

# BOKSLUT 2022



PEDERSÖRENEJDENS  
KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET  
GEMENSAMMA KYRKOFULLMÄKTIGE  
1.6.2023

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Verksamhetsberättelse.....</b>	<b>3</b>
1.1	Allmän översikt.....	3
1.2	Personal.....	6
1.3	Medlemsantal.....	8
1.4	Intern kontroll.....	9
1.5	Ekonomiska nyckeltal.....	11
1.6	Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin.....	13
<b>2</b>	<b>Budgetutfall.....</b>	<b>13</b>
2.1	Utfallet för driftsekonomin.....	13
2.1.1	Förvaltning.....	13
2.1.2	Centralregistret.....	18
2.1.3	IT-centralen.....	20
2.1.4	Församlingarnas verksamhet.....	22
2.1.4.1	Jakobstads svenska församling.....	22
2.1.4.2	Pietarsaaren suomalainen seurakunta.....	34
2.1.4.3	Pedersöre församling.....	48
2.1.5	Gemensam verksamhet.....	63
2.1.6	Begravningsväsendet.....	67
2.1.7	Fastigheter.....	79
2.2	Utfallet för resultaträkningsdelen.....	88
2.3	Utfallet för investeringsdelen.....	89
2.4	Utfallet för finansieringsdelen.....	91
<b>3</b>	<b>Bokslutskalkyler.....</b>	<b>95</b>
3.1	Resultaträkning.....	95
3.2	Finansieringsanalys.....	96
3.3	Balansräkning.....	97
<b>4</b>	<b>Noter till bokslutet.....</b>	<b>98</b>
4.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper.....	98
4.2	Noter till resultaträkningen.....	99

4.3	Noter till balansräkningens aktiva.....	100
4.4	Noter till balansräkningens passiva.....	101
4.5	Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser.....	101
4.6	Bokslut för särredovisade fonder.....	104
5	Underskrifter och revisionsanteckning.....	108
6	Förteckningar och redogörelser.....	109

## 1 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Över Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets förvaltning under år 2022.  
Avgiven av gemensamma kyrkorådet 2023.

### 1.1 Allmän översikt

I början av året lättade restriktionerna som införts för att motverka coronapandemin som pågått sedan år 2020. Nästa kris utbröt i slutet av februari då Ryssland invaderade Ukraina. Det uppstod flyktingströmmar från Ukraina och en del flydde också till Finland och vår region. Energimarknaden har påverkats av kriget och i vissa länder talar man om energikris, eftersom det tidvis kan uppstå brist på energi. Den allmänna prisstegringen tog ordentlig fart. För att stävja inflationen har centralbankerna gjort flera räntehöjningar.

### Icke finansiella aspekter

Arbetet med miljöfrågorna pågår fortfarande och målsättningen är att kunna få kyrkans miljödiplom. Inga extra resurser har reserverats för åtgärderna för miljödiplomet. Projektet framskrider långsamt vid sidan om annat löpande arbete. Vår strävan är ändå att ta vårt ansvar för att minska negativ påverkan på vår natur och miljö.

### De viktigaste händelserna under bokslutsåret

Gemensamma kyrkorådet tillsatte i mars en strategiarbetsgrupp för att koordinera strategiarbetet i samfälligheten. Strategiarbetsgruppen drar upp gemensamma strategiska målsättningar och riktlinjer. Arbetet med kyrkliga samfällighetens fastighetsstrategi fortsätter också.

Gemensamma kyrkofullmäktige godkände under året ett anbud på Vestanlidgården och kyrkostyrelsen fastställde försäljningen i februari 2023. Likaså beslöt man sälja ett markområde av lägenheten Henriksborg i Pedersöre.

En del församlingar godkändes som nya samarbetsparter inom Kustens och Ålands centralregister.

### Ekonomi under året som gått

#### Finlands ekonomi

Finlands ekonomi påverkades framför allt av det osäkra läget i Europa. Finlands BNP svängde en aning neråt under slutet av 2022 och den trenden förväntas fortsätta under 2023. Däremot förväntas den ekonomiska tillväxten vara positiv igen 2024, (Finansministeriet: Taloudellinen Katsaus Talvi 2022). Rysslands invasion av Ukraina ifjol ledde till att framför allt priserna på energi och råvaror steg. Man antar att prishöjningarna nått taket och att de nu går ner en aning. Enligt levnadskostnadsindexet steg kostnaderna med ca 8 % från januari 2022 till januari 2023. Efter många år med negativa räntor nådde euriborräntorna över nollstrecket i juli. Kostnadsökningarna leder till att konsumenternas köpkraft minskar.

#### Församlingsekonomin

Räkenskapsperiodens resultat i kyrkliga samfälligheten uppvisar ett överskott på 524 777,60 euro. Det positiva resultatet beror främst på större kyrkoskatteintäkter än budgeterat, ca. 553 261 euro, och på att verksamhetskostnaderna var mindre än budgeterat.

Verksamhetsintäkterna var 2,62 miljoner euro och ökade med 6,1 % eller 151 042 euro jämfört med året innan. Försäljningsintäkterna och avgiftsintäkterna ökade mest, medan övriga verksamhetsintäkter och ersättningar från andra församlingar minskade. Intäkterna från skogsbruket var marginella, eftersom inga större avverkningar gjordes.

Verksamhetskostnaderna var 7,73 miljoner euro och ökade med 2,3 % totalt, ca. 175 853 euro jämfört med året innan. Personalkostnaderna ökade med 1,6 % ca. 78 352 euro. Hyror och varuinköp ökade mest. Övriga verksamhetskostnader minskade.

Kyrkoskatteintäkterna var 6,53 miljoner euro, vilket är 2,0 %, ca. 129 005 euro mer än år 2021. Kyrkoskatteintäkternas andel av de totala intäkterna var 67 procent. Den statliga finansieringen var 598 464 euro, vilket är 6 % av de totala intäkterna. Beskattningskostnaderna var 80 121 euro, och kyrkans fondavgifter 546 973 euro, vilket var nästan det samma som året innan. De finansiella intäkterna och kostnaderna visade ett netto på -20 040 euro.

Årsbidraget blev 1 401 774 euro. Inga poster av engångsnatur ingår i årsbidraget. Avskrivningar enligt plan var 876 996 euro. Planavskrivningarna var 70 198 euro mindre än år 2021. Avskrivningarna har minskat, eftersom vi inte gjort några investeringar de senaste åren.

Församlingens likvida medel ökade med 1,45 miljoner euro och var vid årets slut totalt 7,6 miljoner euro. Summan innehåller medlen i testaments- och donationsfonder, som uppgick till 1 234 266 euro.

Likviditeten påverkades positivt av att både kyrkoskatte- och verksamhetsintäkterna ökade mera än väntat, och att inga investeringar genomfördes under året. Planeringen av kommande investeringar inleddes under året. Eftersom inga investeringar och endast marginellt årsunderhåll utfördes ökade underhållsskulden på fastigheterna.

Den interna ränta som används i budgetutfallet är 3,291 %, den räknas på den anskaffningsutgift som återstår i bestående aktiva.

Efter räkenskapsperiodens slut har inga sådana väsentliga förändringar i verksamheten eller ekonomin skett, som skulle påverka Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet utan att de beaktats i budgeten för 2023.

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

Församlingsekonomi kommer att försämrans inom den närmaste framtiden. Under de senaste åren har församlingens medlemsantal minskat med i medeltal 1,4 procent årligen. Minskningen var ovanligt hög år 2022, 1,9 % eller 412 medlemmar. Mellan åren 2018 och 2022 har medlemmarna minskat med 5 % eller 1254 medlemmar. Antalet medlemmar minskar av flera olika orsaker: antalet avlidna är flera än antalet döpta, utflyttade är flera än inflyttade och utträdna är flera än inträdna.

Kyrkoskattesatsen i Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet har varit 1,80 procent under en lång tid, och gemensamma kyrkofullmäktige beslöt att bibehålla skattesatsen. Kyrkostyrelsen har i samråd med Finansministeriet tagit fram kalkyler som visar på förändringar i beskattningen i och med att välfärdsområdena inrättades. Förändringarna i beskattningen kan leda till att de beskattningsbara inkomsterna vid kyrk- och kommunalbeskattningen stiger jämfört med tidigare. Skatteinkomsterna har ökat varje år mellan åren 2018–2022. Under den här perioden har resultatet för samfälligheten ändå varit positivt endast under två år. Både prognosen för befolknings- och medlemsutvecklingen på vårt område visar en negativ trend. Kyrkotillhörigheten förväntas också minska.

Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets ekonomi har redan anpassats på flera olika sätt. Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt 30.9.2021 att sälja fem fastigheter, men endast en av dem har sålts (förverkligas 2023). Eftersom medlemsunderlaget minskar måste man följa med kostnadsutvecklingen och se till att ekonomin är hållbar också på långsikt.

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

Kyrkliga samfälligheten uppfyller inte någon av de ekonomiska indikatorerna för en församling i kris då poster av engångsnatur elimineras. Resultatet är positivt år 2022 och det innehåller inga poster av engångsnatur.

Indikatorerna för kris inom förvaltningen och verksamheten uppfylldes inte heller.

<b>Indikatorer för en församling i kris - ekonomi</b>	<b>Situationen i kyrkliga samfälligheten 2022</b>
1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 (eller högre).	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur har varit positivt 2020–2022. Kyrkoskattesatsen är 1,8 %.
2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen.	I balansräkning är föregående räkenskapsperiodernas överskott 3 879 270,88 euro.
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämrats tre år i följd.	321 dagar
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sgs oförändrade, aningen sjunkande.

<b>Indikatorer för en församling i kris - verksamhet och församling</b>	<b>Situationen i kyrkliga samfälligheten 2022</b>
1. Församlingens samhällliga uppgifter  Bristfälligt handhavande av begravningsplatsverksamheten eller begravningsplatserna  Missförhållanden i skötseln av underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre  Bristfälligheter i skötseln av uppgifter som gäller kyrkböckerna och befolkningsdatasystemet	Verksamheten sköts väl.  Inga missförhållanden. Men man bör fästa uppmärksamhet vid att tilldela tillräckligt med resurser för underhållet för att förebygga att missförhållanden uppstår.  Inga brister har noterats.
2. Församlingens förvaltning och myndighetsverksamhet  Problem i fråga om organens sammansättning och funktion  Bristfälligt förvaltningsförfarande	Organen fungerar både vad gäller sammansättning och funktion.  Inga uppenbara brister har noterats.
3. Församlingens verksamhetsorganisation  Uppenbara brister och försummelser vid upprätthållandet av en verksamhet enligt de grundläggande uppgifterna (KL 4:1)  Antalet medlemmar i församlingen har under de senaste fem åren sjunkit med 15 procent och är vid bedömningstillfället under 2 000 medlemmar	Inga uppenbara brister och försummelser.  Antalet medlemmar 2018–2022 har minskat med 5 procent.

<p>En verksamhetskultur som är stel, inskränkt, isolerad och/eller oförmögen att förnya sig</p>	<p>Verksamhetskulturen till viss del traditionell och till viss del inriktad på förnyelse.</p>
<p>4. Ledarskapet i församlingen</p> <p>Svagheter i ledarskapet</p> <p>Avsaknad av strategiska riktlinjer till stöd för ledningen, såsom verksamhetsplan, församlingens strategi/policy/mission/vision, fastighetsstrategi, personalplan, utbildningsplan eller beredskapsplan</p> <p>Underlåtelse att ingripa i långvariga problem som förekommer i församlingens operativa ledning</p> <p>Ovilja till samarbete med närliggande församlingar, övriga församlingar i prostriet och/eller med domkapitlet</p>	<p>Har inte noterats.</p> <p>Strategiarbetet pågår i kyrkliga samfälligheten. Pietarsaaren suomalainen har en strategi. Pedersöre församling som bildades 2020 har ännu ingen strategi. Jakobstads svenska församling har inte en strategi, men processen har inletts. Personalplan och utbildningsplan saknas. Beredskapsplan finns.</p> <p>Inga problem har noterats.</p> <p>Kyrkliga samfälligheten har åtagit sig ansvaret att vara värdförsamling för familjerådgivningen, sjukhussjälavården och it-området och det regionala centralregistret.</p>
<p>5. Församlingens anställda</p> <p>Antalet anställda</p> <p>Återkommande problem med personalens arbetshälsa</p> <p>Problem med tillräcklig personal och rekryteringen av den granskas enligt verksamhetssektor.</p>	<p>Totala antalet anställda har inte minskat, eftersom vi är värdförsamling för it-verksamheten, det regionala centralregistret, familjerådgivningen och sjukhussjälavården. Antalet anställda 31.12.2022 var totalt 152 (2021: 153).</p> <p>Vi har noterat att arbetet är psykosocialt krävande och försöker aktivt stöda personalen.</p> <p>Arbetskraftbristen i vår region syns också inom alla funktioner, eftersom det är svårt att rekrytera personal.</p>

## 1.2 Personal

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

	2022		2021	
Jakobstads svenska	76,60 %	-125 euro/medlem	77,00 %	-121 euro/medlem
Jakobstads finska	80,30 %	-110 euro/medlem	78,50 %	-106 euro/medlem
Pedersöre	63,90 %	-92 euro/medlem	67,00 %	-97 euro/medlem
Medeltal		-109 euro/medlem		-108 euro/medlem

Totalt utgör personalkostnaderna 64,1 % (64,6 % år 2021) av externa verksamhetskostnaderna. Totalsumman för personalkostnader är 4 959 769,45 euro medan den år 2021 var 4 881 417,67 euro.

Personalkostnaden per medlem steg i jämförelse med året innan.

