246     | -82 745,98  | 499,98   | 100,6 |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -17 589   |              | -17 589     | -20 465,20  | 2 876,20 | 116,4 |
| Toimintakate 2                    | -99 835   |              | -99 835     | -103 211,18 | 3 376,18 | 103,4 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -5 803    |              | -5 803      | -5 803,20   | 0,20     | 100,0 |
| Laskennalliset erät               | 88 099    |              | 88 099      | 88 564,38   | -465,38  | 100,5 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -84,94      | 84,94    | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | 88 099    |              | 88 099      | 88 649,32   | -550,32  | 100,6 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | -17 539   |              | -17 539     | -20 450,00  | 2 911,00 | 116,6 |

## 1004030100-1004030400 HAUTAUSMAAT

### *Tehtäviä*

Tukea seurakuntien toimintaa hoitamalla hautajaisia ja hautausmaat sekä viheralueet mahdollisimman hyvin. Kiinteistöjen ulkoalueetkin kuuluvat hoitoon. Seurakuntalaiset pitävät hautausmaata tärkeänä osana kirkon toiminnassa, useista syistä.

### *Resursseja*

#### *Kiinteistöt*

On yhteensä viisi hautausmaata, yhteistä pinta-alaa noin 16 hehtaaria. Huoltorakennuksia löytyy hautausmaiden yhteydessä. Arkkusäiliöitä löytyy Johanneksenkappelista, Pedersören kirkosta, Ähtävän huoltorakennuksesta, ja Purmon arkkusäiliö kappelissa kirkon vieressä.

#### *Henkilökunta*

Pietarsaaren ja Pedersören hautausmaat työllistää neljä henkeä koko vuoden, Bo Norrbäck, Tommi Salmi, Vesa Luoma ja Jukka Yli-saari, joka toimii Henrik Gäddnän sijaisena. Suntiot Henrik Norrbäck Purmossa sekä Lucas Österbacka Ähtävällä hoitavat myös alueidensa hautausmaat.

Vahtimestarit vastaavat työnjohdosta hautausmailla, kiinteistöjen viheralueiden hoidosta, sekä hautaamisista ja suorittavat myös hautakivien oikaisemisia tilauksesta, jos omaisilla ei ole mahdollista itse korjata kallistuneita muistomerkkejä.

Kausityöntekijöitä noin 10–15 henkilöä hoitavat kesäkaudella hautoja hoitosopimuksilla, hautausmaan alueita sekä kiinteistöjen viheralueet. Henkilökunnasta löytyy useita puutarhureita ja he ovat todellinen resurssi yhtymän viheralueiden kestävästä hoitoa ajatellen. Hautausmaa lasketaan yhteiskunnan vihreäksi lähiympäristöksi.

#### *Koneita*

Traktori, jota käytetään sekä hautausmailla että kiinteistöjen hoidossa ja lumen aurouksessa.

Ruohonleikkuutraktoreita löytyy kymmenen kappaletta, ja viisi pienkuormaajaa, joita käytetään lähinnä hautahoidossa ja kiinteistöjen ulkoalueitten huollossa. Ulkopuolinen toimitsija, Christian Haga, on hoitanut haudankaivuun vuodesta 2001 lähtien.

#### *Painopistealueet*

Hautausmaiden laajentamista harkitaan Pietarsaareissa ja Ähtävässä. Pedersören hautausmaalle rakennetaan uudet palkkirivit ja tarvittaessa mahdollisesti myös Purmoon. Pietarsaaren uudella hautausmaalla voidaan käyttää uudelleen 25-vuotishautoja, joita ei lunasteta. Lyhyellä aikavälillä uudelleenkäytöllä voidaan lykätä laajennustarvetta.

Tuhkausten määrä on kasvussa ja nykyisten hautausmaiden pienempiä tyhjiä alueita hyödynnetään uurnahautojen laajentamiseen. Hautapaikoista on Pietarsaareissa akuutti pula. Tuhkausten lisääntyminen voi kuitenkin edesauttaa meitä, niin että ehdimme laajentaa arkkuhautojen aluetta Pietarsaaren hautausmaalla.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Tarjota paikallisille riittävä määrä hautapaikkoja ja hyvää hoitoa. Pyrimme lisäämään tietämyksemme ja tarjoamaan parempaa palvelua toiminta-alueellamme. Tehtäviimme kuuluu myös hautausmaiden kävijöiden, vainajien omaisten ja surevien taitava kohtaaminen.

Rakentaminen jatkuu Pietarsaaren huoltorakennuksen uudella kylmävarastolla, voidaksemme vapauttaa aiemman varaston aluetta suunnitellulle hautausmaan laajennukselle. Tulemme rakentamaan jäljellä olevat kaksi palkkiriviä Pietarsaaren laajennetulla hautausmaalla, osasto 4A ja 4B. Arkkuhautojen tarve on vähentynyt, koska tuhkaus on yleistynyt ja muistolehto on suosittu vaihtoehto.

On myös käynnistetty lunastamattomien ja hoitamattomien 25-vuoden kertahautojen selvitys Pietarsaaren uudella hautausmaalla. Hautakonttori peräänkuuluttaa, mikäli omaisia vielä kiinnostaa kyseiset hautapaikat, muuten vanhat hautapaikat palaavat yhtymälle ja voidaan käyttää uudelleen. Nämä haudat ovat niin kutsuttuja kertakäyttöhautoja, jotka syystä tai toisesta eivät ole lunastettu uudelleen. Jotkut omaiset haluavat pidentää hautaoikeutta, mutta useimmat haudoista ovat sellaisia, ettei omaisia enää löydy, tai omaiset ilmoittavat hautojen palauttamisesta yhtymälle.

Hautapalkkeja ei ole vielä tehty Purmoon vuonna 2022, koska uusien hautapaikkojen kysyntä ei ole ollut suuri. Sen sijaan muistolehto olisi rakennettava Purmoon tulevia tarpeita ajatellen. Koska emme enää ota hautapaikkojen varauksia vastaan, voimme viivyttää hautapalkkien ja uusien alueiden tekemistä. Pedersören hautausmaalla on enemmän kysyntää arkkuhautapaikoista ja samoin Pietarsaaren hautausmaalla.

Ähtävälläkin tarvitaan uusia hautapaikkoja. Vapaita hautapaikkoja löytyy vielä mutta laajennustyötä pitäisi pian aloittaa vastataksemme tulevaa maa-alueen tarvetta arkkuhautapaikkoja varten. Kunnan päätös toimintaluvasta viipyy.

#### *Toteutuminen*

Kylmävarasto/huoltorakennus valmistui kesän aikana, ja lisäkustannuksia aiheutui siitä, että hulevesiviemärit oli kaivettava uudelleen. Pietarsaaren laajennetun osan 4A ja 4B viimeiset palkit valmistuivat syksyn aikana ja osa haudoista on jo otettu käyttöön alueella. Arkkuhautojen tarve on Pietarsaaren ja Pedersören hautausmailla suuri huolimatta siitä, että polttohautaukset lisääntyvät vuosittain.

Vuonna 2023 meillä oli hautauksia enemmän kuin maassa keskimäärin, yhteensä 309 hautausta, joista uurnahautauksia oli 77 kappaletta. Urnojen määrä on pienempi kuin vuonna 2022. Purmoon ei ole rakennettu palkkeja, koska arkkuhautojen tarve siellä on pieni. Kirkon viereiselle alueelle perustettiin kuitenkin muistolehto, joka otetaan käyttöön vuonna 2024. Pedersöressä laajennettiin D-osan niin, että jäljellä on enää yksi palkkirivi viimeistelemättä, joka valmistuu tulevaisuudessa ennen E-osion aloittamista.

## 1004030110-1004030410 HUOLTORAKENNUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Toimia sosiaalisena tilana hautausmaan työntekijöille hautausmailla. Huoltorakennukset antavat varastotilaa koneille ja työkaluille sekä hautauksissa käytettävälle materiaalille. Rakennukset toimivat myös työpajana pienimmille huoltotöille. Huoltorakennuksia löytyy kaikilta meidän hautausmailtamme.

Sosiaalinen tila koostuu; keittiöstä keittiökoneista, pöydistä ja tuoleista, kahdesta pukuhuoneesta naisille ja vastaavasti miehille, konttorista ja halleista pienkuormaajille ja työpajatoille. Ähtävän hautausmaalta löytyy kylmiö huoltotalon yhteydessä. Ähtävällä, Purmossa ja Pedersöressä löytyy myös julkinen wc huoltotalon yhteydessä hautausmaiden kävijöille.

### *Painopistealueet*

Toivomme, että Pietarsaaren uudisrakentaminen valmistuu, eikä suuria muutoksia tarvita. Seurakuntayhtymäalueen rakennusten jatkuva kunnossapito.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Rakennusten sisä- ja ulkotilojen kunnossapito. Pietarsaaren huoltorakennukselle rakennetaan kylmävarasto työmateriaalien ja -välineiden varastointia varten, kun Pietarsaaren suunnitellun uuden laajennuksen aluetta valmistellaan.

### *Toteutuminen*

Pietarsaaren huoltorakennuksen uusi kylmävarasto on valmis ja otettiin käyttöön jo kesällä, mikä helpottaa huomattavasti materiaalien varastointia. Muiden kiinteistöjen kunnossapidon jatkaminen.

## 1004030120-1004030420 ARKKUJEN SÄILYTYSTILAT

### *Toiminta-ajatus*

Toimia arkkujen säilytystiloina meidän kappeilellemme, kirkkoille ja hautausmaille.

Yhteensä neljä arkkusäilytystilaa, niistä kahdeksan paikkaa löytyy Johanneksenkappelista, kuusi Pedersören kirkon arkkusäilytystilasta, kaksi Purmon kappelin säilytystilasta sekä yksi tai kaksi paikkaa Ähtävän huoltotalon arkkusäiliöstä. Yhteensä löytyy 18 paikkaa arkkuja varten. On huomattu, että hautaustoimistot käyttävät kylmiöt myös vainajille ketkä haudataan muille kuin yhtymän omille hautausmaille.

### *Painopistealueet*

Kylmiöt Johanneksenkappelilla, mutta myös Pedersören kirkon kylmiöt, ovat vanhoja ja niiden pitäisi uusia. Molemmat arkkusäiliöt ovat 1980-luvulta. Vuonna 2019 Johanneksen kappelilla vaihdettu haihduttimet ja putkistot toisessa kylmiössä. Investointibudjetin määrärahat eivät riittäneet vaihtamaan kylmiöitä. Yritetään sen sijaan pienillä korjauksilla ja vuosihuollolla pidentää kylmiöiden käyttöä. Myös vuonna 2020 vaihdettiin toisen kylmiön haihduttimet. Lain mukaan yhtymillä ja seurakunnilla ei ole velvollisuutta toimittaa arkkujen säilytystiloja, vaan se on sairaanhoitopiirin vastuulla. Yhtymä jatkaa arkkusäiliöiden vuosittaista huoltoa.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Jatkuvaa vuosittaista huoltoa ylläpitämään kylmiöiden koneita mahdollisimman kauan.

### *Muutokset suunnitelukaudella 2024–2025*

Jos koneiden huoltaminen on riittävää ei tehdä mitään lähivuosina. Pitemmän päälle on harkitsevaa Johanneksenkappelin ja Pedersören arkkusäiliöiden kylmiöiden uusimista. Uusiminen voi vaatia kiinteistöjen hintavaa uudelleenrakentamista, korkeiden hankkimishintojen lisäksi.

### *Toteutuminen*

Jääkaappien pienet korjaukset Esessä ja Pedersören arkkuvastossa. Ongelmia esiintyy kuumina kesinä, kun ulkona on kova helle ja ilma ei kierrä kompressorin kohdalla niin, että se pysähtyy. Suuremmat ilmanottoaukot voivat auttaa. Talvella ongelmat ovat päinvastaisia, kun kylmyys saa jääkaapin ajoittain laskemaan noin miinus 3:een. Näin on käynyt Pedersören arkkuvastossa. Pitkällä aikavälillä energiankulutusta pitäisi tarkastella uudelleen.

| 403 - Hautausmaakiinteistöt       | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 41 972    |              | 41 972      | 75 028,88   | -33 056,88 | 178,8 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -390 147  |              | -390 147    | -461 681,64 | 71 534,64  | 118,3 |
| Toimintakate 1                    | -348 175  |              | -348 175    | -386 652,76 | 38 477,76  | 111,1 |
| Toimintakulut (sisäiset)          | -470      |              | -470        |             | -470,00    | 0,0   |
| Toimintakate 2                    | -348 645  |              | -348 645    | -386 652,76 | 38 007,76  | 110,9 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -166 610  |              | -166 610    | -168 128,66 | 1 518,66   | 100,9 |
| Laskennalliset erät               | -197 594  |              | -197 594    | -247 477,51 | 49 883,51  | 125,2 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -18 163,10  | 18 163,10  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -197 594  |              | -197 594    | -229 314,41 | 31 720,41  | 116,1 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | -712 849  |              | -712 849    | -802 258,93 | 89 409,93  | 112,5 |

### 1004040000 HAUTAAMISIA

#### *Toiminta-ajatus*

Hautaamisien määrä vaihtelee 220–280 välissä vuosittain. Uurnalaskut lisääntyvät, erityisesti määrä kasvanut sen jälkeen, kun Kokkolaan rakennettiin krematorio.

Yhteensä 16 hehtaaria hautausmaata, neljässä paikassa yhtymän alueella. Uurnalehtoja löytyy kolmessa näissä hautausmaissa.