### Anställningar och frånvaron

År	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020	
Personer med fast anställning, st	84		90		88	
Personer med tidsbunden anställning, st	68		63		58	
Totalt antalet anställda	152		153		146	
Heltidstjänst eller befattning, st	86		85		82	
Deltidstjänst eller befattning, st	47		61		49	
Bisysla tjänst el befattning, st	19		7		15	
Totalt	152		153		146	
Antal förtroendevalda, st	211		221		207	
Könsfördelning (tot. antal anställda)						
Kvinnor	117	77 %	119	78 %	106	73 %
Män	35	23 %	34	22 %	40	27 %
Medelålder, år	47		47		49	
totala antalet anställda, st	151		152		146	
Pensionsavgångar under året (antal)	4		4		3	
	Kalenderdgr	Arbetsdgr	Kalenderdgr	Arbetsdgr	Kalenderdgr	Arbetsdgr
Sjukfrånvaro	2689	1977	2092	1533	2780	2046
Arbetsolycksfall	120	81	65	47	11	7
Permittering	340	229	450	318	497	339
Alterneringsledighet	0	0	0	0	0	0
Andra ledigheter	1763	1265	1883	1371	1728	1264
Utbildning	15	14	29	24	58	60
Utvecklingsprojekt	Uppgifter saknas		Uppgifter saknas		Uppgifter saknas	
Utbildningsdagar per person	Uppgifter saknas		Uppgifter saknas		Uppgifter saknas	

Årsverken	2022			2021		
	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3	PAÅ1	PAÅ2	PAÅ3
Enhet						
100 Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet	72	70	61	63	61	53
101 Jakobstads svenska församling	33	29	25	31	28	24
102 Pietarsaaren suomalainen seurakunta	11	10	9	10	9	8
103 Pedersöre församling	23	20	18	21	20	17
900 Pedersörenejdens gravvårdsfond	2	2	2	2	2	2
<b>Totalt</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

Antal anställningar	2022	2021
Församlingspräster	10	11



Förvaltnings- och kontorsanställda	34	34
Begravningsplatsarbete	2	2
Fastighets- och kyrkobetjämningsarbetare	38	32
Sjukhussjälavårdare	1	2
Familjerådgivare	4	4
Kyrkomusiker	6	7
Diakoniarbetare	10	10
Ungdomsarbetare	7	6
Anställda inom småbarnspedagogiken	37	42
Övriga församlingsarbetare	3	3
<b>Alla totalt</b>	<b>152</b>	<b>153</b>

<b>Personalkostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Penninglöner	4 142 855,77	4 036 066,31	4 092 918,38
Pensionskostnader	851 232,28	832 593,45	840 090,14
Sociala utgifter	128 794,35	134 860,31	131 093,56
	<b>5 122 882,40</b>	<b>5 003 520,07</b>	<b>5 064 102,08</b>
<u>Frivilliga lönebikostnader</u>			
Rekreativ verksamhet	2 097,03	1 099,06	618,56
Rättelseposter till personalkostnader	79 428,05	51 083,75	95 829,50
	<b>-77 331,02</b>	<b>-49 984,69</b>	<b>-95 210,94</b>
Naturaförmåner	0,00	0,00	0,00
	<b>5 045 551,38</b>	<b>4 953 535,38</b>	<b>4 968 891,14</b>
Reseersättningar till personalen	68 433,25	50 006,60	50 748,02
Utbildningstjänster, personalen	30 015,28	18 255,79	14 033,56
Företagshälsovård	78 654,64	51 800,19	44 478,01
	<b>177 103,17</b>	<b>120 062,58</b>	<b>109 259,59</b>

#### Personalkostnader i förhållande till skatteinkomsterna

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Personalkostnader	-4 959 769,45	-4 881 417,67	-4 906 481,17
Skatteinkomster	6 553 260,76	6 424 255,27	6 417 991,23
Personalkostnadernas andel av skatteinkomsterna	75,7 %	76,0 %	76,4 %

### 1.3 Medlemsantal

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

**Antal närvarande medlemmar**

	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Jakobstads sv.	9 157	9 104	9 049	8 953	8 813	8 645	8 580	8 385
Jakobstads fi.	5 445	5 257	5 132	4 989	4 902	4 780	4 643	4 505
Pedersöre	5 087	5 057	5 085	5 033	5 027	9 010	8 899	8 820
Esse	2 947	2 935	2 903	2 882	2 894			
Purmo	1 158	1 144	1 120	1 107	1 115			
<b>Totalt</b>	<b>23 794</b>	<b>23 497</b>	<b>23 289</b>	<b>22 964</b>	<b>22 751</b>	<b>22 435</b>	<b>22 122</b>	<b>21 710</b>
Förändring (%)	-1,34 %	-1,25 %	-0,89 %	-1,40 %	-0,93 %	-1,39 %	-1,40 %	-1,86 %
Förändring (st)	-322	-297	-208	-325	-213	-316	-313	-412

	Jstads sv.	Psaaren suom.	Pedersöre	Totalt
Döpta	41	27	102	170
Avlidna	-122	-72	-73	-267
Inflyttade	340	137	220	697
Utflyttade	-388	-192	-268	-848
Inträdda	33	33	27	93
Utträdda	-99	-71	-87	-257
	-195	-138	-79	-412
Källa: <a href="http://www.kirkontilastot.fi">www.kirkontilastot.fi</a>				

**Medlemsprognos för de kommande 10 åren**

	Medlemmar, pers.	Ändring från år 2021, pers.	ändring från år 2021, %	Kyrkotillhörighet, %
2023	21 427	-695	-3,1 %	71,2
2024	21 136	-986	-4,5 %	70,4
2025	20 845	-1 277	-5,8 %	59,5
2026	20 557	-1 565	-7,1 %	68,7
2027	20 267	-1 855	-8,4 %	67,9
2028	19 980	-2 142	-9,7 %	67,1
2029	19 697	-2 425	-11,0 %	66,3
2030	19 415	-2 707	-12,2 %	65,5
2031	19 415	-2 707	-12,2 %	64,7
2032	19 136	-2 986	-13,5 %	63,9
2033	18 589	-3 533	-16,0 %	63,1

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

## 1.4 Intern kontroll

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

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

### Målen med den interna övervakningen är bland annat att

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

### Uppföljning och förverkligande

Uppföljningen av verksamheten är en del av den dagliga ledningen och chefsarbetet.

- I det interna regelverket eftersträvas ändamålsenlighet och effektivitet genom att reglementen och instruktioner, befattningsbeskrivningar och övriga interna regler uppdateras kontinuerligt
- verksamhet som delegerats i reglementen och instruktioner övervakas och rapporteras
- fullmakter att använda bankkonton och kassornas maximibelopp fastställs
- församlingens arbetsshellheter uppdelas så att riskfyllda arbetskedjor inte förekommer eller så att man är medveten om dem
- man har fattat beslut om vem som har rätt att godkänna inköps- och försäljningsfakturor och vem som har rätt att underteckna avtal och köpebrev (namnteckningsrätt)
- behövliga granskningar och avstämningar utförs av ansvariga tjänstemän
- församlingens bokföring förmår svara mot det informationsbehov som föranleds av planeringen, uppföljningen och utvärderingen av verksamheten
- i de beslutandeorganen fattas besluten på basis av skriftlig föredragning som innehåller motiveringar och beslutsförslag. Över sammanträden uppgörs beslutsprotokoll som justeras, delges och bevaras.

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

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

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

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

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

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

## **Riskhantering i samfälligheten**

Inom samfälligheten och församlingarna försöker vi skapa ett system med årliga riskkartläggningar. I kartläggningen ska församlingens strategiska, operativa och ekonomiska risker bedömas.

*Under året har riskhanteringsåtgärder vidtagits enligt följande:*

*Personal:* Företagshälsovården för personalen genomförs av Botnia Företagshälsovård rf. Modellen för tidigt stöd används. Arbetsplatsbesök görs enligt avtal och behov. En arbetsplatsutredning gjordes under året. Föremål för den var personal inom förvaltning och kanslifunktioner.

En gemenskapsdag för hela personalen hölls på hösten och fokus låg på arbetarskydd och säkerhet. Utomstående föreläsare anlätades: Johan Österbacka redogjorde för arbetarskyddsorganisationen, Mikael Gebala föreläste om hur man förebygger våld i mötet med människor, och Botnia Företagshälsovård rf. gav råd om arbetshälsa.

Fastighetschefen har uppdaterat räddningsplanerna.

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

*Dataadministration samt dataskydd och datasäkerhet:* Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets informationsförvaltningstjänster sköts av vårt eget IT-område Kustens IT, som har det tekniska ansvaret för dataskyddet. It-området skaffar och administrerar de datasäkerhetsprogram som används. Personuppgifter för församlingens medlemmar behandlas endast då det är nödvändigt för att sköta församlingsmedlemmarnas ärenden.

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

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

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

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

## **1.5 Ekonomiska nyckeltal**

### **Resultaträkningens nyckeltal**

I Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet var verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna ungefär på samma nivå 2021 till 2022. Årsbidragets andel av avskrivningarna var 159,84 procent, vilket visar att årsbidraget räckte till för att täcka avskrivningarna, i motsats till året innan då årsbidraget var mindre än avskrivningarna. Årsbidragets andel av avskrivningarna bör vara minst 100 procent.

Nyckeltal	Räkenskapsår	
	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2021
Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%)	34,00	32,80
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	159,84	72,19
Årsbidrag (€/medlem)	64,57	60,51

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

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

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

### Finansieringsanalysens nyckeltal

Kyrkliga samfällighetens likvida medel ökade med 1,45 miljoner euro under räkenskapsperioden. De likvida medlen var 7,6 miljoner euro vid utgången av räkenskapsperioden. Endast 6 procent av investeringsbudgeten förverkligades, vilket har en positiv inverkan på likvida medel. Detta påverkar också nyckeltalet intern finansieringsprocent för investeringar som var 7879 procent.

De likvida medlens tillräcklighet var 321 dagar (indikatorn för en församling i kris är under 90 dagar). Kyrkliga samfälligheten har amorterat lånen enligt plan. Inga nya lån togs upp under året.

Nyckeltal	Räkenskapsår	
	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2021
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	7879,21	7688,99
De likvida medlens tillräcklighet (dagar)	321	266
Låneskötselbidrag	5,78	6,40

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

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

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

### Balansräkningens nyckeltal

Balansomslutningen var 18 732 505 euro. Balansomslutningen ökade med 620 832 euro. Bestående aktiva var 10 524 323 euro. De sjönk med 859 205 euro då byggnadernas och markomårdens balansvärde minskade till följd av avskrivningar. Rörliga aktiva består av fordringar och finansiella värdepapper, dessa var 1,6 miljoner euro samt av kassa och bank som var 6,1 miljoner euro vid utgången av räkenskapsperioden. Kassa och bank ökade med 1,4 miljoner euro. I kassa och bank ingår 1,2 miljoner euro i medel från donations- och testamentliga fonder.

Det egna kapitalet ökade med 524 777 euro, dvs. med årets överskott.

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

Nyckeltal	Räkenskapsår	
	1.1-31.12.2022	1.1-31.12.2021
Soliditetsgrad (%)	82,46	82,01
Finansiella förmögenheten (€/medlem)	219,04	150,58
Relativa skuldsättning (%)	30,78	31,48
Lånebestånd (€/medlem)	68,37	74,63

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

Finansieringstillgångar euro/medlem (= [(Fordringar + Finansiella värdepapper + Kassa och bank) – (Främmande kapital – Erhållna förskott)] / Medlemsantal).

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

Lånestock, euro/medlem (= [Främmande kapital – (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder)] / Medlemsantal)

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

Räkenskapsperiodens överskott är 524 777,60 euro.

Gemensamma kyrkorådet föreslår för gemensamma kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 524 777,60 bokförs i det egna kapitalet i balansräkningen på kontot ”Räkenskapsperiodens över-/underskott.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningens eget kapital före bokföringen av överskottet i bokslutet 2022 är 3 879 270,88 euro. Det finns inget behov av ett sådant förslag till åtgärder för att balansera ekonomin som förutsätts enligt kyrkoordningen.

## 2 BUDGETUTFALL

### 2.1 Utfallet för driftsekonomi

#### 2.1.1 FÖRVALTNING (huvudtitel 1)

##### 1001010000 KYRKLIGA VAL

Kyrkliga val hålls vart fjärde år. Nuvarande mandatperiod för förtroendeorganen inleddes 2019 och pågår till och med 2022. Nästa period inleds 2023 varför nya ledamöter väljs hösten 2022. Medel reserveras för valnämndernas arvoden, valmaterial och gemensam marknadsföring.

#### Förverkligande

En del av mötesarvoden för församlingarnas valnämnder och kostnader för valannonser har bokförts på det här kostnadsstället. Eftersom merparten av kostnaderna har bokförts direkt på församlingarna underskreds budgetanslagen på det här kostnadsstället.

1001010000 - Kyrkliga val	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-14 400		-14 400	-4 424,48	-9 975,52	30,7
Verksamhetsbidrag 1	-14 400		-14 400	-4 424,48	-9 975,52	30,7
Verksamhetskostnader (interna)	-600		-600		-600,00	
Verksamhetsbidrag 2	-15 000		-15 000	-4 424,48	-10 575,52	29,5
Kalkylmässiga poster	15 000		15 000	4 424,48	10 575,52	29,5
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1001010001 GEMENSAMMA KYRKOFULLMÄKTIGE

Gemensamma kyrkofullmäktige består av sammanlagt 41 ordinarie ledamöter jämte ersättare, som utses genom kyrkliga val. Antalet ledamöter från de olika församlingarna bestäms på basis av medlemsantalet, med undantag för nya Pedersöre församling som fortsätter med samma antal förtroendevalda som innan församlingssamgången. Gemensamma kyrkofullmäktiges ledamöter för perioden 2019–2022:

*Jakobstads svenska församling* (14 ordinarie ledamöter): Grägg Monika, Gädda Tom, Hagman Carin, Henricson Hans, Holmberg Anders, Holmstedt Simon, Häyry-Korin Monica, Joensuu Tommy, Karlsson Markus, Karvonen Rainer, Kull Bjarne, Nybäck Gunilla, Smeds Tom, Åminne Cecilia.

*Jakobstads finska församling* (9 ordinarie ledamöter): Försti Esko, Hautamäki Pirkko, Hellén Ulla, Isokoski Sauli, Karhula Ritva, Koskela Kari, Koski Kaisa, Varila Antero, Silvennoinen Pentti.

*Pedersöre församling* (18 ordinarie ledamöter): Ahlvik Jonas, Djupsjöbacka Fredrik, Eriksson Roger, Flink Viola, Häggblom Börje, Kackur Jonas, Källman Mats, Lassfolk Fredrik, Lassfolk Sara, Lillmåns Ann-Marie, Lind Birgitta, Melin Martin, Nylund Rejd, Nyström Tomas, Snellman Alf, Snellman Ove, Sundström Jens, Östman Charles.

Ordförande perioden 2021–2022 är Karvonen Rainer, första viceordförande Ulla Hellén och andra viceordförande Roger Eriksson.

### Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget

Gemensamma kyrkofullmäktige torde sammanträda 3–4 gånger (2020 = 2). Anslaget består av arvoden till ledamöter och tjänstemän.

### Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Inga förändringar eller större projekt planeras, antalet fullmäktigemöten är 3–5 st.

### Förverkligande

Anslaget underskreds, eftersom gemensamma kyrkofullmäktige sammanträdde endast två gånger under året, (2021: 4).

Gemensamma kyrkofullmäktige har under berättelseåret fattat beslut om de ärenden som förutsätts enligt kyrkolagen och godkänt verksamhetsberättelsen, fastställt bokslutet, beviljat ansvarsfrihet för de redovisningsskyldiga och godkänt budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen. Kyrkoskattesatsen bibehölls på samma nivå som tidigare, 1,80 % år 2022. Gemensamma kyrkofullmäktige godkände en ny skogsbruksplan, ett avtal och instruktion för församlingarnas gemensamma verksamhet för personer med funktionsnedsättning inom Södra och Mellersta Österbottens specialomsorgsdistrikt, godkänt nya samarbetsparter till Kustens och Ålands centralregister, dragit in och inrättat tjänster, beslutat sälja Vestanlidgården, beslutat att sälja ett markområde i Ytteresse, godkänt ett arrendeavtal för en bostadstomt och fastställt sammanträdesarvoden.

### Initiativ 2022

De förtroendevalda tog inga initiativ under året.

1001010001 - Kyrkofullmäktige	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-6 995		-6 995	-5 187,54	-1 807,46	74,2
Verksamhetsbidrag 1	-6 995		-6 995	-5 187,54	-1 807,46	74,2
Verksamhetskostnader (interna)	-600		-600	-457,50	-142,50	76,3
Verksamhetsbidrag 2	-7 595		-7 595	-5 645,04	-1 949,96	74,3
Kalkylmässiga poster	7 595		7 595	5 645,04	1 949,96	74,3
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1001010002 GEMENSAMMA KYRKORÅDET

Gemensamt kyrkoråd utsågs för åren 2021–2022 av gemensamma kyrkofullmäktige. Gemensamma kyrkorådet består av 11 ordinarie ledamöter jämte personliga ersättare.

Borgå domkapitels förordnar någon av samfällighetens kyrkoherdar till ordförande för gemensamma kyrkorådet. Kyrkoherden i Pedersöre församling, Kaj Granlund har utsetts till ordförande för åren 2021–2022. En ny ordförande torde utses från och med 1.12.2021, eftersom Granlund avgår från sin tjänst 30.11.2021.

### Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget

Gemensamma kyrkorådet sammanträder ungefär en gång per månad. Anslaget består främst av arvoden till ledamöter och tjänstemän.

### Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Inga förändringar eller större projekt planeras, varför antalet sammanträden torde vara på samma nivå som tidigare.

### Förverkligande

Gemensamma kyrkorådet sammanträdde 11 gånger under året, (2021:12). Kyrkoherde Kaj Granlund avgick på egen begäran 30.11.2021 från kyrkoherdtjänsten och därmed också som ordförande för gemensamma kyrkorådet. Domkapitlet i Borgå stift utsåg kyrkoherden i Pedersöre församling Mia Anderssén-Löf till ordförande i gemensamma kyrkorådet i Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet för tiden 1.12.2021-31.12.2022. Under Anderssén-Löfs tjänstledighet från mitten av augusti 2022 till ordförandeperiodens slut 31.12.2022 fungerade viceordförande Tom Smeds som ordförande.

1001010002 - Kyrkorådet	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-10 545		-10 545	-8 934,33	-1 610,67	84,7
Verksamhetsbidrag 1	-10 545		-10 545	-8 934,33	-1 610,67	84,7
Verksamhetskostnader (interna)	-500		-500	-180,00	-320,00	36,0
Verksamhetsbidrag 2	-11 045		-11 045	-9 114,33	-1 930,67	82,5
Kalkylmässiga poster	11 045		11 045	9 114,33	1 930,67	82,5
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1001030000 REVISION OCH KONTROLL

### Uppgift

Revisionens uppgift är att i enlighet med god revisionssed granska att bokföringen, de tillämpade redovisningsprinciperna, innehållet i bokslutet och verksamhetsberättelsen samt att bokslutspresentationen inte innehåller väsentliga fel och brister. Till revisionen hör också kontroll av förvaltningen.

### Resurs

Enligt kyrkoordningen 15 kap. 7 § utser gemensamma kyrkofullmäktige antingen minst en ordinarie revisor och en revisorssuppleant eller en revisionsammanslutning för att granska förvaltningen och ekonomin under de år som motsvarar mandatperioden.



## Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget och planeringsperioden 2023-2024

För fullmäktigeperioden 2019–2022 har gemensamma kyrkofullmäktige valt revisionssammanslutningen KPMG Oy.

### Förverkligande

Revisionen genomfördes enligt plan.

1001030000 - Revision	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-6 500		-6 500	-5 952,00	-548,00	91,6
Verksamhetsbidrag 1	-6 500		-6 500	-5 952,00	-548,00	91,6
Verksamhetsbidrag 2	-6 500		-6 500	-5 952,00	-548,00	91,6
Kalkylmässiga poster	6 500		6 500	5 952,00	548,00	91,6
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1011050000 EKONOMIFÖRVALTNING

### Uppgift

Ekonomiförvaltningen innefattar bokföringen, löneräkning, reskontra, kassa, telefonväxel, dataunderhåll, statistik, licenser för ekonomiförvaltningens program mm.

### Resurs

Ekonomiförvaltningen har år 2022 fem anställda. Lillemor Lillkåll är löneräknare, Anne Ohls (80 %) och Rosita Östergård (30 %) är byråsekreterare, Annika Finskas är bokförare, Birgitta Byggmästar (50 %) kanslissekreterare (t.o.m. 30.9.2022) Anna Övergaard 50 % (fr.o.m. 1.6.2022) och Diana Söderbacka (100 %) förvaltningsdirektör.

### Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget

Avgiften till Kyrkans servicecentral är en stor utgiftspost vid sidan av den egna personalens löner. Den största utgiftsökningen består av avtalsenliga löneförhöjningar.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Kyrkostyrelsens projekt Kipa2 kan medföra förändringar. Vårt mål är alltid att försöka ordna ekonomiförvaltningen så kostnadseffektivt som möjligt.

### Förverkligande

Budgeten förverkligade enligt plan. Den marginella underskridningen beror främst på att kostnaderna för köpta tjänster underskred budgeten.

1011050000 - Ekonomiförvaltning	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				1 342,40	-1 342,40	
Verksamhetskostnader (externa)	-325 444		-325 444	-322 229,46	-3 214,54	99,0
Verksamhetsbidrag 1	-325 444		-325 444	-320 887,06	-4 556,94	98,6
Verksamhetskostnader (interna)	-77 902		-77 902	-94 763,00	16 861,00	121,6
Verksamhetsbidrag 2	-403 346		-403 346	-415 650,06	12 304,06	103,1
Kalkylmässiga poster	403 346		403 346	415 650,06	-12 304,06	103,1
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1001100000 ÖVRIG ALLMÄN FÖRVALTNING

### Uppgift

Till allmänna förvaltningens uppgifter hör personalhälsovård, programlicenser, Teosto-avgifter, upprätthållande av samfällighetens hemsida, kontorsmaterial, gåvor till personalen, personalförmåner och personalrekreation. Avgiften till Kustens IT-central bokförs även här. Uppgiften är att betjäna hela samfälligheten och alla församlingar.

### Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget

Anslagen för de frivilliga lönebikostnaderna hålls ungefär på samma nivå som år 2021, dessa är matkuponger, julgåva eller julfest och TYKY-verksamhet. **Förändringar under planeringsperioden 2023-2024**

Målsättningen är att försöka behålla den nivå som vi har i nuläge, eftersom den redan är mycket stram.

### Förverkligande

Köpta tjänster avvek från budgeten främst på grund av att kostnaderna för företagshälsovården överskred budgeten med 75 % eller ca 34 000 euro. Jämfört med 2021 var kostnaderna för företagshälsovården ca 50 % större. De ökade kostnaderna beror till stor del på att Botnia Företagshälsovård rf har haft kapacitet att utföra till exempel lagstadgade hälsoundersökningar och arbetsplatsutredningar som tidigare släpat efter.

Vår andel av Kustens IT:s kostnader underskred budgeten med 14 000 euro, vilket beror på periodiseringen av kostnaderna för Microsoftlicenserna.

På hösten ordnades en gemensamkapsdag för hela personalen med fokus på arbetssäkerhet och friskvård. En julfest ordnades för personalen vid Merilä verksamhetscentrum.

Kostnaderna för TYKY-verksamheten underskred budgeten.

1001100000 - Övr. allm. förvaltn.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	24 400		24 400	26 316,38	-1 916,38	107,9
Verksamhetskostnader (externa)	-108 030		-108 030	-128 132,47	20 102,47	118,6
Verksamhetsbidrag 1	-83 630		-83 630	-101 816,09	18 186,09	121,7
Verksamhetsintäkter (interna)	67 349		67 349	80 584,68	-13 235,68	119,7
Verksamhetskostnader (interna)	-225 161		-225 161	-217 970,71	-7 190,29	96,8
Verksamhetsbidrag 2	-241 442		-241 442	-239 202,12	-2 239,88	99,1
Kalkylmässiga poster	241 442		241 442	239 202,12	2 239,88	99,1
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

1001100001 - Tyky	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-4 000		-4 000	-2 097,03	-1 902,97	52,4
Verksamhetsbidrag 1	-4 000		-4 000	-2 097,03	-1 902,97	52,4
Verksamhetskostnader (interna)				-987,90	987,90	
Verksamhetsbidrag 2	-4 000		-4 000	-3 084,93	-915,07	77,1
Kalkylmässiga poster	4 000		4 000	3 084,93	915,07	77,1
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

Förvaltningen	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-25 361,49	-24 400	-27 658,78	3 258,78	113,4
Ersättningar	-1 399,62	-1 400		-1 400,00	
Avgiftsintäkter	-35,65		-622,00	622,00	0,0
Understöd och bidrag	-23 223,52	-23 000	-25 806,38	2 806,38	112,2
Övriga verksamhetsintäkter	-702,70		-1 230,40	1 230,40	0,0
Verksamhetskostnader	461 651,80	475 914	476 957,31	-1 043,31	100,2
Personalkostnader	268 706,26	267 094	255 905,07	11 188,93	95,8
Löner och arvoden	221 167,75	216 926	212 855,11	4 070,89	98,1
Lönebikostnader	51 208,21	50 168	49 084,99	1 083,01	97,8
Rättelseposter för personalkostnader	-3 669,70		-6 035,03	6 035,03	0,0
Köpta tjänster	180 520,19	198 720	211 476,85	-12 756,85	106,4
Hyreskostnader	1 656,56	2 500	1 671,22	828,78	66,8
Material, förnödenheter och varor	10 367,10	7 600	7 527,61	72,39	99,0
Inköp under räkenskapsperioden	10 367,10	7 600	7 527,61	72,39	99,0
Övriga verksamhetskostnader	401,69		376,56	-376,56	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	436 290,31	451 514	449 298,53	2 215,47	99,5
Interna intäkter	-78 287,03	-67 349	-80 584,68	13 235,68	119,7
Köpta tjänster - interna	66 013,38	75 157	62 746,11	12 410,89	83,5
Interna hyreskostnader	281 580,00	229 606	251 613,00	-22 007,00	109,6
Interna överföringsposter	-705 596,66	-688 928	-683 072,96	-5 855,04	99,2
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

## 2.1.2 CENTRALREGISTRET

### Uppgift

I centralregistret förs församlingarnas kyrkböcker och utfärdas bevis som grundar sig på dessa. Verksamhetens främsta verktyg för detta är Kirjuri-programmet till vilka landets alla församlingar är uppkopplade. I Kirjuri finns församlingarnas kyrkböcker och familjeakter digitaliserade. Centralregistret ombesörjer även att församlingarna och samfälligheterna har tillgång till sådana uppgifter som behövs för deras verksamhet och betjäning. Centralregistret registrerar medlemsförsamlingarnas dop, vigslar, inträden, skriftskolor och bistår präster och kyrkoherdar i frågor som anknyter till dessa.

### **Verksamhetsmål**

Centralregistret eftersträvar att till så väl enskilda personer som samfälligheterna och församlingarna ge en kunnig och god betjäning i ärenden som rör församlingarnas kyrkböcker. Från den 15.12.2021 kommer Kustens och Ålands centralregister tillsammans med 15 andra centralregister att skriva landsomfattande s.k. Kirdi intyg över en persons hela medlemskap från 15 års ålder. Omfattningen och innehållet per enskilt intyg kommer att öka.

Centralregistrets verksamhetspunkter kommer enligt planerna att finnas i Jakobstad, Vasa, Jomala, Borgå samt Kristinestad.

### **Resurser**

Vid centralregistret finns från 1.1.2022 en direktör, 6 fast anställda och 2 timanställda. Det råder en osäkerhet gällande arbetsbördan som de landsomfattande intygen medför. Dessutom får ingen skriva dessa intyg utan rättigheter som fås via ett tvådelat prov. Denna process tar tid, olika länge beroende på person och ev erfarenhet, men i alla fall veckor eller månader.

### **Motivering till budgeten för år 2022**

Budgetens intäktssida är svår att förutspå. Här inverkar antalet beställningar och deras omfattning. Sannolikt är i varje fall att både arbetsbördan och intäkterna ökar. Kostnaderna för centralregistret fördelas enligt församlingens medlemsantal 31.12 föregående år. I slutet av året justeras fakturerade så att de motsvarar verkliga kostnader enligt bokslut.

### **Förändringar under planeringsperioden 2023–2024**

I ett längre perspektiv och då processer förhoppningsvis hittat sina former och de landsomfattande intygen normaliserats, bör förändringarna i centralregistrets verksamhet bli mindre utmanande och dramatiska. En förnyingsprocess bland personalen blir småningom aktuell och säkerställandet av kunnig personal med Kirdi-rättigheter är viktigt.

### **Förverkligande**

Centralregistret avslutade 31.12.2022 sitt tredje verksamhetsår. Församlingar har anslutit vartefter deras digitaliserade kyrkböcker slutgranskats och godkänts. Detta är den viktigaste förutsättningen för anslutande till centralregistret. Processer och arbetsfördelning mellan centralregistret går alltid igenom vid anslutande. Betjäningsspunkten i Vasa är gemensam med centralregistret i Lappo stift. Personalen har genomgått den utbildning och de prov som krävs för att få rätt att utfärda landsomfattande intyg. Användningen av Kirjuri är inte tillåten på distans utan kräver en skyddad kyrknätsförbindelse. Inloggningen i Kirjuri och även i BDS kommer fr.o.m 2023 att ske via MFA, tvåstegsautentisering. För detta kommer alla anställda att behöva mobiltelefoner och de tidigare USB-minnena/kort med certifikat försvinner. Församlingarnas Kirjuri-rättigheter ses över och till exempel rättighet att hantera spårmarkeringar tas bort. Som ett alternativ till starka Kirjuri rättigheter bygger kyrkostyrelsen ut tjänster av typen Papinportaali som fungerar också via mobiltelefon och utan sluten kyrknätsförbindelse.

År 2022 gjorde Kustens och Ålands centralregister 3400 släktutredningar och 753 leverbetyg. Dessutom gjordes 323 hindersprövningar och registrerades 744 vigslar och 1380 dop.

Centralregister	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-400 119,09	-458 521	-529 582,10	71 061,10	115,5
Ersättningar	-289 319,34	-374 521	-342 081,60	-32 439,40	91,3
Försäljningsintäkter	-17 128,00	-18 000	-19 123,50	1 123,50	106,2
Avgiftsintäkter	-93 671,75	-66 000	-168 377,00	102 377,00	255,1
Verksamhetskostnader	432 959,65	496 539	547 148,78	-50 609,78	110,2
Personalkostnader	392 111,80	447 839	471 557,27	-23 718,27	105,3
Löner och arvoden	317 665,73	356 844	382 286,72	-25 442,72	107,1
Lönebikostnader	75 540,22	90 995	90 186,19	808,81	99,1
Rättelseposter för personalkostnader	-1 094,15		-915,64	915,64	0,0
Köpta tjänster	12 308,92	16 600	26 583,98	-9 983,98	160,1
Hyreskostnader	20 235,86	25 000	32 572,64	-7 572,64	130,3
Material, förnödenheter och varor	7 766,57	7 100	12 851,16	-5 751,16	181,0
Inköp under räkenskapsperioden	7 766,57	7 100	12 851,16	-5 751,16	181,0
Övriga verksamhetskostnader	536,50		3 583,73	-3 583,73	0,0
VERKSAMHETS BIDRAG	32 840,56	38 018	17 566,68	20 451,32	46,2
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	0,01				
Köpta tjänster - interna	28 802,43	23 000	32 914,72	-9 914,72	143,1
Interna hyreskostnader	4 980,19	3 000	5 434,70	-2 434,70	181,2
RAKENS KAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	66 623,19	64 018	55 916,10	8 101,90	87,34

### 2.1.3 KUSTENS IT-CENTRAL

#### Uppgift

Kustens IT har som huvudsaklig uppgift att erbjuda medlemsförsamlingarna dataadministrationstjänster. Helpdesk-funktionen stöder församlingarna vid problemsituationer.

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

#### Resurser

Kustens IT planerar att ha åtta anställda. En förman i tjänsteförhållande och sju personer i arbetsavtalsförhållande. Under år 2021 har en tillfälligt it-stödperson varit anställd (semestervikarie) och behovet är överhängande. Vi har personalbrist och för att kunna ge fullgod betjäning önskas anställning av en it-stödperson tills vidare. I budgetförslaget reserveras för detta ändamål 41 579€ inklusive sociala kostnader fr.o.m 1.1.2022.

För IT-områdets dataskyddsombud i GDPR-frågor reserveras 5 000 € under övriga lönekostnader. Lönekostnaderna är totalt 386 877 € inklusive sociala kostnader.