#### *Painopistealueet*

Hoitaa tehtävät kuten ennen.

#### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Suorittaa työtä arvokkaasti ja taidokkaasti. Joustavuutta yhteistyössä omaisiin. Hyvät välit hautatoimen muihin toimitsijoihin.

### *Toteutuminen*

Monta hautausta vuonna 2023: 309. Vaikka polttohautaukset lisääntyvät, monet haluavat edelleen perinteisen arkkuhautauksen. Jatketaan yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa työn tehostamiseksi ja sujuvoittamiseksi.

| 404 - Hautaukset                  | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 70 800    |              | 70 800      | 97 105,00   | -26 305,00 | 137,2 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -109 859  |              | -109 859    | -129 104,59 | 19 245,59  | 117,5 |
| Toimintakate 1                    | -39 059   |              | -39 059     | -31 999,59  | -7 059,41  | 81,9  |
| Toimintakate 2                    | -39 059   |              | -39 059     | -31 999,59  | -7 059,41  | 81,9  |
| Laskennalliset erät               | -39 469   |              | -39 469     | -44 095,67  | 4 626,67   | 111,7 |
| Sisäiset vyörytyserät             | -39 469   |              | -39 469     | -44 095,67  | 4 626,67   | 111,7 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | -78 528   |              | -78 528     | -76 095,26  | -2 432,74  | 96,9  |

| Hautatoimi                            | Tilinp. 2022 | Määräraha 2023 | Käyttö      | Erotus     | Tot. % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|-------------|------------|--------|
| Toimintatuotot                        | -151 452,02  | -112 772       | -172 164,38 | 59 392,38  | 152,7  |
| Korvaukset                            | -2,75        |                | 0,00        | 0,00       | 0,0    |
| Maksutuotot                           | -150 013,75  | -112 600       | -162 799,15 | 50 199,15  | 144,6  |
| Vuokratuotot                          | -204,00      | -172           | -345,04     | 173,04     | 200,6  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -69,45       |                |             |            |        |
| Tuet ja avustukset                    | -232,07      |                | -8 550,19   | 8 550,19   | 0,0    |
| Muut toimintatuotot                   | -930,00      |                | -470,00     | 470,00     | 0,0    |
| Toimintakulut                         | 616 851,23   | 582 252        | 673 562,71  | -91 310,71 | 115,7  |
| Henkilöstökulut                       | 394 342,44   | 398 709        | 433 259,48  | -34 550,48 | 108,7  |
| Palkat ja palkkiot                    | 323 536,37   | 317 708        | 352 897,65  | -35 189,65 | 111,1  |
| Henkilösivukulut                      | 75 038,67    | 81 001         | 81 799,64   | -798,64    | 101,0  |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät         | -4 232,60    |                | -1 437,81   | 1 437,81   | 0,0    |
| Palvelujen ostot                      | 142 481,01   | 113 678        | 164 584,26  | -50 906,26 | 144,8  |
| Vuokrakulut                           | 1 080,49     | 1 380          | 951,72      | 428,28     | 69,0   |
| Aineet ja tarvikkeet                  | 72 462,73    | 63 210         | 66 634,69   | -3 424,69  | 105,4  |
| Ostot tilikauden aikana               | 72 462,73    | 63 210         | 66 634,69   | -3 424,69  | 105,4  |
| Muut toimintakulut                    | 6 484,56     | 5 275          | 8 132,56    | -2 857,56  | 154,2  |
| TOIMINTAKATE                          | 465 399,21   | 469 480        | 501 398,33  | -31 918,33 | 106,8  |
|                                       |              |                |             |            |        |
| Poistot ja arvonalentumiset           |              |                |             |            |        |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | 169 243,04   | 172 413        | 173 931,86  | -1 518,86  | 100,9  |
|                                       |              |                |             |            |        |
| Palvelun ostot - sisäiset             | 500,45       | 520            | 15,20       | 504,80     | 2,9    |
| Sisäiset vuokrakulut                  | 18 925,00    | 17 539         | 20 450,00   | -2 911,00  | 116,6  |
|                                       |              |                |             |            |        |
| Sisäiset korkokulut                   | 22 311,50    |                | 18 248,04   | -18 248,04 | 0,0    |
|                                       |              |                |             |            |        |
| Sisäiset vyörytyserät                 | 168 575,55   | 148 964        | 184 760,76  | -35 796,76 | 124,0  |
|                                       |              |                |             |            |        |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)        | 844 954,75   | 808 916        | 898 804,19  | -89 888,19 | 111,11 |

## 501 KIINTEISTÖHALLINTO

### *Toiminta-ajatus*

Kiinteistöhallintoon kuuluu olla vastuussa siitä, että kiinteistöt hoidetaan, huolletaan ja käytetään kustannustehokkaalla ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kiinteistöhallintoon kuuluu myös vuoden aikana toteuttavien projektien suunnitteleminen, tarkkaileminen ja suorittaminen. Seurakuntayhtymän maa-alueisiin ja metsähoitoon liittyvien asioiden hoitaminen ja kysymyksien edunvalvonta kuuluu kiinteistöhallinnon tehtäviin. Kiinteistöhallinto laatii asiakirjat kiinteistökysymyksistä yhtymän eri päätöksentekoeleimiin.

### *Resurssit*

Kiinteistöhallinnolla on vuonna 2023 seuraavat henkilöstöresurssit; Thomas Kronholm toimii kiinteistöjohtajana. Kiinteistöjohtaja toimii esimiehenä suntioille, ja kirkkoherrat toimivat toiminnallisina esimiehinä suntioille. Johtava emäntä Maarit Sauna-aho jatkaa toistaiseksi 50 % kiinteistöhallinnossa toimimaan esimiehenä keittiö- ja siivoushenkilökunnalle. Sauna-aho hoitaa myös tehtävän emäntänä Merilässä 50 %.

### *Painopistealueet*

Kulttuurihistoriallisesti tärkeät rakennukset ja kiinteistöt priorisoidaan huollossa. Käyttämättömiä kiinteistöjä, tai kiinteistöjä vähäisessä käytössä, kehitetään tai luovutetaan.

Tavoitteena on, että kaikki työntekijät voivat tehdä työtä ja sijaistaa useissa yhtymän toimipaikoissa. Suntioiden päivitykseen halutaan löytää tehokas ja joustava ratkaisu. Erityishuomio kiinnitetään energiankulutukseen kautta linjan.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Budgettikehys 1 430 000 euro riittää toiminnasta aiheutuviin menoihin. Löytyy pienempiä määrärahoja kiinteistöjen ja ulkoalueiden, esimerkiksi leikkipuistojen, ylläpitoon ja kunnostuksiin.

Kunnossapitovelkaa ei ole vuodesta 2020 merkittävästi lyhennetty. Eikä sitä ole voitu vuonna 2022 vähentää, tarkoittaen, että velka on yhä olemassa. Kirkkohallitus edellyttää arvoesineiden inventointia ja dokumentointia, ja siihen tarvitaan palkkamäärärahaa.

Kiinteistöstrategian työ käynnistettiin vuonna 2020, se jatkuu edelleen. Strategian aikomus on vähentää yhtymän kiinteää omaisuutta. Tämä tarkoittaa, että joitakin toimintoja on todennäköisesti uudelleenjärjestettävää tai lopetettavaa. Seurakuntien on otettava tämä huomioon toimintaansa suunnitellessaan.

### *Toteutuminen*

Emme vielä toteuttaneet kiinteistöstrategiaa vuonna 2023. Kiinteistöstrategian suuntaviivat ovat määriteltävää strategiatyöryhmässä. Rahoituskehystä 1 400 000 alitettiin koska saimme odotettua suuremmat myyntitulot maa- ja metsätaloudesta ja palkkakustannukset olivat odotettua pienemmät.

| 501 - Kiinteistöhallinto          | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%  |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         |           |              |             | 140,00      | -140,00    | 0,0  |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -144 089  |              | -144 089    | -129 941,15 | -14 147,85 | 90,2 |
| Toimintakate 1                    | -144 089  |              | -144 089    | -129 801,15 | -14 287,85 | 90,1 |
| Toimintakulut (sisäiset)          |           |              |             | -1 003,20   | 1 003,20   | 0,0  |
| Toimintakate 2                    | -144 089  |              | -144 089    | -130 804,35 | -13 284,65 | 90,8 |
| Laskennalliset erät               | 144 089   |              | 144 089     | 130 804,35  | 13 284,65  | 90,8 |
| Sisäiset vyörytyserät             | 144 089   |              | 144 089     | 130 804,35  | 13 284,65  | 90,8 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | 0,00        | -0,00      | 0,0  |

## 502-503 KIRKOT JA KELLOTAPULIT

### *Toiminta-ajatus*

Säilyttää, huoltaa ja hoitaa kirkot ja kirkkoja ympäröiviä rakennuksia niin, että seurakunnat voivat käyttää niitä tarkoituksenmukaisesti, kustannustehokkaasti ja turvallisesti. Palvella ja kohdata kirkkojen käyttäjät avuliaasti.

Seurakuntayhtymässä on neljä kirkkoa kirkontapuleilla; Pietarsaaren kirkko, Pedersören kirkko, Ähtävän kirkko ja Purmon kirkko. Vuodesta 2013 kirkkojen kellotapuleilla on omat kustannuspaikat talousarviossa. Palkkakustannukset suntioista kirjataan seuraavasti; 80 % kokoaikatyöstä Pietarsaaren ja 70 % kokoaikatyöstä Pedersören kirkosta, ja 40 % kokoaikatyöstä Ähtävän ja Purmon kirkosta. Suntioiden palkasta kirjataan 30 % kokoaikatyöstä hautausmaille. Pietarsaaren ja Pedersören kirkkoissa kirjataan molemmista 10 % kokoaikatyöstä ulkoalueiden hoidosta mitä suorittavat hautausmaiden työntekijät. Tämän lisäksi kirjataan kesäomasijaisista muutaman viikon palkkaa.

### *Painopiste-alueet*

Koska kirkkorakennukset ovat historiallisesti hyvin arvokkaita kiinteistöjä, on tavoitteena, että niitä ylläpidetään ja huolletaan. Inventaariot, tekstiilit, soittimet ja muu välineistö on hoidettava tietotaidolla.

### *Talousarvion vuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa on määrätty rahaa palkkoihin, kiinteihin kuluihin ja välttämättömiin tarvikkeisiin. Muu jaksollinen kiinteistöhuolto mahtuu osittain tähän budgettikehykseen. Suntioiden aika menee pääasiassa kirkkojen jumalanpalveluksien ja toimituksien palvelemiseen.

### *Toteutuminen*

Kirkkojen sprinklerijärjestelmät ja varavaimageneraattorit huollettiin ja tarkasteltiin sovittujen huoltovälien mukaan. Saneerattiin pois vanhan lattiamaton Purmon lehteriltä ja olemassa olevaa puulattiaa maalattiin. Entisöitiin vanhan vaivaisukon Purmossa ja tehtiin jäljennöksen valmiiksi vuodelle 2023. Pedersören kirkon vaivaisukon jäljennöksen työt on aloitettu. Pieniä huoltotöitä ja ulkomaalaustöitä tehtiin kirkkojen ikkunoihin ja oviin. Ähtävän kirkon ikkunat alettiin maalata vapaaehtoisvoimin Kaj Granlundin, Ernst Wiklundin ja Alf Snellmanin aloitteesta. Purmon kirkkoon valmisteltiin nurkka kirkkokahville. Pietarsaaren kirkon kuorin valaistus uusittiin ja suunnittelu ja maalausohje julkisivumaalaukselle toteutui. Myös Pietarsaaren kirkkoon valmisteltiin nurkka lapsille ja kirkkokahville.

| 502 - Kirkot                      | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 3 000     |              | 3 000       | 9 452,68    | -6 452,68  | 315,1 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -446 464  |              | -446 464    | -357 942,60 | -88 521,40 | 80,2  |
| Toimintakate 1                    | -443 464  |              | -443 464    | -348 489,92 | -94 974,08 | 78,6  |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 560 860   |              | 560 860     | 477 274,28  | 83 585,72  | 85,1  |
| Toimintakulut (sisäiset)          |           |              |             | -161,25     | 161,25     | 0,0   |
| Toimintakate 2                    | 117 396   |              | 117 396     | 128 623,11  | -11 227,11 | 109,6 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -70 094   |              | -70 094     | -70 093,46  | -0,54      | 100,0 |
| Laskennalliset erät               | -47 302   |              | -47 302     | -58 529,65  | 11 227,65  | 123,7 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -21 425,58  | 21 425,58  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -47 302   |              | -47 302     | -37 104,07  | -10 197,93 | 78,4  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | -0,00       | 0,00       | 0,0   |

| 503 - Kellotapulit                | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali   | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|------------|-----------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         |           |              |             | 7 702,50   | -7 702,50 | 0,0   |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -2 400    |              | -2 400      | -13 709,07 | 11 309,07 | 571,2 |
| Toimintakate 1                    | -2 400    |              | -2 400      | -6 006,57  | 3 606,57  | 250,3 |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 26 012    |              | 26 012      | 34 183,57  | -8 171,57 | 131,4 |
| Toimintakate 2                    | 23 612    |              | 23 612      | 28 177,00  | -4 565,00 | 119,3 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -22 057   |              | -22 057     | -22 057,26 | 0,26      | 100,0 |
| Laskennalliset erät               | -1 555    |              | -1 555      | -6 119,74  | 4 564,74  | 393,6 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -4 107,47  | 4 107,47  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -1 555    |              | -1 555      | -2 012,27  | 457,27    | 129,4 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | -0,00      | -0,00     | 0,0   |

## 504 HAUTAUSKAPPELIT

### *Toiminta-ajatus*

Ylläpitää ja hoitaa toimituskappelit niin, että niitä voidaan käyttää seurakunnissa tarkoituksenmukaisella, kustannustehokkaalla ja turvallisella tavalla. Palvella ja kohdella käyttäjiä avuliaasti.