### **Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget**

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

Under posten ITC-tjänster 433000 finns Microsoft-licenserna för hela IT-området reserverade, totalt ca. 370 000 €. Kyrkostyrelsen har meddelat att man övertar licensansvaret fr.o.m. 1.5.2022 när vårt eget Microsoft avtal går ut, medan licensleverantören fakturerar även i fortsättningen Kustens IT. Eventuella licenser för sommarvikarier borde härefter kunna reserveras i församlingens egen budget.

Övriga utgifter under året är köptjänster från lokala tjänsteleverantörer 14 000€, medel för gemensamma programlicenser, F-secure Antivirus, SCCM, Nomis Helpdesk, TeamViewer och nätverksförbindelser till eget serverrum samt kostnader för serverar vid Enfo-utrymmen i Kuopio.

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

Varje samarbetspart skall budgetera för sina egna anskaffningar av datorer och nätverksanslutningar 2022.

### **Verksamheten under åren 2022-2024**

Kustens IT:s verksamhet består av utvecklande och underhåll av grundtekniken samt stödande av församlingsverksamheten. Dataadministrationen är till sin karaktär en stödfunktion. IT-experterna har sin egen särskilda roll, men datahanteringen är en uppgift för många anställda, när församlingarnas arbete utvecklas med hjälp av data- och informationsteknik.

32 ekonomiska enheter ingår i Kustens IT:s samarbetsområde from 1.1.2022. IT-områdets medlemsantal 31.12.2020 sjunker till 279 604 jämfört med 283 070 per 31.12.2019.

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

### **Förverkligande**

Lönekostnaderna uppgick totalt till 412 747€. Microsoft-licensavtalet flyttades över till Kyrkostyrelsen avtal from 1.5.2022 och i samband med det gjorde Kustens IT en faktureringsteknisk inbesparing på ca 120 000€, när årets första 4 månader (januari-april) redan fakturerades år 2021. Vårt avtal hade avvikande avtalsperiod 1.5–29.4 medan Kyrkostyrelsens avtal följer kalenderåret 1.1–31.12.

Eftersom vi redan under verksamhetsåret visste att budgetmedlen kommer att underskridas minskades fjärde kvartalets förskottsfakturering från medlemsförsamlingarna med 100 000 €.

De totala kostnaderna för Kustens IT underskred budgetmedlen med 73 959 €. Eftersom verksamheten är momsbefriad och inte vinstbringande återbetalats summan till församlingarna i proportion till medlemsantalet.

IT-centralens totala kostnader 2022 blev 751 469€.

IT-centralen	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-771 330,73	-830 567,00	-692 974,77	-137 592,23	83,4
Ersättningar	-748 812,73	-830 567,00	-692 974,77	-137 592,23	83,4
Övriga verksamhetsintäkter	-22 518,00				
Verksamhetskostnader	797 473,79	864 924,00	710 405,38	154 518,62	82,1
Personalkostnader	392 535,75	386 824,00	412 746,61	-25 922,61	106,7
Löner och arvoden	314 483,10	309 303,00	331 681,21	-22 378,21	107,2
Lönebikostnader	77 763,86	77 521,00	81 837,45	-4 316,45	105,6
Rättelseposter för personalkostnader	288,79		-772,05	772,05	0,0
Köpta tjänster	393 652,68	453 450,00	278 733,81	174 716,19	61,5
Hyreskostnader	4 978,53	15 150,00	5 881,32	9 268,68	38,8
Material, förnödenheter och varor	6 306,83	9 500,00	13 043,64	-3 543,64	137,3
Inköp under räkenskapsperioden	6 306,83	9 500,00	13 043,64	-3 543,64	137,3
VERKSAMHETSBIDRAG	26 143,06	34 357,00	17 430,61	16 926,39	50,7
Finansiella intäkter och kostnader					
Räntekostnader	17,52				
Interna intäkter	-65 443,88	-72 457,00	-58 494,71	-13 962,29	80,7
Köpta tjänster - interna	28 082,37	27 300,00	28 840,94	-1 540,94	105,6
Interna hyreskostnader	11 200,93	10 800,00	12 223,16	-1 423,16	113,2
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 2.1.4 FÖRSAMLINGARNAS VERKSAMHET

### 2.1.4.1 JAKOBSTADS SVENSKA FÖRSAMLING

#### 1011010103 FÖRSAMLINGSRÅDET

##### Verksamhetsmål 2022

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.

##### Förverkligande

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.

<b>1011010100 - JS Kyrkliga val</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)				-316,56	316,56	
Verksamhetsbidrag 1				-316,56	316,56	
Verksamhetskostnader (interna)				-9,10	9,10	
Verksamhetsbidrag 2				-325,66	325,66	
Kalkylmässiga poster				325,66	-325,66	
Sektorbidrag (externt och internt)				0,00	0,00	

<b>1011010103 - JS Församlingsråd</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	-6 800		-6 800	-6 843,50	43,50	100,6
Verksamhetsbidrag 1	-6 800		-6 800	-6 843,50	43,50	100,6
Verksamhetskostnader (interna)	-350		-350	-144,00	-206,00	41,1
Verksamhetsbidrag 2	-7 150		-7 150	-6 987,50	-162,50	97,7
Kalkylmässiga poster	7 150		7 150	6 987,50	162,50	97,7
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1011080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

### Verksamhetsmål 2022

Betjäna församlingsmedlemmarna på ett kunnigt, personligt och ändamålsenligt sätt.

Informera församlingsmedlemmarna om församlingens verksamhet och innehåll genom sociala medier och regelbundet tryckta verksamhetsprogram.

### Förverkligande

Församlingenskansliet 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.

<b>1011080000 - JS Församlingenskansli</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	300		300	4,02	295,98	1,3
Verksamhetskostnader (externa)	-81 334		-81 334	-80 782,67	-551,33	99,3
Verksamhetsbidrag 1	-81 034		-81 034	-80 778,65	-255,35	99,7
Verksamhetskostnader (interna)	-21 074		-21 074	-25 437,00	4 363,00	120,7
Verksamhetsbidrag 2	-102 108		-102 108	-106 215,65	4 107,65	104,0
Kalkylmässiga poster	102 108		102 108	106 215,65	-4 107,65	104,0
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	



**1012010000 GUDSTJÄNSTLIVET****Verksamhetsmål 2022**

Ett system med 8–9 gudstjänstgrupper planerar och genomför gudstjänsterna tillsammans med de anställda. Under året hålls månatligen en gudstjänst med små och stora.

**Förverkligande**

Under året hölls 63 huvudgudstjänster och besöksantalet var 3644 personer, ett medeltal på 58 personer/huvudgudstjänst. Huvudgudstjänsterna har strömmats via församlingens Youtubekanal och deltagarantal har varit 8157, vilket ger ett medeltal på 129 personer/huvudgudstjänst som har tagit del av gudstjänsten online.

Av huvudgudstjänsterna har två konfirmationsmässor hållits i Pedersöre kyrka. Nyårsdagen, Midsommarhelgens gudstjänster, Församlingsvals-gudstjänst och Självständighetsdagens gudstjänst firades gemensamt med Jakobstads finska församling och julottan 25.12. firades tillsammans med Pedersöre församling. Av huvudgudstjänsterna har sex varit gudstjänst med små och stora. En huvudgudstjänst har YLE radierat direkt.

Det har funnits sju gudstjänstgrupper bestående av frivilliga och anställda.

<b>1012010000 - JS Gudstjänstliv</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	400		400	146,28	253,72	36,6
Verksamhetskostnader (externa)	-97 194		-97 194	-90 777,09	-6 416,91	93,4
Verksamhetsbidrag 1	-96 794		-96 794	-90 630,81	-6 163,19	93,6
Verksamhetskostnader (interna)	-178 868		-178 868	-208 013,00	29 145,00	116,3
Verksamhetsbidrag 2	-275 662		-275 662	-298 643,81	22 981,81	108,3
Kalkylmässiga poster	-77 086		-77 086	-74 896,00	-2 190,00	97,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-352 748		-352 748	-373 539,81	20 791,81	105,9

**1012020000 JORDFÄSTNINGAR****Verksamhetsmål 2022**

Det ska finnas beredskap och resurser för att förrätta jordfästningar som förmedlar tröst, värme och hopp till de sörjande. De sörjande ska bemötas väl. Det sker bland annat genom att hålla självavårdande och planerande samtal. Jordfästningarnas antal kan uppgå till ca 120–130 per år.

Ordna och inbjudna till sorgesamtalsgrupper för sörjande i olika livssituationer.

I samband med sorgebesöken överrätta en lämplig bok om sorg. Möjlighet till självavård och samtal med präst eller diakon efter jordfästningen ska aktivt bjudas ut.

### Förverkligande

Under året jordfästes 123 (NV) och 1 (FB) församlingsmedlemmar. Utöver dessa hölls jordfästningar av avlidna som tillhörde annan församling eller som inte tillhörde någon församling över huvud taget.

1012020000 - JS Jordfästningar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				68,34	-68,34	
Verksamhetskostnader (externa)	-85 811		-85 811	-85 649,10	-161,90	99,8
Verksamhetsbidrag 1	-85 811		-85 811	-85 580,76	-230,24	99,7
Verksamhetskostnader (interna)	-97 676		-97 676	-95 904,00	-1 772,00	98,2
Verksamhetsbidrag 2	-183 487		-183 487	-181 484,76	-2 002,24	98,9
Kalkylmässiga poster	-51 229		-51 229	-48 309,67	-2 919,33	94,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-234 716		-234 716	-229 794,43	-4 921,57	97,9

### 1012030000 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

#### Verksamhetsmål 2022

Beredskap och resurser för att förrätta omkring 100 dop och 35 vigslar samt hålla därtill hörande förberedande och planerande samtal. Införskaffa eller producera lämpligt material som dop- och fadderbrev, vigselbevis, vigselbibel.

#### Förverkligande

Under året förrättades 60 dop och 26 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. Doppljus, dop- och fadderbrev ges vid dopet samt vigselbibel ges åt brudpar.

1012030000 - JS Övr. förrättn.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				32,70	-32,70	
Verksamhetskostnader (externa)	-72 950		-72 950	-70 262,29	-2 687,71	96,3
Verksamhetsbidrag 1	-72 950		-72 950	-70 229,59	-2 720,41	96,3
Verksamhetskostnader (interna)	-15 580		-15 580	-18 925,00	3 345,00	121,5
Verksamhetsbidrag 2	-88 530		-88 530	-89 154,59	624,59	100,7
Kalkylmässiga poster	-24 712		-24 712	-26 334,49	1 622,49	106,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-113 242		-113 242	-115 489,08	2 247,08	102,0

### 1012040000 VUXENARBETE

#### Verksamhetsmål 2022

Målsättningen är att de befintliga verksamhetsformerna utvecklas, nya initiativ förverkligas, och att icke-kyrkvana medlemmar nås och att fördjupning sker hos dem som från tidigare är aktiva.

*Målen förverkligas genom;*

- Uppföljning av Alphakursen hösten 2021
- Nätverksträffar för Smågruppsledare, bland annat tidigare Alphakurser och bönegrupper
- ”Coffee Church” samlingar ca en gång/månad
- Alphakurs hösten 2022, utbildning av medhjälpare och gruppleddare
- Föräldrakurs, inriktning mot småbarns- eller tonårsföräldrar Våren 2022
- Kvinnocafé ca en gång/månad
- Kvinnolördag för seniorer
- Föreläsningar kring magasin om påsken med tipsstöd till familjer att fira påsk

### Förverkligande

Målen förverkligades genom uppföljning av Alphakursen hösten 2021 med två nya smågrupper, nätverksträffar för smågruppsledare, inspirationsträff för smågrupper med pastor Eric Voelz, tonårsföräldrakurs, kvinnolördag för seniorer och påskmåltid i församlingscentret.

Alphakursen sköts fram till Våren 2023 pga. för få anmälda och ”Coffe Church” hade enbart två träffar eftersom ledarna vistades utomlands hösten 2022. Kvinnocafé förverkligades inte.

1012040000 - JS Vuxenarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	5 600		5 600	1 888,08	3 711,92	33,7
Verksamhetskostnader (externa)	-18 791		-18 791	-14 157,08	-4 633,92	75,3
Verksamhetsbidrag 1	-13 191		-13 191	-12 269,00	-922,00	93,0
Verksamhetskostnader (interna)	-45 950		-45 950	-43 760,40	-2 189,60	95,2
Verksamhetsbidrag 2	-59 141		-59 141	-56 029,40	-3 111,60	94,7
Kalkylmässiga poster	-18 011		-18 011	-14 062,36	-3 948,64	78,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-77 152		-77 152	-70 091,76	-7 060,24	90,8

### 1012050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

#### Verksamhetsmål 2022

Genomföra en serie av sommargudstjänster. Genomföra ett mångsidigt program under Jakobs dagar. Församlingen deltar med programinslag under Runebergsveckan 2022.

#### Förverkligande

Sommargudstjänster kunde genomföras på fem ställen. Under Jakobs dagar hölls voff-gudstjänst, ekumenisk parkgudstjänst och psalmafton. Pastorn och författaren Tomas Sjödin besökte församlingen i november. Runebergsveckan 2022 kunde inte genomföras.

1012050000 - JS Övr förs.sammank.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 100		3 100	9 709,20	-6 609,20	313,2
Verksamhetskostnader (externa)	-26 678		-26 678	-24 005,96	-2 672,04	90,0
Verksamhetsbidrag 1	-23 578		-23 578	-14 296,76	-9 281,24	60,6
Verksamhetskostnader (interna)	-20 977		-20 977	-30 426,20	9 449,20	145,0
Verksamhetsbidrag 2	-44 555		-44 555	-44 722,96	167,96	100,4
Kalkylmässiga poster	-13 270		-13 270	-14 083,18	813,18	106,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-57 825		-57 825	-58 806,14	981,14	101,7

### 1012380000 FOKUS

#### Verksamhetsmål 2022

Fokussamlingar varannan lördag i Församlingscentret förutom sommarmånaderna.

#### Förverkligande

Fokus i början av året inhiherades pga. coronaläget, men ordnades från slutet av februari enligt planen. Till hösten beslöt ledningsgruppen att återgå till söndagar, fortsättningsvis varannan vecka. I regel mellan 30 och 60 deltagare på samlingarna. I slutet av oktober ordnades ett extra insatt Fokus med anledning av Martyrkyrkans vänners 40-årsjubileum då ca 170 personer deltog. Under verksamhetsåret inbringade Fokus kollektor totalt 4408,85€. Av dessa förmedlades 459,20€ till Kristna Afghanföreningen, 2687,20€ till Martyrkyrkans vänners, 425,15€ till Sat-7, 143,55€ till Såningsmannen, 201,60€ till FMS och 492,10€ till Fokus egen verksamhet.

<b>1012050101 - JS Fokus</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	4 000		4 000	941,40	3 058,60	23,5
Verksamhetskostnader (externa)	-3 200		-3 200	-267,60	-2 932,40	8,4
Verksamhetsbidrag 1	800		800	673,80	126,20	84,2
Verksamhetskostnader (interna)	-11 187		-11 187	-13 289,80	2 102,80	118,8
Verksamhetsbidrag 2	-10 387		-10 387	-12 616,00	2 229,00	121,5
Kalkylmässiga poster	-4 082		-4 082	-3 030,54	-1 051,46	74,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-14 469		-14 469	-15 646,54	1 177,54	108,1

## 1012100000 INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

### Verksamhetsmål 2022

Prenumerera på Kyrkpressen till församlingsmedlemmarnas hushåll. Tidningen utgör en kanal för kontakten till det kyrkliga livet på orten, regionen och i stiftet. Den är en mångsidig medlemstidning som når också dem som inte står i regelbunden kontakt med sin församling. Verksamhetsprogram ges ut 5–6 gånger/år i ca 1000 - 1500 ex. Annonsera församlingens verksamhet i Kyrkpressen och vid behov i Österbottens Tidning samt sociala medier såsom församlingens hemsida, Facebook och Instagram

### Förverkligande

Under året har Kyrkpressen prenumererats till alla hem, d.v.s. till 4614 adresser. Annonseringen har skötts via Kyrkpressen och vid behov via Österbottens Tidning. Under året gavs fyra verksamhetsprogram ut. Församlingen har hemsida, Facebook och Instagram och skickar textmeddelande, e-post och brev. Församlingen liveströmmar gudstjänsterna från Jakobstads kyrka via församlingens Youtubekanal.