Kappelirakennuksien joukkoon kuuluvat; Johanneksenkappeli Pietarsaaren uudella hautausmaalla, Marien kappeli Pietarsaaren vanhalla hautausmaalla, Ähtävän hautausmaan kappeli ja Purmon kirkon vierellä oleva ruumishuoneen liittyvä kappeli. Suntion tehtävistä ja siivouksesta Johanneksenkappelissa on budgetoitu 40 % kokoaikatyöstä.

### *Painopistealueet*

Kappelirakennuksista ainoastaan Johanneksenkappeli on käytössä ympäri vuoden ja lämmitetty. Kirkkohallituksen määräyksen mukaan siirretään kylmiön kuluja hautatoimelle. Kulut ovat arvioituja. Pietarsaaren vanhan hautausmaan kappelia ei ole eristetty, ja on avoinna ainoastaan kesäkaudella. Talvikaudella kappeli toimii varastona. Ähtävän kappeli on kunnostettu ja käytetään toimituskappelina keväästä syksyyn.

### *Talousvuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa löytyy varoja palkkoihin, kiinteihin kuluihin ja tarpeellisiin tarvikkeihin, sekä suunniteltu määräraha julkisivuremonttiin. Johanneksenkappeli on edustava rakennus korkealla käyttöasteella.

Seurakunnat käyttävät Johanneksenkappelia yhä enemmän, ja myös vuokraus ulkoisille on odotettavasti kasvussa. Johanneksenkappelin julkisivu on remontin tarpeessa, ja suunnitteluraha on mukana budgetissa.

### *Toteutuminen*

Johanneksen kappelin julkisivujen kunto ei ole huonontunut merkittävästi 2023 mutta analyysi ja selvitys sekä toimenpiteiden suunnittelu valmistettiin vuoden aikana. Pietarsaaren vanhalla hautausmaalla olevan Maarian kappelin julkisivut, peltikatto ja ovet maalattiin. Kappelin ikkunat entisöitiin myös perusteellisesti. Ähtävän hautausmaan kappelin peltikaton maalattiin.

| 504 -Siunauskappelit              | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali   | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|------------|-----------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 5 000     |              | 5 000       | 10 068,49  | -5 068,49 | 201,4 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -33 044   |              | -33 044     | -40 935,37 | 7 891,37  | 123,9 |
| Toimintakate 1                    | -28 044   |              | -28 044     | -30 866,88 | 2 822,88  | 110,1 |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 45 599    |              | 45 599      | 50 592,67  | -4 993,67 | 111,0 |
| Toimintakate 2                    | 17 555    |              | 17 555      | 19 725,79  | -2 170,79 | 112,4 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -13 428   |              | -13 428     | -13 427,82 | -0,18     | 100,0 |
| Laskennalliset erät               | -4 127    |              | -4 127      | -6 297,97  | 2 170,97  | 152,6 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -2 175,28  | 2 175,28  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -4 127    |              | -4 127      | -4 122,69  | -4,31     | 99,9  |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | 0,00       | -0,00     | 0,0   |

## 506, 512 SEURAKUNTAKODIT JA KEITTIÖTOIMINTA

### *Toiminta-ajatus*

Tämä kustannuserä sisältää seurakuntakodit tai vastaavat tilat seurakunnan toimintaa varten varainhoitovuoden 2023 alkaessa. Seurakuntakeskuksen ateriapalvelut sisältyvät tähän sekä Merilän leiritilan ateriapalvelut.

*Pietarsaaren seurakuntakeskuksessa* on palkkamäärärahoja 90 % kokoaikaisiin vahtimestaritehtäviin ympäri vuoden ja 110 % kokoaikaisiin palkkamäärärahoihin kesäkuukausiksi. Emäntä, keittiöapulainen, keittiöapulainen/siivooja ja siivooja työskentelevät kokopäiväisesti. Lisäksi on palkkamäärärahoja kokin ja siivoojan sijaisille, lomasijaisille ja ateria-avustajille.

*Kirkkorannan seurakuntakodissa* työskentelevät kokopäiväisesti emäntä ja siivooja/keittiöapulainen. Vahtimestarin tehtäviin on palkkamäärärahoja 90 % kokoaikaisuudesta ja lisäksi palkkamäärärahoja on siivoojen sijaisille, ruokapalveluavustajille ja lomasijaisille.

*Ähtävän seurakuntakodissa* työskentelee kokoaikainen emäntä ja osa-aikainen siivooja/keittiöapulainen. Vahtimestarin tehtäviin on palkkamääräraha 20 % kokoaikaisesta. Palkkamäärärahoja on myös kokin ja siivoojan sijaisille sekä ateria-avustajille ja lomasijaisille.

*Purmon kirkkokodissa* emäntä työskentelee 25 %-lla kokoaikaisesta ja lisäksi on pienemmät palkkamäärärahat keittäjän ja siivoojan sijaisille sekä ateriapalveluavustajille ja loma-apulaisille. Vahtimestarin tehtäviin on palkkamääräraha 20 % kokoaikaisesta.

*Bonäsin pappilassa, Källbyn seurakuntatalossa ja Bennäsin seurakuntakodissa* on yksi osa-aikainen siivooja/vahtimestari per paikka. Vahtimestaritehtäviä hoitavat seurakunnan vahtimestarit. Bennäsin seurakuntakodissa siivousta ja pientä ruokahuoltoa hoidetaan osa-aikaisesti. Purmon kirkkotuvalla ei ole suoria palkkakustannuksia. Vestanlidgårdenin, Bonäsin, Bennäsin kirkkokodin ja Mini-nuorisotalon ulkoalueiden kunnossapitoa tekevät Pedersören ja Pietarsaaren hautausmaiden työntekijät osa-aikaisina töinä.

Merilän ateriapalvelussa on palkkamäärärahat 50 %-n kokoaikaiselle emännälle ympäri vuoden ja kokoaikaiselle keittäjälle/siivoojalle. Kesän intensiivisen osan ajaksi on palkkamäärärahoja kokille ja siivoojalle.

### *Painopistealueet*

Tavoitteena on pystyä käyttämään käytettävissä olevia henkilöresursseja tehokkaasti ja saada henkilöstöä käyttöön seurakuntien tarpeiden mukaan. Vestanlidgården ja Källbyn seurakuntatalo myydään vuonna 2023.

Kun kiinteistöt myydään, huoltovelka ja käyttömenot vähenevät. Vaikka järjestö muuttaisi muihin rakennuksiin, jonkin verran ylläpitoa ja siivousta tarvitaan edelleen. Kiinteistöstrategian yhtenä tavoitteena on oltava kiinteistöjen määrän vähentäminen ja jäljelle jäävien kiinteistöjen tehokkaampi käyttö.

#### *Talousarvion vuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa on varoja palkkoihin, kiinteisiin kustannuksiin ja välttämättömiin tarvikkeisiin. Talousarviesitys ei sisällä varoja lisähankintoihin, parannuksiin tai kunnossapitoon.

#### *Toteutuminen*

Kirkkorannan seurakuntakodissa pestiin julkisivuja. Vestanlidgården myytiin vuonna 2023. Purmon seurakuntakodin pohjoisen puoleinen sisäänkäynnin katto korjattiin kiireellisesti rakenteiden laajojen ruoste- ja lahovaurioiden vuoksi. Seurakuntakeskuksessa sattui pieni vuoto lämmitysjärjestelmässä, mikä aiheutti ennakoimattomia kustannuksia. Myös erilaiset ongelmat vanhentuneessa kiinteistöautomaatiassa aiheuttivat lisäkustannuksia.

| 506 - Seurakuntatalot             | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma      | Yli-Ali     | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 11 400    |              | 11 400      | 16 707,80    | -5 307,80   | 146,6 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -734 409  |              | -734 409    | -794 974,78  | 60 565,78   | 108,2 |
| Toimintakate 1                    | -723 009  |              | -723 009    | -778 266,98  | 55 257,98   | 107,6 |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 1 355 464 |              | 1 355 464   | 1 619 522,02 | -264 058,02 | 119,5 |
| Toimintakate 2                    | 632 455   |              | 632 455     | 841 255,04   | -208 800,04 | 133,0 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -527 237  |              | -527 237    | -526 024,09  | -1 212,91   | 99,8  |
| Laskennalliset erät               | -105 218  |              | -105 218    | -315 230,95  | 210 012,95  | 299,6 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -214 200,99  | 214 200,99  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -105 218  |              | -105 218    | -101 029,96  | -4 188,04   | 96,0  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | 0,00         | 0,00        | 0,0   |

|                                   | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| <b>512 - Keittiötoimi</b>         |           |              |             |             |            |       |
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 113 500   |              | 113 500     | 185 788,96  | -72 288,96 | 163,7 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -376 423  |              | -376 423    | -410 258,46 | 33 835,46  | 109,0 |
| Toimintakate 1                    | -262 923  |              | -262 923    | -224 469,50 | -38 453,50 | 85,4  |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 306 915   |              | 306 915     | 264 460,70  | 42 454,30  | 86,2  |
| Toimintakate 2                    | 43 992    |              | 43 992      | 39 991,20   | 4 000,80   | 90,9  |
| Laskennalliset erät               | -43 992   |              | -43 992     | -39 991,20  | -4 000,80  | 90,9  |
| Sisäiset vyörytyserät             | -43 992   |              | -43 992     | -39 991,20  | -4 000,80  | 90,9  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | -0,00       | 0,00       | 0,0   |

## 508 LEIRITILAT JA KOULUTUSKESKUKSET

#### *Toiminta-ajatus*

Tarjota toiminnallinen tila, jossa on poikkeuksellista palvelua ainutlaatuisessa merenrantaympäristössä. Tehtäviin kuuluu rakennusten ja ulkoalueiden ylläpito, hoito ja huolto, jotta seurakunnat ja muut asiakkaat voivat käyttää niitä tarkoituksenmukaisella ja turvallisella tavalla. Varmistaa, että tilat varanneet saavat tilaamansa palvelun ja että tarjoilun laatu on tasaista ja hyvää.

Merilän leirikeskus on viidellä rakennuksellaan suurin kiinteistömme. Vahtimestaritehtävät hoitaa yhtymän oma henkilökunta ja tehtäväkohtaiseksi palkaksi kirjataan 20 % kiinteistötyöntekijän kokoaikaisesta palkasta. Lisäksi palkkamäärärahoja on varattu siivoukseen 70 % kokoaikaisesta työajasta ja lisäresurssia kesän huippusesongin aikana. Pörkenäsin jätevedenpuhdistamo sisältyy myös leiri- ja kurssikeskuksiin.

### *Painopistealueet*

Tavoitteena on lisätä aktiviteettikeskuksen ja saunaosaston varausten määrää ja parantaa kannattavuutta isompien ryhmien majoittamisen avulla. Uusia asiakkaita haetaan muun muassa naapuriseurakunnista, kaupungeista, kunnista, teollisuudesta ja koulutussektorilta. Merilän toimintakeskukseen voidaan majoittaa ryhmiä ulkoiluun, TYKY-päiville, teemapäiville, kursseille, työväenopistotoimintaan ja vastaaviin.

Talkooryhmä "Hölkäpiiri" auttaa puuntuotannossa ja pienissä kiinteistöjen korjaustöissä.

Pörkenäsin jätevedenpuhdistamo palvelee sekä Pörkenäsin leiritilaa, että Merilän leirikeskusta.

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

Olisi löydettävä ratkaisu, jolla seurakuntien leiritoiminta toimisi mahdollisimman tehokkaasti. Tämä on seurakuntien toimintastrategioiden tärkeä näkökohta, joka vaikuttaa suoraan kiinteistöstrategian suunnitteluun. Jätevedenpuhdistamon kustannusten kohdentamisen muutos on merkityksellinen.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa otetaan huomioon palkat, kiinteät kustannukset ja välttämättömät tarvikkeet. Talousarvioesitys ei sisällä varoja lisähankintoihin, parannuksiin tai kunnossapitoon.

### *Toteutuminen*

Jätevedenpuhdistamon kustannukset pysyivät korkeina. Vuonna 2023 ei tehty merkittäviä huoltotöitä lukuun ottamatta uutta vedenlämmittintä ja joidenkin lämmityspattereiden vaihtoa.

| 508 - Leiri- ja kurssikeskukset   | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma     | Yli-Ali    | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 30 600    |              | 30 600      | 46 994,06   | -16 394,06 | 153,6 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -106 290  |              | -106 290    | -121 778,40 | 15 488,40  | 114,6 |
| Toimintakate 1                    | -75 690   |              | -75 690     | -74 784,34  | -905,66    | 98,8  |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 102 681   |              | 102 681     | 107 582,49  | -4 901,49  | 104,8 |
| Toimintakate 2                    | 26 991    |              | 26 991      | 32 798,15   | -5 807,15  | 121,5 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -16 811   |              | -16 811     | -16 810,79  | -0,21      | 100,0 |
| Laskennalliset erät               | -10 180   |              | -10 180     | -15 987,36  | 5 807,36   | 157,0 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -6 302,09   | 6 302,09   | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -10 180   |              | -10 180     | -9 685,27   | -494,73    | 95,1  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | 0,00        | -0,00      | 0,0   |

## 509 PAPPILAT JA MUUT RAKENNUKSET

### *Toiminta-ajatus*

Tähän luokkaan kuuluvia tiloja käytetään erityyppiseen seurakuntatoimintaan tai ovat tiloja, joita käytetään pääasiassa varastotiloina. Osa on suojeltuja kohteita, joita seurakunnat eivät suoraan käytä toiminnassaan.