<b>1012100000 - JS Info o kommunikät</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	-88 500		-88 500	-88 164,71	-335,29	99,6
Verksamhetsbidrag 1	-88 500		-88 500	-88 164,71	-335,29	99,6
Verksamhetskostnader (interna)				-395,50	395,50	
Verksamhetsbidrag 2	-88 500		-88 500	-88 560,21	60,21	100,1
Kalkylmässiga poster	-24 712		-24 712	-19 507,47	-5 204,53	78,9
Sektorbidrag (externt och internt)	-113 212		-113 212	-108 067,68	-5 144,32	95,5

## 1012200000 MUSIKEN

### Verksamhetsmål 2022

Regelbunden körverksamhet för olika åldrar.

Regelbunden medverkan av körer och instrumentalister i gudstjänstlivet och vid församlingens sammankomster.

En satsning på särskilda tillfällen: ”Jakobs orgeldagar-Musik i sommarkvällen”, ”Musik under Jakobs dagar”, regelbundna lunchkonserter i kyrkan, Psalmaföreläsningar, Taizéandakter, ”Musik i julnatten”, adventskonserter med församlingens körer.

Det långsiktiga utvecklingsarbetet med barnsång och barnkörsverksamhet fortsätter. Verksamheten innefattar förutom sång och rytmik även skapande av konst (bild, musik och rörelse) samt intergenerationellt arbete (generationsmöten med seniorer). Till barnkörsverksamheten hör även samtliga eftisgrupper som får regelbundet sångstunder i samband med eftisverksamheten. Babypsalmsång – Pärlan, för åldern 3–12 mån.

Musikskolans orgelelever deltar regelbundet i församlingens verksamhet. För undervisningen i Musikskolan (lärare är församlingens kantorer) debiteras 65 € / termin.

### Förverkligande

Verksamhetsmålen har uppnåtts enligt planen. På grund av coronabegränsningar under våren har babypsalmsång-Pärulan inte ordnats. Även Musik i julnatten hade paus år 2022.

1012200000 - JS Musik	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 800		1 800	866,00	934,00	48,1
Verksamhetskostnader (externa)	-55 924		-55 924	-46 621,58	-9 302,42	83,4
Verksamhetsbidrag 1	-54 124		-54 124	-45 755,58	-8 368,42	84,5
Verksamhetskostnader (interna)	-23 788		-23 788	-22 164,00	-1 624,00	93,2
Verksamhetsbidrag 2	-77 912		-77 912	-67 919,58	-9 992,42	87,2
Kalkylmässiga poster	-22 259		-22 259	-18 990,91	-3 268,09	85,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-100 171		-100 171	-86 910,49	-13 260,51	86,8

### 1012310000 DAGKLUBBEN

#### Verksamhetsmål 2022

Att genomföra en regelbunden dagklubbverksamhet som på vårterminen består av två grupper för treåringar (2 ggr/vecka) och en grupp för fyra-femåringar (3 ggr/vecka). Verksamheten har plats för 42 barn.

Ifall det stora intresset bland familjer med treåriga barn fortsätter (dagklubben utökades med en grupp höstterminen 2021) är målet att också på höstterminen kunna erbjuda två grupper för treåringar samt en grupp för fyra-femåringar.

Olika slag av föräldraaktiviteter i anslutning till grupperna.

Deltagande i gudstjänster med små och stora varje termin.

Regelbunden kontakt med stadens dagvård.

Att utveckla verksamheten i enlighet med planen för den nya småbarnspedagogiken.

### Förverkligande

Att genomföra en regelbunden dagklubbverksamhet som på vårterminen består av två grupper för treåringar (2 ggr/vecka) och en grupp för fyra-femåringar (3 ggr/vecka). Verksamheten har plats för 42 barn.

Ifall det stora intresset bland familjer med treåriga barn fortsätter (dagklubben utökades med en grupp höstterminen 2021) är målet att också på höstterminen kunna erbjuda två grupper för treåringar samt en grupp för fyra-femåringar.

1012310000 - JS Dagklubb	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	9 100		9 100	6 944,00	2 156,00	76,3
Verksamhetskostnader (externa)	-81 334		-81 334	-67 770,67	-13 563,33	83,3
Verksamhetsbidrag 1	-72 234		-72 234	-60 826,67	-11 407,33	84,2
Verksamhetskostnader (interna)	-32 986		-32 986	-36 621,00	3 635,00	111,0
Verksamhetsbidrag 2	-105 220		-105 220	-97 447,67	-7 772,33	92,6
Kalkylmässiga poster	-31 919		-31 919	-29 407,77	-2 511,23	92,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-137 139		-137 139	-126 855,44	-10 283,56	92,5

### 1012320000 SÖNDAGSSKOLAN

#### Verksamhetsmål 2022

Utreda möjligheterna att hålla söndagsskola med små och stora i samarbete med vuxenarbetet, föräldrakurs, ungdomsteamet och/eller ev. andra intresserade. I denna kan barn och föräldrar samt mor- och farföräldrar och andra vuxna delta. Att hålla ledarsamlingar och utbildningstillfällen för ledarna samt försöka rekrytera nya ledare. Gemensamt för söndagsskolan och övriga intresserade firas söndagsskolans dag en söndag under vårterminen på Pörkenäs lägergård.

### Förverkligande

Förverkligades i form av söndagsskola/familjeskoj som hölls en gång /månad under vårterminen. Den genomfördes som ett samarbete mellan familje- och barnarbetet, ungdomsarbetet och frivilliga. Söndagsskolans dag på Pörkenäs genomfördes enligt planen. Materialet för Skutnäs söndagsskola bekostas med budgetmedel.

1012320000 - JS Söndagsskola	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	240		240	776,00	-536,00	323,3
Verksamhetskostnader (externa)	-4 280		-4 280	-2 617,12	-1 662,88	61,1
Verksamhetsbidrag 1	-4 040		-4 040	-1 841,12	-2 198,88	45,6
Verksamhetskostnader (interna)				-375,90	375,90	
Verksamhetsbidrag 2	-4 040		-4 040	-2 217,02	-1 822,98	54,9
Kalkylmässiga poster	-1 155		-1 155	-699,28	-455,72	60,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-5 195		-5 195	-2 916,30	-2 278,70	56,1

### 1012330000 MINIOR- OCH JUNIORARBETET

#### Verksamhetsmål 2022

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. **Förverkligande**

Hösten 2022 startade juniorgruppen och hade ca. 12 deltagare. Tonårsgruppen förverkligades inte. Sportlovsläget hölls i normal ordning med fullt deltagarantal. På sommaren ordnades ett barnläger för barn som gått i förskolan och åk 1–2 och ett barnläger för barn i åk 3–5. För unga i åk 6–7 ordnades ett SoS-läger, SoS är en förkortning för sexor och sjuor.

1012330000 - JS Minior o junior	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	4 000		4 000	7 047,71	-3 047,71	176,2
Verksamhetskostnader (externa)	-20 672		-20 672	-22 287,91	1 615,91	107,8
Verksamhetsbidrag 1	-16 672		-16 672	-15 240,20	-1 431,80	91,4
Verksamhetskostnader (interna)	-5 193		-5 193	-6 308,00	1 115,00	121,5
Verksamhetsbidrag 2	-21 865		-21 865	-21 548,20	-316,80	98,6
Kalkylmässiga poster	-7 207		-7 207	-7 533,30	326,30	104,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-29 072		-29 072	-29 081,50	9,50	100,0

### 1012340000 SCOUTING

#### Verksamhetsmål 2022

Kårens målsättning är att med tydlig kristen värdegrund enligt Finlands scouters scoutprogram arrangera patrullmöten, samlingar, utfärder, läger och ledarutbildning.

Patrulledarna och patrullverksamheten stöds så att både nystartade och äldre patruller hålls livskraftiga och i förlängningen kan erbjuda plats för nya medlemmar. Även verksamheten för kårens i nuläget många och aktiva scouter i utforskerålder (15 - 17 år) prioriteras.

#### Förverkligande 2022

Verksamheten har förverkligats enligt planen.

## 1012350000 SKRIFTSKOLA

### Verksamhetsmål 2022

Bibehålla en hög deltagarprocent i församlingens skriftskolor så att så gott som alla församlingens ungdomar går i skriftskola.

Genomföra tre skriftskolor bestående av två lägerskriftskolor och en dagskriftskola.

Genomföra en utbildning för 30 blivande hjälpledare.

Hålla tre konfirmationsmässor med festlig karaktär som stärker konfirmationens betydelse i församlingslivet.

Hålla ungdomsgudstjänster som en del av konfirmandåret.

Skriftskolplan följs.

Fortsatt möjlighet för konfirmanderna att frivilligt delta i nattvarden redan innan konfirmationen.

Kontakten till föräldrarna och hemmet utvecklas.

### Förverkligande 2022

År 2021–2022 ordnades tre skriftskolor med sammanlagt 102 konfirmander. 7 konfirmander deltog i skriftskola 1, 63 konfirmander i skriftskola 2 och 32 konfirmander i skriftskola 3. På grund av sjukdom avbröts lägret för skriftskola 2 på den fjärde dagen.

Undervisningen kompletterades genom skriftskoldagar veckan efter och konfirmationsmässan ordnades som planerat. De övriga skriftskolorna genomfördes enligt planen. Under året utbildades 21 nya hjälpledare. På hösten fördelades de nya konfirmanderna inför skriftskolåret 22–23 och infoträff med föräldrar, samt första samlingar och gudstjänstbesök genomfördes.

1012350000 - JS Skriftskola	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	29 400		29 400	20 153,65	9 246,35	68,5
Verksamhetskostnader (externa)	-117 987		-117 987	-92 327,02	-25 659,98	78,3
Verksamhetsbidrag 1	-88 587		-88 587	-72 173,37	-16 413,63	81,5
Verksamhetskostnader (interna)	-7 193		-7 193	-8 975,20	1 782,20	124,8
Verksamhetsbidrag 2	-95 780		-95 780	-81 148,57	-14 631,43	84,7
Kalkylmässiga poster	-35 010		-35 010	-26 379,33	-8 630,67	75,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-130 790		-130 790	-107 527,90	-23 262,10	82,2

## 1012360000 UNGDOMSARBETET

### Verksamhetsmål 2022

Under hela året ordna veckovisa ungdomskvällar, ”In da house”. Samt att tillsammans med de övriga församlingarna i prostriet ordna gemensamma samlingar.

Under skolåret ordna hjälpledarskolning med veckovisa samlingar för de ungdomar som konfirmerats. Samt att under läsåret ordna fyra veckoslut för hjälpledarskolning 2.

Upprätthålla kontakt med stadens skolor genom rastbesök. Under 2022 gjorde vi inga rastbesök, både till följd av pandemiläget och p.g.a. Oxhamns skolas ombyggnad.

Sträva efter att ungdomarna ska ta del av församlingens gudstjänstliv, men även att ordna kvällsmässa ”Ljus i mörkret” en gång i månaden.

### Förverkligande 2022

Verksamheten har förverkligats enligt planen. ”In da House” samlar mellan 20 och 45 deltagare varje fredag och hjälpledarskolningen samlade sammanlagt 43 deltagare. ”Ljus i mörkret” har, i snitt, samlat 18 deltagare. Under våren spelades innebandy vid Oxhamns skola varje vecka, detta vidareutvecklades på hösten till ”Ung action” och sker en gång per månad. En gång i månaden hölls ”Depphörna” för våra äldre ungdomar, dit kom i snitt 8 ungdomar. Bibelgruppen ”Guldgrävarna” samlades i snitt 5 deltagare under hösten.

1012360000 - JS Ungdomsarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	600		600	3 495,60	-2 895,60	582,6
Verksamhetskostnader (externa)	-80 854		-80 854	-83 062,62	2 208,62	102,7
Verksamhetsbidrag 1	-80 254		-80 254	-79 567,02	-686,98	99,1
Verksamhetskostnader (interna)	-17 897		-17 897	-22 910,80	5 013,80	128,0
Verksamhetsbidrag 2	-98 151		-98 151	-102 477,82	4 326,82	104,4
Kalkylmässiga poster	-27 639		-27 639	-30 339,70	2 700,70	109,8
Sektorbidrag (externt och internt)	-125 790		-125 790	-132 817,52	7 027,52	105,6

## 1012380000 FAMILJE- OCH FADDERARBETE

### Församlingsfadderverksamheten

#### Verksamhetsmål 2022

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.

#### Förverkligande

Förverkligades enligt planen men antalet familjer som väljer församlingsfadder minskar.

### Öppen dagklubb

#### Verksamhetsmålen 2022

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. Målsättningen är också att hålla en öppen sommarklubb.

#### Förverkligande

I januari var öppen dagklubb stängd på grund av coronabegränsningar inomhus. I stället ordnades två lekparksträffar utomhus. Resten av vårterminen hölls två grupper/vecka, till en början med begränsat antal deltagare. På sommaren ordnades fyra gånger öppen sommarklubb. Hösten har genomförts enligt planen.

1012380000 - JS Familje o fadder	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 000		2 000	1 396,11	603,89	69,8
Verksamhetskostnader (externa)	-31 801		-31 801	-26 751,63	-5 049,37	84,1
Verksamhetsbidrag 1	-29 801		-29 801	-25 355,52	-4 445,48	85,1
Verksamhetskostnader (interna)	-23 895		-23 895	-30 530,40	6 635,40	127,8
Verksamhetsbidrag 2	-53 696		-53 696	-55 885,92	2 189,92	104,1
Kalkylmässiga poster	-15 547		-15 547	-14 802,17	-744,83	95,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-69 243		-69 243	-70 688,09	1 445,09	102,1



**1012390000 EFTIS****Verksamhetsmål 2022**

Under vårterminen fortsätta arbetet i de sex befintliga grupperna i kyrkliga samfällighetens utrymmen, samt vid behov i staden Jakobstads utrymmen. Under höstterminen fortsätta arbetet i fem grupper i enlighet med stadens behov.

**Förverkligande**

Verksamhetsmålen har uppnåtts.

<b>1012390000 - JS Eftis</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	286 758		286 758	287 493,44	-735,44	100,3
Verksamhetskostnader (externa)	-368 359		-368 359	-338 203,67	-30 155,33	91,8
Verksamhetsbidrag 1	-81 601		-81 601	-50 710,23	-30 890,77	62,1
Verksamhetskostnader (interna)	-148 981		-148 981	-158 725,45	9 744,45	106,5
Verksamhetsbidrag 2	-230 582		-230 582	-209 435,68	-21 146,32	90,8
Kalkylmässiga poster	-144 500		-144 500	-143 111,25	-1 388,75	99,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-375 082		-375 082	-352 546,93	-22 535,07	94,0

**1012410000 DIAKONIARBETET****Verksamhetsmål 2022**

Genom samtal, krishjälp och stöd strävar diakoniarbetarna efter att ha tyngdpunkten på barnfamiljer och nyfinländare. Sörjande och psykiskt hjälpbehövande samt, ensamma äldre samt personer med kognitiv funktionsvariation har också hög prioritet.