Tällaisia ovat esimerkiksi pappilat, Mini-nuorisotalo, Missionsstugan, Kärjäntalo, Kirkkorannan alueella sijaitseva vanha partiomökki ja punainen mökki sekä Alfons Åhmanin syksyllä 2018 ostama talo Kirkkorannan seurakuntatalon henkilökunnan parkkipaikan vieressä.

Henriksborgin pappilassa, jossa seurakunnalla ei ole enää omaa toimintaa, on vain vähäisiä palkkamäärärahoja ulkoalueiden kunnossapitoon; Ähtävän kirkon suntio vastaa talonmiehen tehtävien hoidosta. Muiden kiinteistöjen osalta ei ole kirjattu suoria palkkakustannuksia.

Purmon pappilassa, jossa seurakunnalla ei ole enää omaa toimintaa, on vain vähäisiä palkkamäärärahoja ulkoalueiden kunnossapitoon; Essen kirkon suntio vastaa talonmiehen tehtävien hoidosta. Muiden kiinteistöjen osalta ei ole kirjattu suoria palkkakustannuksia.

### *Painopistealueet*

Pedersören seurakunta vastaa Missionsstuganin varsinaisesta toiminnasta, ja tavoitteenamme on osallistua luomaan edellytykset kyseiselle toimintamuodolle. Missionsstuganin tavoitteena on, että toiminnan kiinteistö tulee osalliseksi säännölliseen kunnossapitoon ja että kiinteistöön tehdään välttämättömät korjaukset toiminnan jatkumiseksi.

Yhdistys Pedersöre Tingshusmuseum r.f. toimii oikeustalon suuressa salissa ja molemmissa vasemmanpuoleisissa kamareissa. Yhdistyksen tavoitteena on toteuttaa huolellisesti sisätilojen restaurointitöitä ja pystyä esittelemään ja käyttämään ainutlaatuista oikeustaloympäristöä eri yhteyksissä. Seurakuntayhtymä käyttää kahta rakennuksen sivukamareista varastotiloina. Vanhaa partiomökkiä, jonka makasiinirakennusta yhtymä käyttää varasto- ja säilytystilana. "Punainen mökki" on vuokrattu. Alfons Åhmanin ostama talo on purkukunnossa ja se puretaan, kun purkamislupa myönnetään. Pappila ja Mini-nuorisotalo myydään vuonna 2023.

### *Talousarviovuoden tavoitteet ja perustelut*

Talousarviossa on varattu varoja kiinteitä kustannuksia varten. Määräaikais- ja vuosihoito ei sisälly toimintatalousarvioon.

Ähtävän ja Purmon pappilat sekä Mini-nuorisotalo myydään. Muita kiinteistöjä on vaikea myydä ja niitä käytetään parhaiten varastotiloina. Seurakuntien tulisi jatkaa toimintaa Missionsstugan-talossa ja keskittää kaikki kirpputoritoiminta kyseiseen rakennukseen edellyttäen, että kiinteistö osallistuu määräaikaishuoltoon.

### *Toteutuminen 2023*

Ähtävän pappilasta ja Mini-nuorisotalosta saatiin tarjoukset, ja myynti saatetaan päätökseen vuoden 2024 alussa.

Missionsstuganin toiminnan turvallisuutta korotettiin vuonna 2023. Entinen Åhmanin talo Kirkkorannalla ja vanha kirjansidontakiinteistö Ähtävässä purettiin vuonna 2023. Bonäsin pappilan öljylämmitysjärjestelmä korvattiin uudella maalämpöjärjestelmällä. Pietarsaaren uuden hautausmaan kylmävarasto valmistui ja otettiin käyttöön vuoden aikana.

| 509 - Muut rakennukset            | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali  | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|------------|----------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 9 700     |              | 9 700       | 10 566,00  | -866,00  | 108,9 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -31 390   |              | -31 390     | -33 017,13 | 1 627,13 | 105,2 |
| Toimintakate 1                    | -21 690   |              | -21 690     | -22 451,13 | 761,13   | 103,5 |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 29 735    |              | 29 735      | 29 981,88  | -246,88  | 100,8 |
| Toimintakate 2                    | 8 045     |              | 8 045       | 7 530,75   | 514,25   | 93,6  |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -5 158    |              | -5 158      | -5 158,22  | 0,22     | 100,0 |
| Laskennalliset erät               | -2 887    |              | -2 887      | -2 372,53  | -514,47  | 82,2  |
| Sisäiset vyörytyserät             | -2 887    |              | -2 887      | -2 372,53  | -514,47  | 82,2  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | -0,00      | -0,00    | 0,0   |

## 510 MAA- JA METSÄTALOUS

### *Toiminta-ajatus*

Ylläpitää ja hoitaa seurakuntayhtymän metsäalueita siten, että metsäkannan kasvu on hyvä ja metsä on terve. Seurataan maatalouskiinteistöjen ja tonttien vuokrasopimuksia ja uusitaan ne tarvittaessa.

Yhtymä omistaa Pedersöressä ja Pietarsaassa yhteensä 21 erilaista metsäpalsta, yhteensä noin 766 hehtaaria. Asiantuntijana käytetään Österbottens Skogsvårdsförening r.f.:tä. Yhtymä antaa myös vuokralle maatalouskiinteistöjä ja kiinteistötontteja Pietarsaassa, Pörkenäsissä, Ähtävässä ja Purmossa.

### *Painopistealueet*

Vuokrattujen maatalousasuntojen ja -tonttien vuokratasojen vuosittainen tarkistaminen.

Metsänhoitosuunnitelma on ollut saatavilla Silvanetti-verkkopalvelussa vuodesta 2011 lähtien. Vanha metsänhoitosuunnitelma oli voimassa vuoteen 2020 saakka. Uuden metsänhoitosuunnitelman 2022–2031 työstäminen on saatu päätökseen ja hyväksytty. Metsänhoitosuunnitelma on nyt luettavissa Metsänhoitoyhdistyksen EgenSkog-palvelussa verkossa.

Perinteen mukaan yhtymä maksaa Suomen Metsäsäätiölle pienen summan jokaisen uuden hakkuusopimuksen laatimisen yhteydessä.

### *Talousarvion vuoden tavoitteet ja perustelut*

Tavoitteena on löytää sopiva metsäpalsta, josta voi tehdä tarjouksen, ja noudattaa metsänhoitosuunnitelmaa.

### *Toteutuminen 2023*

Seurakuntayhtymä hallinnoi 752 hehtaaria metsätalousmaata. Yhteensä korjattiin ja myytiin noin 2 700 m<sup>3</sup> puutavaraa, 976 m<sup>3</sup> kuitupuuta ja 116 m<sup>3</sup> energiapuuta. Metsätalouden tulot ylittyivät noin 100 000 eurolla. Uuden metsäkiinteistön hankintaan varattu 70 000 euron investointimääräraha jäi käyttämättä. Torpar-nimisen maatalousyhtymän purkamisprosessi ja vesijättömaiden lunastaminen jatkuivat vuoden aikana, joten 30 000 euron investointimäärärahaa ei käytetty vuonna 2023.

| 510 - Maa- ja metsätalous         | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali     | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|------------|-------------|-------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)         | 83 650    |              | 83 650      | 191 316,44 | -107 666,44 | 228,7 |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -9 300    |              | -9 300      | -26 671,29 | 17 371,29   | 286,8 |
| Toimintakate 1                    | 74 350    |              | 74 350      | 164 645,15 | -90 295,15  | 221,4 |
| Toimintakate 2                    | 74 350    |              | 74 350      | 164 645,15 | -90 295,15  | 221,4 |
| Laskennalliset erät               | -2 365    |              | -2 365      | -8 277,72  | 5 912,72    | 350,0 |
| Sisäiset korkokulut               |           |              |             | -1 861,89  | 1 861,89    | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät             | -2 365    |              | -2 365      | -6 415,83  | 4 050,83    | 271,3 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 71 985    |              | 71 985      | 156 367,43 | -84 382,43  | 217,2 |

## 511 MUU KIINTEISTÖTOIMI

### *Toiminta-ajatus*

Seurakuntien toimitilojen ylläpito ja siivous sekä tarvittaessa seurakuntien ateriapalvelun järjestäminen. Vastata seurakuntien keskuksiin rakentamien leikkipaikkojen välineiden turvallisuudesta.

Lepplaxin kyläkirkossa Pedersören seurakunta järjestää päiväkerhoja, lapsi- ja perhetyötä. Lepplaxissa siivous ja mahdollinen ateriapalvelu hoidetaan osa-aikaisena työnä. Forsbyn kyläkirkkoa Pedersören seurakunta käyttää pyhäkouluun ja satunnaisiin kokouksiin.

*Painopistealueet*

Varmistaa, että organisaation kalusto- ja laitetarpeet ovat asianmukaisessa kunnossa ja palvelevat seurakuntien tarpeita. 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 tarvittaviin tarvikkeisiin, ei mihinkään muuhun. Varat leikkikenttävälineitä koskeviin hätätoimenpiteisiin sisältyvät.

Kiinteistöhoitotoimet mukautetaan seurakuntien ja seurakuntatoiminnan muutosten mukaan.

*Toteutuminen 2023*

Vuonna 2022 tehdyssä tutkimuksessa havaitut leikkipaikkojen puutteet on korjattu. Osa leikkivälineistä siirrettiin Vestanlidgårdenista Bonäsän pappilaan.

|                                   | TA kuluva | TA muutokset | TA yhteensä | Toteuma    | Yli-Ali   | T-%   |
|-----------------------------------|-----------|--------------|-------------|------------|-----------|-------|
| <b>511 - Muu kiinteistötoimi.</b> |           |              |             |            |           |       |
| Toimintakulut (ulkoiset)          | -5 948    |              | -5 948      | -10 488,04 | 4 540,04  | 176,3 |
| Toimintakate 1                    | -5 948    |              | -5 948      | -10 488,04 | 4 540,04  | 176,3 |
| Toimintatuotot (sisäiset)         | 6 799     |              | 6 799       | 11 416,88  | -4 617,88 | 167,9 |
| Toimintakate 2                    | 851       |              | 851         | 928,84     | -77,84    | 109,1 |
| Laskennalliset erät               | -851      |              | -851        | -928,84    | 77,84     | 109,1 |
| Sisäiset vyörytyserät             | -851      |              | -851        | -928,84    | 77,84     | 109,1 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 0         |              | 0           | -0,00      | 0,00      | 0,0   |

| Kiinteistöt                           | Tilinp. 2022 | Määräraha 2023 | Käyttö       | Erotus     | Tot. % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------|------------|--------|
| Toimintatuotot                        | -291 940,88  | -256 850       | -478 736,93  | 221 886,93 | 186,4  |
| Korvaukset                            | -717,75      |                | -194,40      | 194,40     | 0,0    |
| Myyntituotot                          | -177 881,04  | -120 700       | -200 474,01  | 79 774,01  | 166,1  |
| Maksutuotot                           | -2 824,43    | -1 000         | -6 317,11    | 5 317,11   | 631,7  |
| Vuokratuotot                          | -68 541,63   | -55 150        | -72 998,27   | 17 848,27  | 132,4  |
| Metsätalouden tuotot                  | -33 686,70   | -80 000        | -184 859,97  | 104 859,97 | 231,1  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -1 134,50    |                | -50,00       | 50,00      | 0,0    |
| Tuet ja avustukset                    | -7 084,83    |                | -11 371,17   | 11 371,17  | 0,0    |
| Muut toimintatuotot                   | -70,00       |                | -2 472,00    | 2 472,00   | 0,0    |
| Toimintakulut                         | 1 716 934,33 | 1 889 757      | 1 939 716,29 | -49 959,29 | 102,6  |
| Henkilöstökulut                       | 800 540,95   | 915 447        | 845 229,03   | 70 217,97  | 92,3   |
| Palkat ja palkkiot                    | 651 908,47   | 731 033        | 687 474,86   | 43 558,14  | 94,0   |
| Henkilösivukulut                      | 157 206,27   | 184 414        | 167 436,92   | 16 977,08  | 90,8   |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät         | -8 573,79    |                | -9 682,75    | 9 682,75   | 0,0    |
| Palvelujen ostot                      | 294 579,56   | 370 165        | 370 754,70   | -589,70    | 100,2  |
| Vuokrakulut                           | 14 360,17    | 12 150         | 17 490,92    | -5 340,92  | 144,0  |
| Aineet ja tarvikkeet                  | 490 417,14   | 469 865        | 565 540,80   | -95 675,80 | 120,4  |
| Ostot tilikauden aikana               | 490 417,14   | 469 865        | 565 540,80   | -95 675,80 | 120,4  |
| Muut toimintakulut                    | 117 036,51   | 122 130        | 140 700,84   | -18 570,84 | 115,2  |
| TOIMINTAKATE                          | 1 424 993,45 | 1 632 907      | 1 460 979,36 | 171 927,64 | 89,5   |

|                                |               |            |               |             |        |
|--------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|--------|
|                                |               |            |               |             |        |
| Korkotuotot                    |               |            | -30,43        | 30,43       | 0,0    |
|                                |               |            |               |             |        |
| Poistot ja arvonalentumiset    |               |            |               |             |        |
| Suunnitelman mukaiset poistot  | 707 753,22    | 654 785    | 653 571,64    | 1 213,36    | 99,8   |
|                                |               |            |               |             |        |
| Sisäiset tuotot                | -89 228,65    | -101 680   | -115 840,15   | 14 160,15   | 113,9  |
| Sisäiset vuokrat               | -2 368 198,28 | -2 332 385 | -2 479 174,34 | 146 789,34  | 106,3  |
|                                |               |            |               |             |        |
| Palvelun ostot - sisäiset      | 48,60         |            | 1 164,45      | -1 164,45   | 0,0    |
|                                |               |            |               |             |        |
| Sisäiset korkokulut            | 254 772,65    |            | 250 073,30    | -250 073,30 | 0,0    |
|                                |               |            |               |             |        |
| Sisäiset vyörytyserät          | 70 157,38     | 74 388     | 72 858,31     | 1 529,69    | 97,9   |
|                                |               |            |               |             |        |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 298,37        | -71 985    | -156 397,86   | 84 412,86   | 217,26 |