Varje vardag, förutom onsdag, hålls kanslitelefonjour. Under sommaren hålls kanslitelefonjour måndagar och torsdagar. Diakoniarbetarna turas om med dejourering.

Att ge understöd ur budgetmedlen och diakonifonden främst i form av köpkort för inköp och genom bidrag för större utgifter. Dela ut matvaror skänkta av lokala företag. Att handla i ekonomiska frågor och hjälpa klienter i kontakt med myndigheter.

Att administrera grupper och syföreningar samt engagera frivilliga i uppgiften som ledare.

Att utveckla och administrera en Vänbank innehållande frivilliga lekmän som ställer upp som vänner.

Att hålla födelsedagsfester för 70-, 75-, 80-, 85-, 90-, 95- och 100-åringar.

Att fortsättningsvis utveckla och stöda verksamheten för nyfinländare, bland annat genom Tehuset och AI Massira kurser.

Att medverka i upprätthållandet av samtalstjänstverksamheten och Lydiornas verksamhet.

**Förverkligande**

Diakoniarbetarna har haft samtal, krishjälp och gett stöd ekonomiskt med både matkassar och köpkort. Träffarna med klienter har skett genom diakonijouren, telefonsamtal, hembesök och samtal i Församlingscentret.

Hushåll som nåddes av diakonin var 187, understödsantal var 723. De ekonomiska bidragen uppgick till 46 117,80 euro. Matvaror från lokala företag har delats ut.

Tehuset, sorgegrupperna, födelsedagsfester samt syföreningar och andra grupper har hållits under året. Diakonin ordnade också Gemensam jul samt Cable-kurs. Inga vänbanksträffar har hållits. Gruppen för psykiskt hjälpbehövande, Lydiorna och AI-Massira grupperna har inte varit verksamma.

Gemensamt Ansvar insamlingens resultat var 1 231 euro. Gåvor till fonden under 2022 uppgick till 28 153 ,10 euro. Köpkort till julen 10 047 euro. (år 2021: 11 566 ,20 euro) samt ungefär 1 000 julpaket.

1012410000 - JS Diakoni	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	11 000		11 000	15 929,78	-4 929,78	144,8
Verksamhetskostnader (externa)	-188 331		-188 331	-190 435,65	2 104,65	101,1
Verksamhetsbidrag 1	-177 331		-177 331	-174 505,87	-2 825,13	98,4
Verksamhetskostnader (interna)	-30 774		-30 774	-28 825,95	-1 948,05	93,7
Verksamhetsbidrag 2	-208 105		-208 105	-203 331,82	-4 773,18	97,7
Kalkylmässiga poster	-61 197		-61 197	-62 380,50	1 183,50	101,9
Sektorbidrag (externt och internt)	-269 302		-269 302	-265 712,32	-3 589,68	98,7

## 1012600000 MISSION

### Verksamhetsmål 2022

Upprätthålla kontakten med nuvarande och nya missionärer samt kontakten med missionsorganisationerna.

Öka missionsintresset i församlingen så att alla åldersgrupper ska kunna samlas kring missionen.

Barnens och familjernas intresse för missionen ska stärkas

Ekonomiska medel samlas in via olika aktiviteter, såsom regelbunden givande, kollekt, missionskretsar, luncher, missionsaftnar, basarer med mera.

### Förverkligande

Verksamhetsmålen har uppnåtts enligt planen. Budgetmedel för understödsavtal med FMS genom Sat-7 och Christina och Andrey Heikkilä, SLEF genom Edny Fors/Kristian och Chamilla Sjöbacka samt med Såningsmannen genom Christina Harald utbetalades. Tre missionskretsar verkade i församlingen under 2022. Ekonomiska medel samlades in via missionsbrunch 9.4, missionskväll 28.4, missionscafé på Jakobs Dagar 23.07, missionskväll 22.9 samt självständighetsbasaren 6.12. Missionsrådet har sammanträtt 6 gånger under 2022.

1012600000 - JS Mission	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 400		2 400	3 516,71	-1 116,71	146,5
Verksamhetskostnader (externa)	-35 637		-35 637	-36 851,72	1 214,72	103,4
Verksamhetsbidrag 1	-33 237		-33 237	-33 335,01	98,01	100,3
Verksamhetskostnader (interna)	-200		-200	-1 028,70	828,70	514,4
Verksamhetsbidrag 2	-33 437		-33 437	-34 363,71	926,71	102,8
Kalkylmässiga poster	-9 969		-9 969	-8 690,49	-1 278,51	87,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-43 406		-43 406	-43 054,20	-351,80	99,2

Jakobstads svenska församling	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-381 419,43	-360 698	-360 409,02	-288,98	99,9
Ersättningar	-234 282,00	-214 758	-221 856,50	7 098,50	103,3
Avgiftsintäkter	-45 830,67	-55 640	-47 011,17	-8 628,83	84,5
Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-23 780,27	-13 000	-21 984,66	8 984,66	169,1
Understöd och bidrag	-77 098,79	-77 300	-69 552,12	-7 747,88	90,0
Övriga verksamhetsintäkter	-427,70		-4,57	4,57	0,0
Verksamhetskostnader	1 352 202,58	1 466 437	1 368 156,15	98 280,85	93,3
Personalkostnader	1 041 855,25	1 110 507	1 048 087,85	62 419,15	94,4
Löner och arvoden	859 730,78	888 357	870 640,61	17 716,39	98,0
Lönebikostnader	208 357,31	225 150	208 928,77	16 221,23	92,8
Rättelseposter för personalkostnader	-26 232,84	-3 000	-31 481,53	28 481,53	1 049,4

Köpta tjänster	91 826,74	139 365	95 798,24	43 566,76	68,7
Hyreskostnader	5 660,53	5 225	6 473,16	-1 248,16	123,9
Material, förnödenheter och varor	130 656,02	137 390	133 576,20	3 813,80	97,2
Inköp under räkenskapsperioden	130 656,02	137 390	133 576,20	3 813,80	97,2
Beviljade bidrag	79 610,01	73 400	82 646,10	-9 246,10	112,6
Övriga verksamhetskostnader	2 594,03	550	1 574,60	-1 024,60	286,3
VERKSAMHETS BIDRAG	970 783,15	1 105 739	1 007 747,13	97 991,87	91,1
Köpta tjänster - interna	12 417,70	27 960	22 702,40	5 257,60	81,2
Interna hyreskostnader	887 151,00	654 609	730 067,00	-75 458,00	111,5
Interna överföringsposter	429 585,16	460 246	429 029,60	31 216,40	93,2
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2 299 937,01	2 248 554	2 189 546,13	59 007,87	97,38

## 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.

### Tavoitteet ja painopistealueet 2022

- vaativassa elämäntilanteessa olevat
- yksinäisyys
- vanhemmuus, perheet, nuoret
- ikääntyvät
- erityisesti kirkko ja Merilä seurakuntaelämän keskuksia

## 1021010103 SEURAKUNTANEUVOSTO

### Tehtävä

Seurakuntaneuvoston tehtävänä on johtaa, suunnata ja arvioida seurakunnan toimintaa ja hallintoa ja päättää seurakunnan varojen käytöstä.

### Resurssit

Seurakuntaneuvosto käsittää kaksitoista seurakuntalaisten vaaleilla valitsemaa jäsentä, joiden toimikausi on neljä vuotta. Kustannuspaikka sisältää kokouspalkkiot sekä tarpeellisia pienempiä määrärahoja seurakuntaneuvoston toimintaa varten.

## Tavoitteet ja painopistealueet 2022

- seurakuntavaalit

## Muutokset suunnittelukauden 2023–2024 aikana

- uusien luottamushenkilöiden perehdytys

## Toteutuminen

Seurakuntaneuvosto kokoontui 9 kertaa vuoden 2022 aikana. Seurakuntavaalit pidettiin 20.11.2022.

1021010100 - PS Kirkoll. vaalit	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintakulut (ulkoiset)				-1 976,04	1 976,04	
Toimintakate 1				-1 976,04	1 976,04	
Toimintakate 2				-1 976,04	1 976,04	
Laskennalliset erät				1 976,04	-1 976,04	
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				0,00	0,00	

1021010103 - PS Seurakuntaneuv.	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 000		-6 000	-6 033,47	33,47	100,6
Toimintakate 1	-6 000		-6 000	-6 033,47	33,47	100,6
Toimintakulut (sisäiset)	-250		-250	-137,20	-112,80	54,9
Toimintakate 2	-6 250		-6 250	-6 170,67	-79,33	98,7
Laskennalliset erät	6 250		6 250	6 170,67	79,33	98,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	

## 1021080000 SEURAKUNTAKANSLIA

### Tehtävä

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

### Resurssit

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

## Tavoitteet ja painopistealueet 2022

- asiakaskokemuksen kehittäminen (toimintamallit, henkilökohtainen palvelu, asiantuntijuus, digitaaliset kanavat)
- Katrinan asiointipalvelun käyttöönotto ja kehittäminen seurakunnan tarpeisiin sopivaksi.

## Muutokset suunnittelukauden 2023–2024 aikana

- työnkuvan selkiyttäminen

## Toteutuminen

Katrina Asiointi -palvelun käyttöönotto osoittautui liian työlääksi ja aikaa vieväksi, joten siitä päätettiin luopua. Asiaan palataan, jos vastaava varausjärjestelmä on mahdollista saada ns. valmiina pakettina. Seurakuntavaalit olivat syksyn suurin työpanostus kansliassa.

1021080000 - PS Seurakuntakanslia	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				6,95	-6,95	
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 801		-47 801	-51 049,32	3 248,32	106,8
Toimintakate 1	-47 801		-47 801	-51 042,37	3 241,37	106,8
Toimintakulut (sisäiset)	-15 580		-15 580	-18 925,00	3 345,00	121,5
Toimintakate 2	-63 381		-63 381	-69 967,37	6 586,37	110,4
Laskennalliset erät	63 381		63 381	69 967,37	-6 586,37	110,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	

## 1022010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

### Tehtävä

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.

### Resurssit

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.

### Tavoitteet ja painopistealueet 2022

#### Keskeiset painopistealueet

- seurakunnan yhdessä elävä ja toteuttama jumalanpalvelus
- jumalanpalvelusryhmien kehittäminen

#### Toiminnalliset tavoitteet

- monipuolinen jumalanpalveluselämä, erilaisia jumalanpalveluksen toteuttamistapoja kehitetään edelleen
- säännöllisesti seurakuntalaisia mukana toimittamassa jumalanpalvelusta

#### Muutokset suunnittelukauden 2023–2024 aikana

- jumalanpalvelusryhmien toiminnan vakiinnuttaminen
- kirkkotilan kehittäminen toiminnan näkökulmasta

#### Toteutuminen

Jumalanpalvelukset toimitettiin pääosin suunnitellusti messuina ja kerran kuussa sanajumalanpalvelus.

1022010000 - PS Jumalanpalvelusel	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				162,48	-162,48	
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 744		-43 744	-40 978,76	-2 765,24	93,7
Toimintakate 1	-43 744		-43 744	-40 816,28	-2 927,72	93,3
Toimintakulut (sisäiset)	-99 136		-99 136	-114 992,40	15 856,40	116,0
Toimintakate 2	-142 880		-142 880	-155 808,68	12 928,68	109,0
Laskennalliset erät	-41 670		-41 670	-41 112,51	-557,49	98,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-184 550		-184 550	-196 921,19	12 371,19	106,7

## 1022020000 SIUNAUKSET

### Tehtävä

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.

### Resurssit

Seurakunnan papit ja kanttorit sekä diakonit palvelevat sekä surukeskusteluissa että sururyhmien kokoontumisissa. Hautaan siunaamiset toimitetaan pääasiassa Johanneksen kappelissa (muutamia vuosittain kaupunginkirkossa, Pedersören kirkossa ja sairaalan kappelissa) ja muistotilaisuudet seurakuntakeskuksessa. Kustannuspaikkaan kuuluvat palkkakustannukset muodostuvat pappien ja kanttorin palkoista. Hautauskeskustelun yhteydessä omaisille annetaan surutyötä tukeva kirja.

### Keskeiset painopistealueet 2021

- omaisten tukeminen surunsa käsittelyssä
- hyvä ja joustava palvelu käytännön asioiden hoitamisessa.

### Toiminnalliset tavoitteet

- tiedotuksen ja opastuksen ajan tasalla pitäminen
- aikaa surevien kohtaamiseen
- yhteydet hautauksen jälkeen (kontaktit, sururyhmät ja muut surutilaisuudet).

### Muutokset suunnittelukauden 2022-2023 aikana

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

### Toteutuminen

Hautausten määrä on kasvussa, mutta hautaukset on pystytty toimittamaan kohtuullisen ajan sisällä ja omaiset ja heidän surunsa kohdaten. Hautaan siunaamisia oli vuoden aikana kaikkiaan 93, joista 22 kirkkoon kuulumattomien siunauksia ja muiden seurakuntien jäseniä 7.

1022020000 - PS Siunaukset	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				27,88	-27,88	
Toimintakulut (ulkoiset)	-41 644		-41 644	-41 141,30	-502,70	98,8
Toimintakate 1	-41 644		-41 644	-41 113,42	-530,58	98,7
Toimintakulut (sisäiset)	-59 361		-59 361	-61 139,50	1 778,50	103,0
Toimintakate 2	-101 005		-101 005	-102 252,92	1 247,92	101,2
Laskennalliset erät	-29 391		-29 391	-28 255,28	-1 135,72	96,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-130 396		-130 396	-130 508,20	112,20	100,1

## 1022030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

### Tehtävä

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

### Resurssit

Kasteista yli puolet tapahtuu kappelissa tai kirkossa, loput kodeissa. Vihkimisistä suuri osa toimitetaan kirkoissa tai kappelissa. Osa pappien ja kanttorin palkoista on sijoitettu tähän kustannuspaikkaan. Pääasiassa kotikasteet aiheuttavat kustannuksia matkakulujen muodossa. Vihkipareille annetaan vihkiraamattu. Kastekoteihin annetaan lapsille suunnattu kirja, kastekynttilä ja diakoniatyön vapaaehtoisten kutomat villasukat.

### Keskeiset painopistealueet

- kasteiden suhteellisen määrän pitäminen ennallaan
- kasteen sakramentin esillä pitäminen seurakuntaelämässä
- perheiden kohtaaminen ja perheiden erilaisten tilanteiden huomioiminen.

### Toiminnalliset tavoitteet 2022

- aktiivisuus yhteydenpidossa (toiminnasta kertominen, esim. perhekerhot, kirkkomuskari)
- esikoislapsen saaneiden perheiden tukeminen
- kummien huomioiminen.

### Muutokset suunnittelukauden 2023–2024 aikana

- kasteen ja kummiuden merkityksen vahvistaminen
- pienten lasten perheiden tukeminen.

### Toteutuminen

Vuoden 2022 aikana toimitettiin 33 kastetta, joista oman seurakunnan jäseniä 27. Lisäksi kastettiin kaksi rippikouluikäistä nuorta. Vihkimisiä oli 11 ja yksi avioliiton siunaaminen.

1022030000 - PS Muut kirk tomituk	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				27,88	-27,88	
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 474		-33 474	-42 908,21	9 434,21	128,2
Toimintakate 1	-33 474		-33 474	-42 880,33	9 406,33	128,1
Toimintakulut (sisäiset)	-15 580		-15 580	-18 925,00	3 345,00	121,5
Toimintakate 2	-49 054		-49 054	-61 805,33	12 751,33	126,0
Laskennalliset erät	-14 333		-14 333	-18 426,98	4 093,98	128,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-63 387		-63 387	-80 232,31	16 845,31	126,6

### 1022040000 AIKUISTYÖ

#### Tehtävä

Tehtävänä on lähinnä erilaisten pienryhmien välityksellä pyrkiä luomaan yhteys seurakuntalaisiin ja tekemään mahdolliseksi kristittynä ja täysivaltaisena seurakunnan jäsenenä kasvamisen.