## 2.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

### *Talousarvion toteumavertailu*

|                                       | Toteuma 2022  | TA 2023    | Toteuma 2023  | Yli-ali       | T-%     |
|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------|
| Toimintatuotot                        | 2 629 198,63  | 2 595 357  | 3 219 618,97  | -624 261,97   | 124,1   |
| Korvaukset                            | 1 429 288,88  | 1 603 335  | 1 624 228,68  | -20 893,68    | 101,3   |
| Myyntituotot                          | 204 064,79    | 132 200    | 229 167,18    | -96 967,18    | 173,3   |
| Maksutuotot                           | 457 652,69    | 405 700    | 609 192,50    | -203 492,50   | 150,2   |
| Vuokratuotot                          | 68 793,70     | 55 322     | 73 424,37     | -18 102,37    | 132,7   |
| Metsätalouden tuotot                  | 33 686,70     | 80 000     | 184 859,97    | -104 859,97   | 231,1   |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 275 508,91    | 176 800    | 287 015,58    | -110 215,58   | 162,3   |
| Tuet ja avustukset                    | 157 829,65    | 141 500    | 203 441,96    | -61 941,96    | 143,8   |
| Muut toimintatuotot                   | 2 373,31      | 500        | 8 288,73      | -7 788,73     | 1 657,7 |
| Toimintakulut                         | -7 732 045,47 | -8 101 942 | -8 598 250,51 | 496 308,51    | 106,1   |
| Henkilöstökulut                       | -4 959 769,45 | -5 263 562 | -5 311 173,79 | 47 611,79     | 100,9   |
| Palvelujen ostot                      | -1 254 839,25 | -1 476 331 | -1 577 120,02 | 100 789,02    | 106,8   |
| Vuokrakulut                           | -96 952,79    | -93 030    | -112 684,54   | 19 654,54     | 121,1   |
| Aineet ja tarvikkeet                  | -864 163,74   | -829 259   | -950 056,24   | 120 797,24    | 114,6   |
| Annetut avustukset                    | -373 168,50   | -307 075   | -403 569,78   | 96 494,78     | 131,4   |
| Muut toimintakulut                    | -183 151,74   | -132 685   | -243 646,14   | 110 961,14    | 183,6   |
| TOIMINTAKATE                          | -5 102 846,84 | -5 506 585 | -5 378 631,54 | -127 953,46   | 97,7    |
| Kirkollisverotulot                    | 6 553 260,76  | 6 250 000  | 7 366 831,77  | -1 116 831,77 | 117,9   |
| Valtionrahoitus                       | 598 464,00    | 590 246    | 613 661,04    | -23 415,04    | 104,0   |
| Verotuskulut                          | -80 121,38    | -85 000    | -79 863,34    | -5 136,66     | 94,0    |
| Kirkon rahastomaksut                  | -546 943,02   | -553 200   | -558 060,00   | 4 860,00      | 100,9   |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | -20 039,66    | -30 016    | 126 605,88    | -156 621,88   | -421,8  |
| Korkotuotot                           | 12 933,10     | 3 000      | 134 652,61    | -131 652,61   | 4 488,4 |

|                                              |              |          |              |               |        |
|----------------------------------------------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|
| Muut rahoitustuotot                          | 33 930,50    | 7 000    | 30 197,56    | -23 197,56    | 431,4  |
| Arvon alentumiset sijoituksista              | -15 448,86   |          | -409,92      | 409,92        |        |
| Arvon alentumisten palautukset sijoituksista |              |          | 6 810,58     | -6 810,58     |        |
| Korkokulut                                   | -51 441,80   | -40 016  | -44 630,55   | 4 614,55      | 111,5  |
| Muut rahoituskulut                           | -12,60       |          | -14,40       | 14,40         |        |
| VUOSIKATE                                    | 1 401 773,86 | 665 445  | 2 090 543,81 | -1 425 098,81 | 314,2  |
| Poistot ja arvonalentumiset                  | -876 996,26  | -827 198 | -827 503,50  | 305,50        | 100,0  |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -876 996,26  | -827 198 | -827 503,50  | 305,50        | 100,0  |
| Kertaluonteiset poistot                      |              |          | 0,00         | 0,00          |        |
| TILIKAUDEN TULOS                             | 524 777,60   | -161 753 | 1 263 040,31 | -1 424 793,31 | -780,8 |

## Verotulot ja valtionrahoitus

| Vuosi | Kirkollisvero-% | Kirkollisvero | Valtionrahoitus |
|-------|-----------------|---------------|-----------------|
| 2023  | 1,80            | 7 366 831,77  | 613 661,04      |
| 2022  | 1,80            | 6 553 260,76  | 598 464,00      |
| 2021  | 1,80            | 6 424 255,27  | 591 960,00      |
| 2020  | 1,80            | 6 417 991,23  | 585 228,00      |
| 2019  | 1,80            | 6 263 368,82  | 580 176,00      |

## 2.3 INVESTOINTIOSAN TULOS

### 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 hautakartoitushjelmaa, 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

Vuonna 2023 aloitettiin arkkuhautauksiin tarkoitettun alueen maaperän kaivaminen ja seulominen. Vuodelle 2023 varattu 30 000 euron määräraha ylittyi 65 241 eurolla. 500 000 euron kokonaismäärärahasta on tähän mennessä käytetty noin 155 000 euroa.

### Pietarsaaren hautausmaan kylmävarasto

Pietarsaaren hautausmaan uuden kylmävaraston suunnittelu saatiin päätökseen vuonna 2022, ja tavoitteena on, että se voidaan rakentaa ja saattaa valmiiksi vuonna 2023. Määrärahaa on varattu yhteensä 125 000 euroa.

#### Toteutuminen

Määräraha vuodelle 2023 oli 120 000 euroa. 125 000 euron kokonaismäärärahaan sisältyvät kylmävaraston kustannukset.

### **Lisämaata Pietarsaaren hautausmaan laajentamista varten**

Yhteinen kirkkoneuvosto myönsi 1.6.2023 investointimäärärahaan 60 000 euron lisämäärärahan lisämaan hankkimiseksi Pietarsaaren hautausmaan laajentamista varten. Kyseessä on alue, joka sai uuden, vuonna 2021 voimaan tulleen asemakaavan. Seurakuntayhtymä on jo tehnyt alueelle suunnittelun. Pietarsaaren kaupunki omistaa maa-alueen ja pyytää siitä hintaa 3,00 euroa neliömetriltä plus puut.

#### *Toteutuminen*

Pietarsaaren kaupungin virkamiesten kanssa käytiin keskusteluja maan ostamisesta, mutta päätöstä maan ostamisesta ei tehty vuoden aikana. Koska määrärahaa ei käytetty vuonna 2023, se sisällytettiin uudelleen vuoden 2024 investointibudjettiin.

### **Ajettava ruohonleikkuri**

Pedersören hautausmaalle, Pedersören kirkkoon ja Kirkkorannan seurakuntakotiin tarvitaan uusi ruohonleikkuri. Määrärahaksi ehdotetaan yhteensä 20 000 euroa.

#### *Toteutuminen*

Pedersören hautausmaalle hankittiin Husqvarna P 524 EFI + combi 122-ajoleikkuri. Määrärahan 20 000 euroa alitettiin, sillä ruohonleikkurin hinta oli 16 499 euroa.

### **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 uurnahautapaikoilla tulevia tarpeita varten. Ähtävässä ei voida odottaa, että haudat palautettaisiin yhtymälle samassa määrin kuin Pietarsaassa. Tämä johtuu siitä, että 1970-luvun puoliväliin asti suurin osa Ähtävän haudoista myytiin kaikille ainaishautoina.

#### *Toteutuminen*

50 000 euron määrarahasta käytettiin 280 euroa vuonna 2023.

### **Essen ja Purmon kirkkojen kattojen uusiminen**

Essen ja Purmon kirkkojen paanukattojen kartoitus ja kattojen uusimisen suunnittelu on tehtävä. Yhden katon uusimisen kokonaisbudjetiksi arvioidaan noin 350 000 euroa kirkkoa kohden. Vielä selvitetään, onko mahdollista tehdä paanukaton sijasta peltikatto.

#### *Toteutuminen*

Ähtävän kirkon 3D-skannaus tehtiin, ja kirkon digitaalinen malli on nyt saatavilla lisädokumentointia ja julkisivupiiirustusten laatimista varten. Paanukaton kuntoarvio tehtiin, ja raporttia odotettiin vuonna 2023.

### **Bonäsin pappilaan ja Seurakuntatupa maalämpöjärjestelmä**

Bonäsin pappila ja Seurakuntatupa lämmitetään polttoöljyllä. Lämmitysjärjestelmä on uusittava, ja sen tilalle on tarkoitus asentaa maalämpö. Tähän tarkoitukseen on varattu 40 000 euron määräraha.

#### *Toteutuminen*

Maalämpöjärjestelmä asennettiin 39 438 eurolla, josta ARA:n osuus oli 8 000 euroa, joten loppusumma oli 3 438 euroa ja varattu 40 000 euron määräraha riitti.

### Merilä-Pörkenäsin jätevedenpuhdistamo

Varataan 5.000 euron määräraha nykyisen puhdistamon ongelmien ratkaisemisen suunnitteluun.

#### Toteutuminen

Määrärahaa ei ole käytetty vuonna 2023, joten se on otettu uudelleen käyttöön vuoden 2024 investointitalousarviossa.

### Vesijättömaiden ja vesialueiden lunastaminen Torparin maatalousyhtymästä

Rosenlundin pappilan N:o 14 ja Fiskarsin maatilan N:o 15 Pietarsaassa ja Pedersöressä sijaitseva maatalousyhtymä lakkautetaan. Seurakuntayhtymämme on yksi suurimmista osakkaista. Ennen kuin yhtymä purkautuu, yhtymällämme on mahdollista ostaa omistamiemme maa-alueiden viereiset maa- ja vesialueet. Tämä tapahtuu lunastusmenettelyn kautta. Jotta alueet voidaan lunastaa, tarvitaan noin 30 000 euron määräraha.

#### Toteutuminen

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 30.3.2023 hakea ns. Torparin maatalousyhtymän omistusoikeuden muuttamista. Maanmittauslaitos on aloittanut kiinteistön siirtoprosessin. Prosessi vie kuitenkin aikaa ja saattaa valmistua vasta vuonna 2024, minkä vuoksi määrärahaa ei käytetty vuonna 2023, vaan se otettiin uudelleen käyttöön vuoden 2024 talousarviossa.

### Metsäomaisuuden hankinta

Yhteisen kirkkoneuvoston aiemman periaatepäätöksen mukaan seurakuntayhtymän metsäomaisuuden lisäämisestä tulisi talousarviossa olla määräraha tähän tarkoitukseen. Periaatepäätöksellä pyritään turvaamaan seurakuntayhtymän taloudellinen vakaus pitkällä aikavälillä. Metsäomaisuuteen tehtävien investointien odotetaan tuottavan tuottoa myös tulevaisuudessa. Investointitalousarvioon vuodelle 2023 ehdotetaan 70 000 euron määrärahaa.