Myös yhteistyötä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa. Toiminta tarjoaa mahdollisuuden kantaa vastuuta eri tavoin. Myös raamatunopetus eri tavoin kuuluu aikuistyön tehtäviin.

#### Resurssit

Raamattu- ja keskustelupiirit (Merilässä pidettävät piirit, työikäisten keskustelupiirit) sekä maahanmuuttajatyö toimivat osin vapaaehtoisten vetäjien toimesta yhteistyössä työntekijöiden kanssa: papit, kanttori, nuorisotyöntekijät ja diakonit. Osa pappien palkasta on sijoitettu tähän kustannuspaikkaan. Pieniä hankinta- ja tarjoilumäärärahoja sekä seurakuntatapahtumien sisäiset palvelut.

#### Keskeiset painopistealueet

- seurakuntalaisten rohkaiseminen eri tehtäviin
- pienryhmien vapaaehtoisten tukeminen ja mahdollisuus perustaa uusia ryhmiä tarvittaessa.

### Toiminnalliset tavoitteet 2022

- toimintamahdollisuuksista tiedottaminen
- työntekijöiden vierailut ryhmien kokoontumisissa
- kehittää toimintaa seurakuntalaisten tarpeiden mukaanmatala kynnys uusien toimintatapojen toteuttamiseen
- taide ja kulttuuri näkyväksi seurakunnan toiminnassa
- eri-ikäisten ja eri elämäntilanteissa olevien aikuisten huomioiminen.

### Muutokset suunnittelukauden 2023-2024 aikana

- seurakuntalaisten aktiivisuuden tukeminen
- uusien toimintatapojen etsiminen.

### Toteutuminen

Aikuistyötä toteutettiin pienryhmissä (raamattupiirit, Kätevästi käsillä-askarteluryhmä, ikonipiiri) kautta sekä yksittäisten kohtaamisten ja keskustelujen kautta. Lisäksi järjestettiin taidenäyttely, retkiä ja luento yhteistyössä Finfamin kanssa.

1022040000 - PS Aikuistyö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	500		500	77,07	422,93	15,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 352		-13 352	-15 932,49	2 580,49	119,3
Toimintakate 1	-12 852		-12 852	-15 855,42	3 003,42	123,4
Toimintakulut (sisäiset)	-32 742		-32 742	-32 602,85	-139,15	99,6
Toimintakate 2	-45 594		-45 594	-48 458,27	2 864,27	106,3
Laskennalliset erät	-13 477		-13 477	-12 724,18	-752,82	94,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-59 071		-59 071	-61 182,45	2 111,45	103,6

### 1022050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

#### Tehtävä

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

#### Resurssit

Toimintaan osallistuvat kaikki työntekijät, mutta pääasiassa papit ja kanttori yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Osa pappien palkoista on sijoitettu tähän kustannuspaikkaan.

#### Keskeiset painopistealueet

- vapaaehtoistoiminnan tukeminen
- yhteisöllisyyden vahvistaminen

### Toiminnalliset tavoitteet 2022

- toiminnan kehittäminen tarpeiden mukaisesti
- uusien yhteistyökumppaneiden pohtiminen

### Muutokset suunnittelukauden 2023-2024 aikana

- aktiiviseen seurakuntalaisuuteen panostaminen ja sen tukeminen

### Toteutuminen

Yhteistyö herätysliikkeiden (Rauhanyhdistys, Kansanlähetyks) sekä Sydänyhdistyksen ja eläkeläisyhdistysten kanssa jatkui vuonna 2022.



1022050000 - PS Muut serakuntatyö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				13,94	-13,94	
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 522		-20 522	-19 698,80	-823,20	96,0
Toimintakate 1	-20 522		-20 522	-19 684,86	-837,14	95,9
Toimintakulut (sisäiset)	-19 375		-19 375	-22 424,20	3 049,20	115,7
Toimintakate 2	-39 897		-39 897	-42 109,06	2 212,06	105,5
Laskennalliset erät	-11 618		-11 618	-11 775,92	157,92	101,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-51 515		-51 515	-53 884,98	2 369,98	104,6

## 1022100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

### Tehtävä

Tehtävänä on tukea seurakunnan tavoitteita, tehdä toiminta näkyväksi, tuoda seurakunnan sanoma seurakuntalaisille sekä vahvistaa seurakuntajäsennyttä tiedotuksen ja viestinnän keinoin. Tehtävänä on myös tukea eri työaloja sekä vahvistaa vuorovaikutusta sidosryhmien kanssa.

### Resurssit ja talousarvion perustelut

Pääosan tiedotuksesta muodostavat kirkolliset ilmoitukset PS Pulssissa keskiviikkoisin, talouksiin jaettavat tiedotteet (yhteydenotot seurakuntaan muuttaville ja kastekoteihin sekä adventti- ja joulujän tiedote) sekä viikkoilmoitukset ja muu tiedotus seurakunnan kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Tiedotuksesta ja viestinnästä vastaa seurakuntasihtööri työalojen avustuksella.

### Tavoitteet ja painopistealueet 2022

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

### Muutokset suunnittelukauden 2023-2024 aikana

- blogikirjoittajien aktivointi
- viestinnän vuosikello

### Toteutuminen

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

Syksyn seurakuntavaaleista tiedotettiin sekä lehti-ilmoituksin että sosiaalisessa mediassa ja kotisivuilla. Ryhmien sisäinen viestintä tapahtui pääasiassa WhatsApp-ryhmäviestinnällä.

1022100000 - PS Tied. ja viestint	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 550		-9 550	-15 408,23	5 858,23	161,3
Toimintakate 1	-9 550		-9 550	-15 408,23	5 858,23	161,3
Toimintakulut (sisäiset)				-209,20	209,20	
Toimintakate 2	-9 550		-9 550	-15 617,43	6 067,43	163,5
Laskennalliset erät	-2 743		-2 743	-3 707,60	964,60	135,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-12 293		-12 293	-19 325,03	7 032,03	157,2

## 1022200000 MUSIIKKI

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 keskele.

### Resurssit

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 sekä Johanneksen kappelin virtuaaliurut.

### Talousarvion perustelut

Pääosa kanttorin palkoista on sijoitettu tähän kustannuspaikkaan. Konsertti- ja muuta musiikkitoimintaa yhteistyössä muiden työmuotojen kanssa. Useat musiikin tuottajat tarjoavat vasta vuoden vaihteessa konserttejaan ja valinnat tehdään vasta sitten.

### Toteutuminen

Tavoitteena oli seurakunnan monipuolinen musiikkitoiminta järjestäminen kirkkovuoden tapahtumat huomioiden, monipuolinen yhteistyö eri tahojen kanssa (oman seurakunnan sisällä, yhtymän seurakuntien kanssa ja paikalliseen musiikkielämään liittyminen) sekä jumalanpalvelusten ja toimitusten musiikin järjestäminen.

1022200000 - PS Musiikki	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				0,00	0,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	-28 630		-28 630	-26 120,28	-2 509,72	91,2
Toimintakate 1	-28 630		-28 630	-26 120,28	-2 509,72	91,2
Toimintakulut (sisäiset)	-26 567		-26 567	-33 160,85	6 593,85	124,8
Toimintakate 2	-55 197		-55 197	-59 281,13	4 084,13	107,4
Laskennalliset erät	-16 060		-16 060	-16 204,69	144,69	100,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-71 257		-71 257	-75 485,82	4 228,82	105,9

## 1022310000 PÄIVÄKERHOTYÖ

### Tehtävä

Tehtävänä on tukea lapsen kasvua turvallisessa kerhoympäristössä. Lisäksi tehtävänä on tukea lapsen kristillistä kasvua ja perheiden kristillistä identiteettiä kirkkovuoteen ja jumalanpalveluselämään tukeutuen.

### Resurssit ja talousarvion perustelut

Päiväkerholaiset kokoontuvat kolme kertaa viikossa Kirkkorannalla. Tähän kustannuspaikkaan sijoittuu osa vastaavan lastenohjaajan ja lastenohjaajan palkoista sekä hankinnoista.

### Keskeiset painopistealueet 2022

- monipuolinen yhteistyö varhaiskasvatuksen eri toimijoiden kanssa
- yhteydet päivähoitoon
- toiminta perhelähtöistä ja joustavaa

### Tavoitteet 2022

- uusien toimintatapojen kehittäminen
- luoda turvallinen ympäristö lapsen kristilliselle kasvulle
- osallistava luterilaisuus

### Muutokset suunnittelukauden 2023-2024 aikana

- päiväkerhotyön kehittäminen
- Polku-toimintamalli

### Toteutuminen

Päiväkerhoa on pidetty kolme kertaa viikossa Kirkkorannan seurakuntakodilla.

Vastuu yhteydenpidossa yhteiskunnan järjestämän varhaiskasvatuksen kanssa on vastaavalla lastenohjaajalla.

Suunnitelmallisuutta toiminnassa on lisätty sekä kiinnitetty erityistä huomiota eri-ikäisten kerholaisten tarpeiden huomioimisessa.

1022310000 - PS Päiväkerho	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000		1 000	4 632,32	-3 632,32	463,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 983		-44 983	-44 792,94	-190,06	99,6
Toimintakate 1	-43 983		-43 983	-40 160,62	-3 822,38	91,3
Toimintakulut (sisäiset)	-69 163		-69 163	-61 491,90	-7 671,10	88,9
Toimintakate 2	-113 146		-113 146	-101 652,52	-11 493,48	89,8
Laskennalliset erät	-33 296		-33 296	-29 500,34	-3 795,66	88,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-146 442		-146 442	-131 152,86	-15 289,14	89,6

### 1022320000 PYHÄKOULUTYÖ

#### Tehtävä

Pyhäkoulun tehtävä on lapsen hengellisen elämän tukeminen kirkkovuoden mukaisesti. Pyhäkoulu osana kirkon kasteopetusta tukee lapsien ja perheiden kasvua seurakunnan yhteyteen, jumalanpalveluselämään ja yhteiseen uskoon. Pyhäkoulu tarjoaa eri ikäisille lapsille toimintaa, jossa he saavat mahdollisuuden hiljentymiseen, hartauteen, leikkiin, askarteluun ja yhdessäoloon.

#### Resurssit ja talousarvion perustelut

Pyhäkoulu toteutetaan periodimuotoisena yhteistyössä päiväkotien ja musiikkityön kanssa.

#### Tavoitteet ja painopistealueet 2022

- vierailut päiväkoteihin kirkkovuoden teemojen mukaisesti
- muskaripyhäkoulu
- pyhäkoulu kerran kuussa 2–5-vuotiaille
- pyhäkoulu kerran kuussa 1–3 luokkalaisille

#### Muutokset suunnittelukauden 2023–2024 aikana

- pyhäkoulutyön kehittäminen

### Toteutuminen

Toiminnallisuuteen painottuvat pyhäkoulut toteutuivat suunnitellusti. Eri-ikäisiä lapsia kokoavassa pienten pyhäkoulussa toiminut resurssityöntekijä.

Pyhäkoulut tavoittivat keskimäärin 30 lasta kuukausittain. Päiväkodeissa sekä esikoululuokissa vierailtiin yhdessä kanttorin kanssa pääsiäis- ja joulukertomuksen merkeissä.

1022320000 - PS Pyhäkoulutyö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				26,80	-26,80	
Toimintakulut (ulkoiset)	-600		-600	-658,43	58,43	109,7
Toimintakate 1	-600		-600	-631,63	31,63	105,3
Toimintakate 2	-600		-600	-631,63	31,63	105,3
Laskennalliset erät	-174		-174	-171,25	-2,75	98,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-774		-774	-802,88	28,88	103,7

## 1022330000 VARHAISNUORISOTYÖ

### Tehtävä

Tehtävänä on tukea varhaisnuorta hänen kristillisessä kasvussaan ja hänen perhettään kristillisessä kasvatuksessa. Tehtävänä on myös toimia yhteistyössä koulujen kanssa.

### Resurssit ja talousarvion perustelut

Työtä toteutetaan 7–14-vuotiaiden tyttöjen ja poikien parissa pääasiassa leiritoimintana. Leiritoiminta tapahtuu Merilässä, missä avustajina toimivat isokset. 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 ja painopistealueet

- varhaisnuorten leirit Merilässä
- yhteistyö koulujen kanssa
- varhaisnuorten kerhotoiminta

### Toteutuminen

Varhaisnuorisotyön kokoavassa toiminnassa tärkein työmuoto on Merilässä pidettävät leirit. Leirejä toteutetaan ympäri vuoden pääosin loma-aikoina yhteensä seitsemän. Leirien kautta tavoitetaan ja solmitaan yhteydet luontevasti lapsien koteihin.

1022330000 - PS Varhaisnuorisotyö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 500		6 500	5 513,96	986,04	84,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 209		-21 209	-21 246,34	37,34	100,2
Toimintakate 1	-14 709		-14 709	-15 732,38	1 023,38	107,0
Toimintakulut (sisäiset)	-26 166		-26 166	-25 046,10	-1 119,90	95,7
Toimintakate 2	-40 875		-40 875	-40 778,48	-96,52	99,8
Laskennalliset erät	-13 826		-13 826	-12 861,70	-964,30	93,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-54 701		-54 701	-53 640,18	-1 060,82	98,1

## 1022350000 RIPPIKOULU

### Tehtävä

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

### Resurssit ja talousarvion perustelut

Papit, kanttori, nuorisotyönohjaajat ja diakonit osallistuvat rippikoulutoimintaan. Rippikoulu toteutetaan prosessiluontoisena. Prosessiin kuuluu omaan seurakuntaan ja jumalanpalveluksiin tutustuminen ryhmittäin syksyllä ja keväällä sekä 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 ja painopistealueet

- henkilökohtainen kutsu rippikouluun
- yhteistyö nuorten vanhempien kanssa
- luoda turvallinen ympäristö nuoren kristilliselle kasvulle.

### Toteutuminen

Rippikouluja oli kolme, joista kaksi leiriä ja yksi päivärippikoulu. Rippikoulun kävi yhteensä 60 nuorta. Rippikoulu toteutettiin prosessiluonteisena, 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)	8 800		8 800	6 232,85	2 567,15	70,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 564		-44 564	-43 556,06	-1 007,94	97,7
Toimintakate 1	-35 764		-35 764	-37 323,21	1 559,21	104,4
Toimintakulut (sisäiset)	-63 385		-63 385	-48 578,60	-14 806,40	76,6
Toimintakate 2	-99 149		-99 149	-85 901,81	-13 247,19	86,6
Laskennalliset erät	-31 437		-31 437	-25 911,82	-5 525,18	82,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-130 586		-130 586	-111 813,63	-18 772,37	85,6

### 1022360000 NUORISOTYÖ

#### Tehtävä

Nuorisotyö muodostaa jatkumon rippikoulusta aina nuoriin aikuisiin asti. Sen tehtävänä on nuoren kristillisen kasvun tukeminen ja eläminen kristittyinä seurakuntayhteydessä ja yhteiskunnassa. Tehtävänä on myös perheiden tukeminen kristillisessä kasvatustyössä. Tavoitteena on, että toiminta on nuorta osallistavaa, kristityn identiteettiä vahvistavaa ja spirituaaliteettia hoitavaa.