#### Toteutuminen

Määrärahaa ei käytetty vuoden aikana, ja se otettiin takaisin vuoden 2024 talousarvioon.

| Tulosityksikkö                                     | Kustannus arvo | Käyttö yhteensä | Ed. Vuosien käyttö | TA kuluva 2023 | TA muutokset | TA muutosten jälkeen | Toteuma 2023 kustannukset | Toteuma 2023 tuotot | Toteuma 2023 Yhteensä | Yli/ali |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------|----------------|--------------|----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------|
| 1004030100 - Psaaren hautausmaa                    | -580 000       | -286 138        | -67 544            | -150 000       | -60 000      | -210 000             | -218 594                  |                     | -218 594              | 8 594   |
| 2004266 – Pietarsaaren hautausmaan laajennus       | -500 000       | -154 595        | -59 354            | -30 000        |              | -30 000              | -95 241                   |                     | -95 241               | 65 241  |
| 2007232 – Kylmävarasto Pietarsaaren hautausmaalle  | -80 000        | -131 543        | -8 191             | -120 000       |              | -120 000             | -123 352                  |                     | -123 352              | 3 352   |
| 2010909 - Tilläggsmark utvidgn. av Jstads gravgård |                |                 |                    |                | -60 000      | -60 000              |                           |                     |                       | -60 000 |
| 1004030120 - Arkkusäil. Johannek.                  | -10 000        |                 |                    |                |              |                      |                           |                     |                       |         |
| 2009172 – Ruumisvaunu, Johanneksen kappeli         | -10 000        |                 |                    |                |              |                      |                           |                     |                       |         |
| 1004030200 - Pören hautausmaa                      | 0              | -16 499         |                    | -20 000        |              | -20 000              | -16 499                   |                     | -16 499               | -3 501  |

|                                                                               |            |          |         |          |         |          |          |       |          |          |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|---------|----------|---------|----------|----------|-------|----------|----------|
| 2010311 –<br>Päältäajettava<br>ruohonleikkuri,<br>Pedersören<br>hautausmaalle | 0          | -16 499  |         | -20 000  |         | -20 000  | -16 499  |       | -16 499  | -3 501   |
| 1004030300 - Ähtävän<br>hautausmaa                                            | 0          | -280     |         | -50 000  |         | -50 000  | -280     |       | -280     | -49 720  |
| 2010312 – Ähtävän<br>hautausmaan laajennus                                    | 0          | -280     |         | -50 000  |         | -50 000  | -280     |       | -280     | -49 720  |
| 1005020300 - Ähtävän<br>kirkko                                                | -350 000   | -10 819  |         | -30 000  |         | -30 000  | -10 819  |       | -10 819  | -19 181  |
| 2009170 – Paanukatto,<br>Ähtävän kirkko                                       | -350 000   | -10 819  |         | -30 000  |         | -30 000  | -10 819  |       | -10 819  | -19 181  |
| 1005020400 - Purmon<br>kirkko                                                 | -350 000   |          |         | -10 000  |         | -10 000  |          |       |          | -10 000  |
| 2009169 – Paanukatto,<br>Purmon kirkko                                        | -350 000   |          |         | -10 000  |         | -10 000  |          |       |          | -10 000  |
| 1005060110 - Bonäsin<br>pappila                                               | 0          | -31 438  |         | -40 000  |         | -40 000  | -39 438  | 8 000 | -31 438  | -8 562   |
| 2010313 - Kalliolämpö<br>Bonäsin pappila                                      | 0          | -31 438  |         | -40 000  |         | -40 000  | -39 438  | 8 000 | -31 438  | -8 562   |
| 1005080001 - Pörkenäsin<br>puhdistam                                          | 0          |          |         | -5 000   |         | -5 000   |          |       |          | -5 000   |
| 2007223 – Pörkenäsin<br>puhdistamo                                            | 0          |          |         | -5 000   |         | -5 000   |          |       |          | -5 000   |
| 1005100002 –<br>Metsätalous                                                   | -100 000   |          |         | -100 000 |         | -100 000 |          |       |          | -100 000 |
| 2008552 – Maa- ja<br>vesialueiden lunastus,<br>Torpar                         | -30 000    |          |         | -30 000  |         | -30 000  |          |       |          | -30 000  |
| 2008557 – Metsätilan<br>hankinta                                              | -70 000    |          |         | -70 000  |         | -70 000  |          |       |          | -70 000  |
| Yhteensä                                                                      | -1 390 000 | -345 174 | -67 544 | -405 000 | -60 000 | -465 000 | -285 630 | 8 000 | -277 630 | -187 370 |

## 2.4 RAHOITUSOSAN TULOKSET

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

### Kirkollisverotulot

Vuonna 2023 kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan 4,2 % vuoden 2022 talousarvioon verrattuna. Vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna kirkollisverotulojen arvioidaan olevan 2,7 % pienemmät.

### Valtion rahoitus

Seurakuntien osuus yhteisöverosta poistui vuonna 2015, ja vuodesta 2016 alkaen valtionrahoitusta on maksettu evankelisluterilaiselle kirkolle seurakuntien lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoittamiseksi.

Jakoperusteena on euroa kunnan jäsentä kohden ja sen arvioidaan olevan ensi vuonna 20 156 euroa/jäsen/vuosi, yhteensä 610 102 euroa. Pedersören kunnan väkiluku 31.12.2021 oli 11 172 henkilöä. ja Jakobstadissa 19 097 henkilöä, yhteensä 30 269 (2021: 30 240) henkilöä (lähde: Tilastokeskus).

### Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot koostuvat pääasiassa erilaisten sijoitusten odotetuista tuotoista. Muut rahoitustuotot koostuvat Aktia Ab:n ja JNT Ab:n osakkeiden odotetuista osingoista sekä Vaasan Andelsbankenin osakepääoman koroista. Korkokulut liittyvät kirkonkyläyhteisön lainaan hautainhoitorahastosta ja kahteen vuoden aikana Vaasa Andelsbankista otettuun lainaan. Muut rahoituskulut liittyvät lähinnä lainojen palvelumaksuun ja viivästyskorkoihin.

## Kirkon rahaston maksut

Vuodesta 2018 alkaen kirkon keskusrahastomaksu on ollut 6,5 % laskennallisesta kirkollisverosta.

Kirkkohallituksen mukaan esitys kirkolliskokoukselle on, että maksu on 6,5 % vuonna 2023. Kirkon eläkerahastomaksu on ollut vuodesta 2018 alkaen 5 % kirkollisverosta. Kirkkoneuvoston mukaan esitys kirkolliskokoukselle on, että maksu olisi 5 % vuonna 2023.

## Toteutuminen

Kirkollisveron tuotto oli ennätysellisen korkea ja oli 12,4 % eli 813 571 euroa suurempi kuin vuonna 2022.

Valtion rahoitus oli 2,5 % eli 15 197 euroa suurempi kuin vuonna 2022.

Rahoitustuottoihin sisältyvät korot, osingot ja sijoitusrahasto-osuuksien tuotot. Korkokulut ovat pääasiassa lainojen korkokuluja.

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

| Rahoitustuotot ja -kustannukset                    | Tilinp. 2022         | Määräraha 2023    | Käyttö               | Erotus              | Tot. %       |
|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| Toimintakulut                                      | 58,44                |                   | 11,29                | -11,29              | 0,0          |
| Muut toimintatuotot                                | 58,44                |                   | 11,29                | -11,29              | 0,0          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                | 58,44                |                   | 11,29                | -11,29              | 0,0          |
| <b>Kirkollisverotulot</b>                          | -6 553 260,76        | -6 250 000        | -7 366 831,77        | 1 116 831,77        | 117,9        |
| <b>Valtion rahoitus</b>                            | -598 464,00          | -590 246          | -613 661,04          | 23 415,04           | 104,0        |
| <b>Verotuskustannukset</b>                         | 80 121,38            | 85 000            | 79 863,34            | 5 136,66            | 94,0         |
| <b>Keskusrahastomaksut</b>                         | 546 943,02           | 553 200           | 558 060,00           | -4 860,00           | 100,9        |
| <b>Rahoitustuotot ja -kustannukset</b>             | 18 356,59            | 30 016            | -105 569,33          | 135 585,33          | -351,7       |
| Korkotuotot                                        | -12 933,10           | -3 000            | -134 622,18          | 131 622,18          | 4 487,4      |
| Muut rahoitustuotot                                | -20 164,71           | -7 000            | -16 002,02           | 9 002,02            | 228,6        |
| Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks. |                      |                   | 409,92               | -409,92             | 0,0          |
| Korkokulut                                         | 51 441,80            | 40 016            | 44 630,55            | -4 614,55           | 111,5        |
| Muut rahoituskulut                                 | 12,60                |                   | 14,40                | -14,40              | 0,0          |
| <b>VIOSIKATE</b>                                   | -6 506 245,33        | -6 172 030        | -7 448 127,51        | 1 276 097,51        | 120,7        |
|                                                    |                      |                   |                      |                     |              |
| Sisäiset korkotuotot                               | -277 084,15          |                   | -268 321,34          | 268 321,34          | 0,0          |
|                                                    |                      |                   |                      |                     |              |
| Sisäiset vyörytystuotot                            | -627 064,40          | -638 200          | -637 923,34          | -276,66             | 100,0        |
|                                                    |                      |                   |                      |                     |              |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                            | <b>-7 410 393,88</b> | <b>-6 810 230</b> | <b>-8 354 372,19</b> | <b>1 544 142,19</b> | <b>122,7</b> |

|                             | Toteuma 2022 | TA 2023  | TA muutokset 2023 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | Yli-ali       | T-%   |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------------|------------------|--------------|---------------|-------|
| Tulorahoitus                | 1 401 773,86 | 665 445  |                   | 665 445          | 2 109 026,78 | -1 443 581,78 | 316,9 |
| Vuosikate                   | 1 401 773,86 | 665 445  |                   | 665 445          | 2 090 543,81 | -1 425 098,81 | 314,2 |
| Tulorahoituksen korjauserät |              |          |                   |                  | 18 482,97    | -18 482,97    |       |
| Investoinnit                | -17 790,80   | -405 000 | -60 000           | -465 000         | -199 179,52  | -265 820,48   | 42,8  |
| Investointimenot            | -17 790,80   | -405 000 | -60 000           | -465 000         | -285 629,52  | -179 370,48   | 61,4  |

|                                                       |              |         |         |         |              |               |       |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------|---------|---------|--------------|---------------|-------|
| Pysyvien vastaavien myyntitulot                       |              |         |         |         | 78 450,00    | -78 450,00    |       |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                   |              |         |         |         | 8 000,00     | -8 000,00     |       |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 1 383 983,06 | 260 445 | -60 000 | 200 445 | 1 909 847,26 | -1 709 402,26 | 952,8 |
| Lainakannan muutokset                                 | -166 666,70  |         |         |         | -417 643,96  | 417 643,96    |       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                      | -200 000,07  |         |         |         | -450 977,30  | 450 977,30    |       |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                        | 33 333,37    |         |         |         | 33 333,34    | -33 333,34    |       |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | 233 602,76   |         |         |         | 152 922,92   | -152 922,92   |       |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset         | 40 089,08    |         |         |         | 83 104,91    | -83 104,91    |       |
| Pitkäaikaisten saamisten muutos                       |              |         |         |         | -2 056,40    | 2 056,40      |       |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | 5 490,64     |         |         |         | -106 347,84  | 106 347,84    |       |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 188 023,04   |         |         |         | 178 222,25   | -178 222,25   |       |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | 66 936,06    |         |         |         | -264 721,04  | 264 721,04    |       |
| Rahavarojen muutos                                    | 1 450 919,12 | 260 445 | -60 000 | 200 445 | 1 645 126,22 | -1 444 681,22 | 820,7 |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | 1 450 919,12 |         |         |         | 1 645 126,22 | -1 645 126,22 |       |

#### TOTEUTUMAVERTAILU 2023 (ulkoiset + sisäiset palvelut)

##### Förvaltning / Hallinto

Kyrkliga val/Kirkolliset vaalit

Förvaltning (kyrkoråd, fullm., revision, ekon o. allmänförv.) /Hallinto

Centralregister / Keskusrekisteri

IT-centralen (netto är noll, vår andel bokförs på allm.förv.) / It-keskus

**Totalt /Yhteensä HT 1**

##### Församlingar / Seurakunnat

Jakobstads sv. Förs.

Pietarsaaren suom.

Pedersöre församling

**Totalt /Yhteensä HT 2**

##### Gemensamt förs.arb. / Yhteinen seurakuntatyö HT3

Sjukhussjälavården / Sairaalasienhoito

Familjerådgivning (netto är noll, vår andel bokförs som bidrag) /

Perheneuvonta

Bidragen / Tuet

**Totalt /Yhteensä HT 3**

##### Begravningsväsendet / Hautaustoimi

**Totalt /Yhteensä HT 4**

##### Fastigheter / Kiinteistöt

**Totalt /Yhteensä HT 5**

#### Budget 2023

#### Utfall 2023

| Verksamhetsbidrag | Verksamhetsbidrag    |
|-------------------|----------------------|
| 0                 | 0                    |
| -434 223          | -435 262,22          |
| -55 547           | -47 597,95           |
| 11 500            | 12 660,48            |
| <b>-478 270</b>   | <b>-470 199,69</b>   |
| <br>              |                      |
| -1 179 502        | -1 140 518,63        |
| -607 387          | -601 138,81          |
| -1 044 299        | -1 099 939,14        |
| <b>-2 831 188</b> | <b>-2 841 596,58</b> |
| <br>              |                      |
| -82 900           | -79 984,21           |
| 0                 | 0                    |
| -113 000          | -118 116,46          |
| <b>-195 900</b>   | <b>-198 100,67</b>   |
| <br>              |                      |
| -470 000          | -501 413,53          |
| <b>-470 000</b>   | <b>-501 413,53</b>   |
| <br>              |                      |
| -1 531 227        | -1 346 303,66        |
| <b>-1 531 227</b> | <b>-1 346 303,66</b> |

**Verksamhetsbidrag totalt / Toimintakate yhteensä**

Kyrkoskatt / Kirkollisverot  
 Statlig finansiering / Valtion rahoitus  
 Beskattningskostnader / Verotuskustannukset  
 Avgifter till centralfond / Keskusrahasto  
 Avgifter till pensionsfonden / Eläkerahasto  
 Finansieringsintäkter/kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut

**ÅRSBIDRAG / VUOSIKATE**

Avskrivningar / Poistot

Extraordinära intäkter/kostnader / Satunnaiset tuotot, kulut

**RESULTAT / TILIKAUDEN TULOS**

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| <b>-5 506 585</b> | <b>-5 378 631,54</b> |
| 6 250 000         | 7 366 831,77         |
| 590 246           | 613 661,04           |
| -85 000           | -79 863,34           |
| -231 987          | -234 024,00          |
| -321 213          | -324 036,00          |
| -30 016           | 126 605,88           |
| <b>665 445</b>    | <b>2 090 543,81</b>  |
| -827 198          | -827 503,50          |
| 0                 | 0                    |
| <b>-161 753</b>   | <b>1 263 040,31</b>  |

### 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 3.1 Tuloslaskelma

|                                              | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot                               | 3 219 618,97        | 2 629 198,63        |
| Korvaukset                                   | 1 624 228,68        | 1 429 288,88        |
| Myyntituotot                                 | 229 167,18          | 204 064,79          |
| Maksutuotot                                  | 609 192,50          | 457 652,69          |
| Vuokratuotot                                 | 73 424,37           | 68 793,70           |
| Metsätalouden tuotot                         | 184 859,97          | 33 686,70           |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat        | 287 015,58          | 275 508,91          |
| Tuet ja avustukset                           | 203 441,96          | 157 829,65          |
| Muut toimintatuotot                          | 8 288,73            | 2 373,31            |
| Toimintakulut                                | -8 598 250,51       | -7 732 045,47       |
| Henkilöstökulut                              | -5 311 173,79       | -4 959 769,45       |
| Palvelujen ostot                             | -1 577 120,02       | -1 254 839,25       |
| Vuokrakulut                                  | -112 684,54         | -96 952,79          |
| Aineet ja tarvikkeet                         | -950 056,24         | -864 163,74         |
| Annetut avustukset                           | -403 569,78         | -373 168,50         |
| Muut toimintakulut                           | -243 646,14         | -183 151,74         |
| TOIMINTAKATE                                 | -5 378 631,54       | -5 102 846,84       |
| Kirkollisverotulot                           | 7 366 831,77        | 6 553 260,76        |
| Valtionrahoitus                              | 613 661,04          | 598 464,00          |
| Verotuskulut                                 | -79 863,34          | -80 121,38          |
| Kirkon rahastomaksut                         | -558 060,00         | -546 943,02         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                     | 126 605,88          | -20 039,66          |
| Korkotuotot                                  | 134 652,61          | 12 933,10           |
| Muut rahoitustuotot                          | 30 197,56           | 33 930,50           |
| Arvon alentumiset sijoituksista              | -409,92             | -15 448,86          |
| Arvon alentumisten palautukset sijoituksista | 6 810,58            | 0,00                |
| Korkokulut                                   | -44 630,55          | -51 441,80          |
| Muut rahoituskulut                           | -14,40              | -12,60              |

|                                                            |              |              |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| VUOSIKATE                                                  | 2 090 543,81 | 1 401 773,86 |
| Poistot ja arvonalentumiset                                | -827 503,50  | -876 996,26  |
| Suunnitelman mukaiset poistot                              | -827 503,50  | -876 996,26  |
| Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot (hautainhoitorahasto) |              |              |
| Tuotot                                                     | 113 925,61   | 114 490,67   |
| Kulut                                                      | -108 263,26  | -105 216,29  |
| Siirto rahastosta/rahastoon                                | 5 662,35     | 9 274,38     |
|                                                            |              |              |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)                             | 1 263 040,31 | 524 777,60   |

### 3.2 Rahoituslaskelma

|                                                       | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus                                          | 2 109 026,78        | 1 401 773,86        |
| Vuosikate                                             | 2 090 543,81        | 1 401 773,86        |
| Tulorahoituksen korjauserät                           | 18 482,97           |                     |
| Investoinnit                                          | -199 179,52         | -17 790,80          |
| Investointimenot                                      | -285 629,52         | -17 790,80          |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot                       | 78 450,00           |                     |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                   | 8 000,00            |                     |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 1 909 847,26        | 1 383 983,06        |
| Lainakannan muutokset                                 | -417 643,96         | -166 666,70         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                      | -450 977,30         | -200 000,07         |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                        | 33 333,34           | 33 333,37           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | 152 922,92          | 233 602,76          |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset         | 83 104,91           | 40 089,08           |
| Pitkäaikaisten saamisten muutos                       | -2 056,40           |                     |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | -106 347,84         | 5 490,64            |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 178 222,25          | 188 023,04          |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | -264 721,04         | 66 936,06           |
| Rahavarojen muutos                                    | 1 645 126,22        | 1 450 919,12        |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | 1 645 126,22        | 1 450 919,12        |

|                          | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Rahavarojen muutos       | 1 645 126,22        | 1 450 919,12        |
| Rahavarat kauden lopussa | 9 243 453,16        | 7 598 326,94        |
| Rahavarat kauden alussa  | 7 598 326,94        | 6 147 407,82        |

|                                         | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Investointien tulorahoitusprosentti (%) | 753,00              | 7 879,21            |
| Rahavarojen riittävyys (pv)             | 293                 | 274                 |
| Lainanhoitokate                         | 4,31                | 5,78                |

## 3.3 Tase

|                                          | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA                                | 19 853 255,24       | 18 732 505,55       |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        | 9 877 516,35        | 10 524 323,30       |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 2 418,00            | 8 221,20            |
| Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet     | 2 418,00            | 8 221,20            |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 9 843 839,27        | 10 484 843,02       |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 807 140,65        | 1 890 042,85        |
| Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet     | 643 087,08          | 669 733,84          |
| Rakennukset                              | 6 286 591,70        | 6 849 662,50        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 886 983,32          | 949 857,10          |
| Koneet ja kalusto                        | 2 250,00            | 5 910,00            |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 52 092,35           | 52 092,35           |
| Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat   | 165 694,17          | 67 544,38           |
| Sijoitukset                              | 31 259,08           | 31 259,08           |
| Osakkeet ja osuudet                      | 31 259,08           | 31 259,08           |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                    | 456 330,57          | 442 304,39          |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 99 394,09           | 97 052,30           |
| Muut toimeksiantojen varat               | 356 936,48          | 345 252,09          |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 9 519 408,32        | 7 765 877,86        |
| Saamiset                                 | 275 955,16          | 167 550,92          |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 2 056,40            | 0,00                |
| Siirtosaamiset                           | 2 056,40            | 0,00                |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 273 898,76          | 167 550,92          |
| Myyntisaamiset                           | 144 303,93          | 92 749,48           |
| Muut saamiset                            | 60 590,06           | 57 720,03           |
| Siirtosaamiset                           | 69 004,77           | 17 081,41           |
| Rahoitusarvopaperit                      | 1 465 092,12        | 1 461 033,25        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 461 306,41          | 461 306,41          |
| Muut arvopaperit                         | 1 003 785,71        | 999 726,84          |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 7 778 361,04        | 6 137 293,69        |
| VASTATTAVAA                              | -19 853 255,24      | -18 732 505,55      |
| OMA PÄÄOMA                               | -15 412 486,93      | -14 149 446,62      |
| Peruspääoma                              | -9 745 398,14       | -9 745 398,14       |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -4 404 048,48       | -3 879 270,88       |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä             | -1 263 040,31       | -524 777,60         |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                  | -1 669 623,36       | -1 572 492,27       |
| Lahjoitusrahastojen pääomat              | -1 321 620,13       | -1 234 266,80       |
| Muut toimeksiantojen pääomat             | -348 003,23         | -338 225,47         |

|                                         |               |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| VIERAS PÄÄOMA                           | -2 771 144,95 | -3 010 566,66 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma             | -833 332,90   | -1 284 310,20 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | -833 332,90   | -1 066 666,28 |
| Lainat muilta luotonantajilta           | 0,00          | -217 643,92   |
| Lyhytaikainen vieras pääoma             | -1 937 812,05 | -1 726 256,46 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | -233 333,38   | -200 000,04   |
| Ostovelat                               | -409 931,63   | -278 719,33   |
| Muut velat                              | -188 501,72   | -171 866,09   |
| Siirtovelat                             | -1 106 045,32 | -1 075 671,00 |

## 4 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 31.12.2023.

### 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<br>poistosuunnitelma,<br>vuosi | Uusi<br>poistosuunnitelma,<br>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<br>(asfaltointi, atk-ohjelmat) |                                      | 5                                   |
| Hautausmaiden maa- ja vesialueet                                                    |                                      | ei poistoa                          |
| Hautausmaiden muut rakennukset (varastot, kylmiöt)                                  |                                      | 10                                  |
| Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat, portit)                        | 20                                   | 15                                  |
| Hautausmaiden koneet ja laitteet                                                    | 5                                    | 5                                   |
| Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet<br>(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 laitosrakennukset                                                      | 30                                   | 15                                  |
| Huolto- ja talousrakennukset                                                        | 20                                   | 15                                  |
| Muut rakennukset                                                                    | 30                                   | 15                                  |

**4 Kiinteät rakenteet ja laitteet**

|                                     |    |    |
|-------------------------------------|----|----|
| Maa- ja vesirakenteet               | 15 | 15 |
| Urut                                | 30 | 15 |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet | 15 | 10 |

**5 Koneet ja kalusto**

|                        |   |   |
|------------------------|---|---|
| Kuljetusvälineet       | 5 | 5 |
| Atk-laitteisto         | 3 | 3 |
| Muut koneet ja kalusto | 5 | 5 |

**6 Muut aineelliset hyödykkeet**

|                                   |                           |                            |
|-----------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Luonnonvarat                      | käytön mukainen<br>poisto | käytön mukainen<br>poisto. |
| Sakraali-, arvo- ja taide-esineet | ei poistoa                | ei poistoa                 |

**4.2.3 Myyntivoitot ja -tappiot***Myyntitappiot*

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| Vestanlidgården       | 10 279,41 |
| Grasshopper           | 910,01    |
| Osa Henriksborg 26:22 | 7 293,55  |

**Yhteensä 18 482,97 euro**

**4.3 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITTEET****4.3.1 Käyttöomaisuuden muutokset 1.1 – 31.12.2023**

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

#### 4.3.2 Varoiksi kirjatut tulosoikaisut

Aktiiviset tulosoikaisut ovat yhteensä 54 052,91 euroa, joista merkittävimmät ovat seuraavat:

- Lähetytalon tulot 1-31.12.2023, jotka maksetaan tammikuussa 2024, yhteensä 6 496,03 euroa
- Laskuttamatta jääneet vuokrat, ateriamaksut ym. 3 269,80 euroa
- Vuonna 2023 ostetut postimerkit kirjekuoret 1.1.2024 alkaen käytettäväksi, yhteensä 27 175,57 euroa
- Vuonna 2023 kerätyt, mutta vuonna 2024 pankkitilille maksetut kolehdit yhteensä 9 340,16 euroa

#### 4.3.3 Rahoitusarvopaperit

|                            | Hankintameno        | Markkinahinta       | Erotus            |
|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Osakkeet, Aktia Pankki     | 0,10                | 72 967,32           | 72 967,22         |
| OP-Private Strategi 50     | 461 306,31          | 550 490,09          | 89 183,76         |
| Aktia Solida A rahasto     | 492 633,91          | 578 918,16          | 86 284,25         |
| OP, osuuspääoma            | 200 000,00          | 200 000,00          | 0,00              |
| OP, osuuspääoma            | 100,00              | 100,00              | 0,00              |
| OP Vuokra                  | 100 000,00          | 107 282,72          | 7 282,72          |
| OP Vuokra                  | 25 000,00           | 24 590,08           | -409,92           |
| OP Palvelukiinteistöt      | 100 000,00          | 111 304,86          | 11 304,86         |
| <b>Haldinin rahasto</b>    |                     |                     |                   |
| OP-Finland småföretag B    | 15 000,00           | 8 135,98            | -6 864,02         |
| OP Nordiska länderna index | 30 100,00           | 30 741,25           | 641,25            |
| OP-Hållbar värld B         | 25 000,00           | 23 225,74           | -1 774,26         |
| OP-Alternative portfolio A | 25 000,00           | 25 309,37           | 309,37            |
|                            | <b>1 474 140,32</b> | <b>1 733 065,57</b> | <b>258 925,25</b> |

#### 4.4 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITTEET

##### 4.4.1 Oman pääoman muutos

Vuoden 2022 voitto, 524 777,60 euroa, kirjataan edellisten vuosien ylijäämään/alijäämään.

##### 4.4.2 Vastattavien siirtosaamiset

Siirtovelat ovat yhteensä 1 106 045,32 euroa, josta lomapalkkakertymä on 892 461,38 euroa.

*Muut merkittävät siirtovelat;*

- IT-keskuksen ylijäämä 27 096,12 euroa, joka palautetaan IT-alueen seurakunnille.
- Keskusrekisterin ylijäämä 51 149,77 euroa, joka palautetaan sopimusseurakunnille.
- Strömbäckin kuolinpesän perintö 79 502,60 euroa.

##### 4.4.3 Lainat

*Osuuspankki*

|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| Saldo 31.12.2023 | 1 066 666,28       |
| Lainat yhteensä  | 1 066 666,28 euroa |

## 4.5 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

### 4.5.1 Eläkevastuuvajaus

Eläkevastuuvajauksemme on laskelman mukaan 30 211 628 euroa (vuonna 2022: 27 585 620 euroa).

### 4.5.2 Leasingvastuu

|                        | Seuraavat 12 kk. | 1–5 vuotta       | YHTEENSÄ               |
|------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| CHG-Merdian Finland Oy | 4 009,28         | 7 912,92         | 11 922,20              |
| 3StepIT                | 23 095,74        | 11 505,07        | 34 600,81              |
| <b>Yhteensä</b>        | <b>27 105,02</b> | <b>19 417,99</b> | <b>46 523,01 euroa</b> |

### 4.5.3 Vuokravastuu

*Perbeneuvonta* vuokraa toimintaansa varten tiloja osoitteessa Storgatan 14 Pietarsaaren Pankkitalo/Heikki Seppälä. Vuokrasopimus on tehty toistaiseksi voimassa olevaksi, kuukausivuokra on euroa. 2 214,32 euroa ja irtisanomisaika on kuusi kuukautta.

Seurakunnan vuokravastuu vuodelta 2024 on siten 13.285,92 euroa.

*Rannikon ja Abvenanmaan keskusrekisteri* vuokraa tiloja Jakobstadissa, Jomalassa, Närpesissä ja Vaasassa;

Pietarsaassa vuokranantaja on Åbo Akademin säätiö ja ensimmäinen mahdollinen irtisanomisaika on 1.11.2025, jonka jälkeen irtisanomisaika on kuusi kuukautta.

Vuokra on 1 050,87 euroa, joten vuokravastuumme vuodelta 2024 on 12 610,44 euroa.

Jomalassa vuokranantaja on Jomalalan seurakunta ja irtisanomisaika on yksi kuukausi ja Närpesissä vuokranantaja on Peter Rönqvist ja irtisanomisaika on yksi kuukausi. Vuokra on 350 euroa ja 500 euroa. Vuokravastuu näistä kahdesta tilasta on siis yhteensä 850 euroa.

Vaasassa vuokranantaja on Koy Sepänkylän Liiketalo. Irtisanomisaika on kolme kuukautta. Vuokra on 1814,14 euroa kuukaudessa. Vuokravastuumme on 5442,42.

**Kaikkien viiden vuokratilan vuokravastuu vuonna 2024 on yhteensä 32 188,78 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

### HAUDANHOITORAHASTO

#### *Tehtävät*

Ylläpitää hautausmaan hautoja omaisten puolesta hoitosopimuksilla eli istutukset, kunnossapito ja toimistotehtävät, kuten laskutus ja asiakaspalvelu.

### Resurssit

Hautausmailla työskentelee neljä kausityöntekijää, joille maksetaan 100 % haudanhoitorahastosta. Sihteeristön palkat jakautuvat hautauspalveluiden johtajan osalta 10 prosenttiin ja sihteerin osalta 25 prosenttiin. Suurin osa menoista muodostuu palkkakuluista ja hankinnoista. Hankinnat ovat kukkia ja hoitotarvikkeita sekä joitakin työkaluja.

### Toiminnan tavoitteet/painopistealueet vuonna 2023

Pitää haudat hyvin hoidettuina ja pystyä tarjoamaan asiakasystävällistä palvelua tehokkaasti niille, jotka eivät pysty itse hoitamaan hautojaan. Vanhoja kalliita 15–50 vuoden sopimuksia vähennetään vuosi vuodelta ja uusia lyhyempiä sopimuksia otetaan asteittain käyttöön. Haudanhoito on mahdollista ostaa yhteisön verkkosivujen linkin kautta, mikä helpottaa ulkomailla asuvien asiakkaiden toimintaa.

### Vuoden 2023 talousarvion perustelut

Pyritään pitämään menot ja tulot tasapainossa.

### Muutokset suunnittelukaudella 2024–2025

Suuria muutoksia ei todennäköisesti tapahdu. Joitakin hallinnointisopimuksia peruutetaan ja toisia lisätään. Joka vuosi irtisanotaan suuri osa 25 ja 50 vuoden sopimuksista. Osa uusitaan 1, 5 tai 10 vuoden sopimuksilla.

### Toteutuminen 2023

Haudanhoitosopimusten määrä pysyy suhteellisen samana, vaikka vanhat sopimukset raukeavat, osa uusitaan ja kauden aikana tehdään kokonaan uusia sopimuksia. Haudanhoitorahaston materiaali- ja työvoimakustannukset nousevat, joten hintaa päätettiin korottaa vuodenvaihteessa.

### Hautainhoitorahaston toteutumavertailu

| HAUTAINHOITORAHASTO            | Toteuma 2022 | TA 2023    | Toteuma 2023 | Yli-ali    | T-%   |
|--------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|-------|
| Toimintatuotot                 | 101 215,00   | 99 000,00  | 100 329,38   | -1 329,38  | 101,3 |
| Maksutuotot                    | 101 215,00   | 99 000,00  | 100 329,38   | -1 329,38  | 101,3 |
| Toimintakulut                  | -105 216,29  | -99 000,00 | -108 263,26  | 9 263,26   | 109,4 |
| Henkilöstökulut                | -83 684,90   | -83 980,00 | -85 104,85   | 1 124,85   | 101,3 |
| Palvelujen ostot               | -653,51      | -630,00    | -1 921,04    | 1 291,04   | 304,9 |
| Aineet ja tarvikkeet           | -20 877,08   | -14 250,00 | -21 237,37   | 6 987,37   | 149,0 |
| Muut toimintakulut             | -0,80        | -140,00    |              | -140,00    |       |
| TOIMINTAKATE                   | -4 001,29    | 0,00       | -7 933,88    | 7 933,88   | 0,0   |
| Rahoitustuotot ja -kulut       | 13 275,67    |            | 13 596,23    | -13 596,23 |       |
| Korkotuotot                    | 8 361,88     |            | 7 950,53     | -7 950,53  |       |
| Muut rahoitustuotot            | 4 913,79     |            | 5 645,70     | -5 645,70  |       |
| VUOSIKATE                      | 9 274,38     | 0,00       | 5 662,35     | -5 662,35  | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               | 9 274,38     | 0,00       | 5 662,35     | -5 662,35  | 0,0   |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 9 274,38     | 0,00       | 5 662,35     | -5 662,35  | 0,0   |

## TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

| <b>Tuloslaskelma HAUTAINHOITORAHASTO</b> | <b>1.1.2023-31.12.2023</b> | <b>1.1.2022-31.12.2022</b> |
|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Toimintatuotot                           | 100 329,38                 | 101 215,00                 |
| Maksutuotot                              | 100 329,38                 | 101 215,00                 |
| Toimintakulut                            | -108 263,26                | -105 216,29                |
| Henkilöstökulut                          | -85 104,85                 | -83 684,90                 |
| Palvelujen ostot                         | -1 921,04                  | -653,51                    |
| Aineet ja tarvikkeet                     | -21 237,37                 | -20 877,08                 |
| Muut toimintakulut                       | 0,00                       | -0,80                      |
| TOIMINTAKATE                             | -7 933,88                  | -4 001,29                  |
| Rahoitustuotot ja -kulut                 | 13 596,23                  | 13 275,67                  |
| Korkotuotot                              | 7 950,53                   | 8 361,88                   |
| Muut rahoitustuotot                      | 5 645,70                   | 4 913,79                   |
| VUOSIKATE                                | 5 662,35                   | 9 274,38                   |
| TILIKAUDEN TULOS                         | 5 662,35                   | 9 274,38                   |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)           | 5 662,35                   | 9 274,38                   |

| <b>Rahoituslaskelma HAUTAINHOITORAHASTO</b>                  | <b>1.1. -31.12.2023</b> | <b>1.1. - 31.12.2022</b> |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>Tulorahoitus</b>                                          | <b>5 662,35</b>         | <b>9 274,38</b>          |
| Vuosikate                                                    | 5 662,35                | 9 274,38                 |
| <b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b> | <b>5 662,35</b>         | <b>9 274,38</b>          |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                              | <b>217 643,92</b>       |                          |
| Antolainauksen vähennys                                      | 217 643,92              |                          |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                         | <b>-3 088,46</b>        | <b>215 974,98</b>        |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                              | -7 950,53               | -2 308,03                |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos         | 4 862,07                | 218 283,01               |
| <b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>                      | <b>214 555,46</b>       | <b>215 974,98</b>        |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                    | <b>220 217,81</b>       | <b>225 249,36</b>        |
| <b>Rahavarojen muutos (tase)</b>                             | <b>220 217,81</b>       | <b>34 568,78</b>         |

|                             | <b>1.1 - 31.12.2023</b> | <b>1.1 - 31.12.2022</b> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Rahavarojen muutos          | 220 217,81              | 34 568,78               |
| Rahavarat kauden lopussa    | 331 690,82              | 111 473,01              |
| Rahavarat kauden alussa     | 111 473,01              | 76 904,23               |
| Rahavarojen riittävyys (pv) | 1 118                   | 387                     |

| <b>Tase HAUTAINHOITORAHASTO</b>          | <b>1.1.2023-31.12.2023</b> | <b>1.1.2022-31.12.2022</b> |
|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| VASTAAVAA                                | 348 003,23                 | 337 478,81                 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 348 003,23                 | 337 478,81                 |
| Saamiset                                 | 16 312,41                  | 226 005,80                 |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 0,00                       | 217 643,92                 |
| Lainasaamiset                            | 0,00                       | 217 643,92                 |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 16 312,41                  | 8 361,88                   |
| Siirtosaamiset                           | 16 312,41                  | 8 361,88                   |
| Rahoitusarvopaperit                      | 21 435,08                  | 21 435,08                  |
| Osakkeet ja osuudet                      | 21 435,08                  | 21 435,08                  |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 310 255,74                 | 90 037,93                  |
| VASTATTAVAA                              | -348 003,23                | -337 478,81                |
| OMA PÄÄOMA                               | -8 323,32                  | -2 660,97                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -2 660,97                  | 6 613,41                   |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä             | -5 662,35                  | -9 274,38                  |
| VIERAS PÄÄOMA                            | -339 679,91                | -334 817,84                |
| Pitkäaikainen vieras pääoma              | -274 964,85                | -274 110,70                |
| Saadut ennakot                           | -274 964,85                | -274 110,70                |
| Lyhytaikainen vieras pääoma              | -64 715,06                 | -60 707,14                 |
| Ostovelat                                | -18,23                     | 0,00                       |
| Muut velat                               | -60 590,06                 | -57 720,03                 |
| Siirtovelat                              | -4 106,77                  | -2 987,11                  |

## HAUTAINHOITORAHASTON LIITETIEDOT

**Laskelma hautainhoitosopimusten yli-  
Tai alikatteisuudesta**

|                                                           |                    |               | 2023              |          | 2022             |          | 2021             |          |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
| Hoitosopimushautojen                                      |                    | 108263,26     |                   |          |                  |          |                  |          |
| kulut:                                                    | Kulut yhteensä     | euroa         | 84,12             | €        | 81,82            | €        | 71,85            | €        |
|                                                           | Hoitosop.lukumäärä | 1287 haudat * |                   |          |                  |          |                  |          |
| <b>Haudanhoitovastuu:</b>                                 |                    |               |                   |          |                  |          |                  |          |
| Vuosikulut                                                |                    |               | 84,12             | €        | 81,82            | €        | 71,85            | €        |
| Hoitovuotta                                               |                    |               | 2914              | v. **    | 3006             | v. **    | 3229             | v. **    |
| Pääoma                                                    |                    |               | 348 003,23        | €        | 337 478,81       | €        | 300 602,00       | €        |
| Haudanhoitovastuu                                         |                    |               | 245 125,68        | €        | 245 950,92       | €        | 232 003,65       | €        |
| <b>Hautanihoitosopimuksien varojen yli-/alikatteisuus</b> |                    |               | <b>102 877,55</b> | <b>€</b> | <b>91 527,89</b> | <b>€</b> | <b>68 598,35</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        | 623,56        | 359,92    |
| Nordea Bank Abp   | 3 178,50      | 55 568,70     | 52 390,20 |
| UPM-Kymmene       | 17 993,09     | 37 193,52     | 19 200,43 |
| Valmet            | 0,00          | 548,31        | 548,31    |
|                   | 21 435,23     | 93 934,09     | 72 498,86 |

## 5 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pietarsaarensuudun seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto

Allekirjoitukset

## 6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 6.1 Luettelo tosilajeista

| 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         | Pääkirjatilitosite   | 01          |
| SE         | Sisäiset erät        | 01          |
| SK         | Srk:n muistiotosite  | 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 - hyvit. | 19          |
| KR         | Toimittajat - lasku  | 19          |
| TM         | Matkalaskut ostoresk | 19          |

| Numerosarja | Ensimmäinen nro | Viimeinen nro | Numerosarjan tila | Aukon alku | Aukon loppu |
|-------------|-----------------|---------------|-------------------|------------|-------------|
| 00          | 90000000        | 90005402      | 0                 |            |             |
| 01          | 10000000        | 1004444       | 0                 |            |             |
| 14          | 14000000        | 14005573      | 0                 |            |             |
| 15          | 15000000        | 15004214      | 0                 |            |             |
| 18          | 18000000        | 18000548      | 0                 |            |             |
| 19          | 19000000        | 19004692      | 0                 |            |             |
| 03          | 30000000        | 3000022       | 0                 |            |             |

### 6.2 Luettelo kirjanpito kirjoista ja niiden säilytystavoista

*Luettelo kirjanpito kirjoista ja niiden säilytystavoista*

Päiväkirja

Pääkirja

Tuloslaskelma

Tase

Rahoituslaskelma

Kipin järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.