#### Resurssit ja talousarvion perustelut

Keskeiset tilat ovat Seurakuntakeskuksen Kämpä ja Merilä. Työstä vastaa nuorisotyönohjaajat. Lisäksi mukana toimii vapaaehtoisia nuoria. Osa nuorisotyönohjaajien ja seurakuntapastorin palkoista on sijoitettu tähän kustannuspaikkaan. Muut menoerät muodostuvat sisäisistä palveluista (leirit ja saunaillat Merilässä) sekä materiaalien ja palveluiden ostamisesta.

#### Tavoitteet ja painopistealueet:

- kristillisen vastuun kokeminen
- syrjäytymisen ehkäisy
- seurakuntaelämään osallistuminen

#### Toteutuminen

Nuorisotyön tärkein nuorta osallistava työmuoto on isoskoulutus. Rippikoulun jälkeen isosena toimiminen tarjoaa luontevan jatkumon nuoren kristilliseen kasvuun ja osallistumiseen seurakunnan toimintaan.

1022360000 - PS Nuorisotyö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				169,89	-169,89	
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 480		-39 480	-40 430,64	950,64	102,4
Toimintakate 1	-39 480		-39 480	-40 260,75	780,75	102,0
Toimintakulut (sisäiset)	-34 753		-34 753	-34 558,60	-194,40	99,4
Toimintakate 2	-74 233		-74 233	-74 819,35	586,35	100,8
Laskennalliset erät	-21 677		-21 677	-21 621,86	-55,14	99,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-95 910		-95 910	-96 441,21	531,21	100,6

## 1022380000 PERHETYÖ

### Tehtävä

Perhetyön tehtävänä on perheiden tukeminen kristillisen kasvatuksen antamisessa ja kristillisen identiteetin luomisessa seurakuntayhteydessä. Tehtävänä on myös tarjota samassa elämäntilanteessa oleville perheille ja niiden jäsenille yhteen tuleminen ja vertaistuen mahdollisuuksia.

### Resurssit ja talousarvioperustelut

Vastaava lastenohjaaja yhdessä kasvatustyöstä vastaavan papin kanssa vastaavat perhetyöstä. Heidän palkoistaan osa on sijoitettu tälle kustannuspaikalle. Perhetyötä toteutetaan perhekerhojen välityksellä, järjestämällä erilaisia perhetapahtumia ja perhemessuja/jumalanpalveluksia. 1–4-vuotiaille lähetetään syntymäpäiväkortit ja 5-vuotiaille järjestetään syntymäpäiväjuhlat, jossa he saavat lahjaksi Lapsen Raamatun.

### Keskeiset painopistealueet 2022

- perheiden tavoittaminen
- pienten lasten perheiden tukeminen
- uusien toimintatapojen kehittäminen

### Toiminnalliset tavoitteet 2022

- perhekerhot
- perheille suunnatut tapahtumat
- perhemessut/perhejumalanpalvelukset
- monipuolinen yhteistyö varhaiskasvatuksen eri toimijoiden kanssa

### Muutokset suunnittelukauden 2023–2024 aikana

- perhetyön kehittäminen
- Polku-toimintamalli

### Toteutuminen

Perhetyön tehtävä on järjestää toimintaa, johon koko perhe voi osallistua riippumatta siitä, minkä ikäisiä jäseniä siihen kuuluu. Kun perheiden elinkustannukset ovat kasvaneet, on entistä tärkeämpää järjestää toimintaa, johon kaikki voivat osallistua perheen taloudellisesta tilanteesta riippumatta.

1022380000 - PS Perhetyö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	600		600	1 188,69	-588,69	198,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-50 962		-50 962	-52 371,91	1 409,91	102,8
Toimintakate 1	-50 362		-50 362	-51 183,22	821,22	101,6
Toimintakulut (sisäiset)	-43 087		-43 087	-37 862,60	-5 224,40	87,9
Toimintakate 2	-93 449		-93 449	-89 045,82	-4 403,18	95,3
Laskennalliset erät	-27 476		-27 476	-25 844,14	-1 631,86	94,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-120 925		-120 925	-114 889,96	-6 035,04	95,0

## 1022410000 DIAKONIA

### Tehtävä

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.

### Resurssit ja talousarvioperusteet

Diakonian virkoja on kaksi. Taloudellinen avustaminen ja diakonisien toimintatehtävien mahdollistaminen ovat talousarvioperusteena.

Pietarsaaren suomalainen seurakunta kutsuu yhteiseen syntymäpäiväjuhlaan 60, 70, 80, 90 ja yli 90 vuotta täyttävät

seurakuntamme jäsenet. Kustannuspaikkana on diakonia. Avoimesta diakoniavastaanotosta siirtyminen ajanvarauskäytäntöön muuttaa työaikastruktuuria.

Taloudellisen avun ja selvitystyön sektori laajenee. Muuttuvassa käytännössä otetaan huomioon asiakkaiden yksityisyyden suoja sekä tarvittava ajankäyttö asioiden hoitamisessa. Hengellisestä hyvinvoinnista huolehditaan osallisuutta tukemalla. Koti – ja laitospäivä, vapaaehtoistyön mahdollistaminen, sekä diakoninen ryhmätoiminta tukevat hyvinvointia.

### Tavoitteet ja painopistealueet

- Ajanvarauskäytännön vakiinnuttaminen ja työaikastruktuurin muuttaminen.
- Hengellisestä hyvinvoinnista huolehtiminen.

### Toteutuminen

Diakonian ajanvarauskäytäntöä vakiinnutettiin. Avustuspäätöksiä tehtiin 731, ja ruokakasseja jaettiin 1800 kpl. Asianhoito käsittää 2943 yhteydenottoa.

Diakonian viran päättymisestä, sekä muuttuvasta avustuskäytännöstä informoitiin asiakkaita loppuvuoden aikana. Merkkipäivät juhlittiin suunnitellusti. Sielunhoito ja toivon välittäminen olivat keskiössä kotikäynneillä, sekä kokoontumisissa hartaushetkiin sosiaali- ja terveydenhuollon yksiköissä.

1022410000 - PS Diakonia	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 100		10 100	10 103,88	-3,88	100,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-129 793		-129 793	-132 422,50	2 629,50	102,0
Toimintakate 1	-119 693		-119 693	-122 318,62	2 625,62	102,2
Toimintakulut (sisäiset)	-24 096		-24 096	-24 835,30	739,30	103,1
Toimintakate 2	-143 789		-143 789	-147 153,92	3 364,92	102,3
Laskennalliset erät	-44 907		-44 907	-47 228,25	2 321,25	105,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-188 696		-188 696	-194 382,17	5 686,17	103,0

## 1022600000 LÄHETYSTYÖ

### Tehtävä

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.

### Resurssit ja talousarvion perustelut

Työalan toiminnasta huolehtivat lähetystyöstä vastaava työntekijä yhdessä lähetystyön vastuuryhmän ja työalasta vastaavan papin kanssa. Seurakunnalla on kolme yhteistyösopimusta; Suomen Lähetysseuran, Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen ja Inkerin kirkon Kanneljärven seurakunnan kanssa.

Samoin seurakunnalla on muutamia kummilapsia.

### Tavoitteet ja painopistealueet

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

### Toteutuminen

Seurakunnalla on kaksi voimassa olevaa yhteistyösopimusta Suomen Lähetysseuran ja Suomen Luterilaisen evankeliumiyhdistyksen kanssa.

1022600000 - PS Lähetystyo	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 000		2 000	1 500,57	499,43	75,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 565		-22 565	-22 761,98	196,98	100,9
Toimintakate 1	-20 565		-20 565	-21 261,41	696,41	103,4
Toimintakulut (sisäiset)	-200		-200	-136,00	-64,00	68,0
Toimintakate 2	-20 765		-20 765	-21 397,41	632,41	103,0
Laskennalliset erät	-6 662		-6 662	-6 661,91	-0,09	100,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-27 427		-27 427	-28 059,32	632,32	102,3

Pietarsaaren suom. seurakunta	Tilinp. 2021	Määräraha 2022	Käyttö	Erotus	Tot. %
Toimintatuotot	-26 495,97	-29 500	-29 685,16	185,16	100,6
Korvaukset			-134,60	134,60	0,0
Myyntituotot	-210,00		-919,15	919,15	0,0
Maksutuotot	-14 309,74	-17 700	-16 155,51	-1 544,49	91,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-8 165,62	-10 800	-5 659,70	-5 140,30	52,4
Tuet ja avustukset	-3 810,61	-1 000	-6 816,20	5 816,20	681,6
Toimintakulut	624 860,78	598 873	619 487,70	-20 614,70	103,4
Henkilöstökulut	490 810,41	504 163	497 577,60	6 585,40	98,7
Palkat ja palkkiot	398 800,67	404 800	408 012,39	-3 212,39	100,8
Henkilösivukulut	95 921,06	99 363	97 364,24	1 998,76	98,0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 911,32		-7 799,03	7 799,03	0,0
Palvelujen ostot	40 923,78	32 200	44 670,97	-12 470,97	138,7
Vuokratkulut	2 673,11	1 450	2 624,72	-1 174,72	181,0
Aineet ja tarvikkeet	31 042,13	21 850	23 689,83	-1 839,83	108,4
Ostot tilikauden aikana	31 042,13	21 850	23 689,83	-1 839,83	108,4
Annetut avustukset	58 334,29	39 000	49 852,74	-10 852,74	127,8
Muut toimintakulut	1 077,06	210	1 071,84	-861,84	510,4
TOIMINTAKATE	598 364,81	569 373	589 802,54	-20 429,54	103,6
Palvelun ostot - sisäiset	34 998,80	61 650,00	44 848,30	16 801,70	72,7
Sisäiset vuokratkulut	585 043,00	467 791,00	490 177,00	-22 386,00	104,8
Sisäiset vyörytyserät	224 084,45	239 116,00	223 894,35	15 221,65	93,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 442 491,06	1 337 930	1 348 722,19	-10 792,19	100,81



### 2.1.4.3 PEDERSÖRE FÖRSAMLING

#### ALLMÄNT

Den nya församlingen har under två år fått brottas med dels Covid-19 restriktionerna, dels med de utmaningar det innebär att hitta de nya verksamhetssätten. Hittills har antalet präster, kantorer och diakoner minskat, vilket medför att mycket av församlingens grundverksamhet också känner av ett ökat tryck. Samtidigt har flera anställda gått i pension under dessa år. Från 2022 kommer förhoppningsvis församlingen att därför att kunna fungera med en mera bestående arbetsstyrka.

#### Församlingsstrategi

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

#### Församlingens lokaler

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

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

Behovet av egna anvisade arbetsplatser kommer ändra efter distansarbetet under Covid-19. Många har på ett nytt sätt lärt sig använda datatekniken. Det gör att man är i behov av platser där man kan jobba men inte nödvändigtvis behöver egna dedikerade arbetsrum liksom tidigare. Materialet måste inte alltid heller finnas bakom egen rygg utan kan finnas på annan plats.

I församlingsverksamheten är man däremot hela tiden beroende av att kunna garantera sekretessen och därför skulle inte öppna kontorslandskap fungera. Församlingens anställda har också behov av att kunna vara kreativa i en arbetsgemenskap och behöver kunna träffas utan arrangerade planeringsmöten. Allt går inte sköta på distans. Men arbetssätten kommer inte helt återgå till det som råde för två år sedan.

#### Förverkligande

Arbetet med att bygga den nya Pedersöre församling har inte riktigt ännu kommit i gång. Detta beror till största delen på prästsituationen, med för få präster. De fastigheter som varit till salu inom församlingens område har inte sålts.

## 1031010103 FÖRVALTNINGSORGAN

#### Uppgift

Att enligt bestämmelserna sköta den demokratiska administrationen, fördela de ekonomiska resurserna och ansvara för att verksamheten i församlingen kan bedrivas ändamålsenligt. Under 2022 kommer församlingsval att hållas.

#### Resurser

Uppgiften leds av ett församlingsråd om 12 ledamöter, som kommer väljas med ett offentligt extra församlingsval under 2022. Församlingen representeras också i Gemensamma kyrkofullmäktige. Råd för församlingsdelarna Pedersöre, Esse och Purmo beaktar de lokala behoven. Stygrupperna för verksamheten bland barn- och familjer samt för diakoni och mission leder dessa sektorer inom hela församlingen.

#### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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

### Församlingsval

Samfällighetens gemensamma medel för valet täcker valnämndens sammanträden, och ungefär en obligatorisk annons. Övriga utgifter skall täckas av församlingen. Om församlingen inte prenumererar på Kyrkpressen ökar församlingens utgifter för de obligatoriska valannonserna i den lokala tidningen.

### Förverkligande

Församlingsval hölls under året och engagerade många. Församlingsrådet har sammanträtt 9 gånger under året. De olika råden för församlingsdelarna och styrgrupperna har fortsatt sitt arbete.

1031010100 - PÖ Kyrkliga val	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				-13 076,85	13 076,85	
Verksamhetsbidrag 1				-13 076,85	13 076,85	
Verksamhetskostnader (interna)				-256,75	256,75	
Verksamhetsbidrag 2				-13 333,60	13 333,60	
Kalkylmässiga poster				13 333,60	-13 333,60	
Sektorbidrag (externt och internt)				0,00	0,00	

1031010103 - PÖ Församlingsråd	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	-37 000		-37 000	-24 587,84	-12 412,16	66,5
Verksamhetsbidrag 1	-37 000		-37 000	-24 587,84	-12 412,16	66,5
Verksamhetskostnader (interna)	-500		-500	-951,20	451,20	190,2
Verksamhetsbidrag 2	-37 500		-37 500	-25 539,04	-11 960,96	68,1
Kalkylmässiga poster	37 500		37 500	25 539,04	11 960,96	68,1
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1031080000 FÖRSAMLINGSKANSLIET

### Uppgift

Församlingskansliet fungerar som koordinator för både intern och extern information, sköter beställningar och bokningar. Församlingens kansli sköter också om att de officiella blanketterna som ännu används inom kyrkan sänds till behöriga mottagare samt till exempel delgivning av församlingsrådets beslut, samt meddelanden om dop och vigslar.

### Resurser

Personal: Resurserna för församlingssekreterare minskar till en heltidsanställd på 100% + vikarie för semestrarna. Lokaler: Församlingskanslier i Kyrkostrands församlingshem och Esse församlingshem. Under perioden kommer Purmo prästgård att säljas.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Kansliet sköter den interna och externa informationen och ger ett personligt och medmänskligt bemötande i olika skeden. Utvecklandet av närvaron på sociala medier är fortsättningsvis viktig. Arbetet med att upprätta den nya församlingens arkiv måste fortgå, vilket försvåras av de minskade personresurserna. De minskade resurserna påverkar både de uppgifter som längre kan skötas av församlingssekreteraren och var den fysiska servicen kan ges.

Utvecklingen har under de senaste åren inneburit att få personer kommer personligen till församlingens kanslier. Den absoluta majoriteten av kontakterna sker via telefon eller e-post. Den fysiska platsen att besöka är därmed inte lika viktig som den var för tio år sedan.

Också möjligheterna att göra förfrågningar via nätet om lediga tider för till exempel dop kommer underlättas av nya dataprogram. Efter den 1.1.2022 sköts kansliet fysiskt i Kyrkostrands och Esse församlingshem.

Före samgången kunde församlingarna enkelt sköta vikarierandet på församlingkanslierna med hjälp av sommarteolog eller att andra anställda skötte till exempel bokningar.

Med minskade personalresurser inom den sammanslagna församlingen men också inom samfälligheten har det blivit mycket mera utmanande att ha en överblick över allt som måste beaktas vid en bokning. Det ställer betydligt större krav på vem som kan sköta vikarierandet för församlingssekreteraren. Det är omöjligt att stänga kansliet under semestertiden för det skall gå att boka en jordfästning, vigsel eller dop.

### Förändringar under planeringsperioden

Uppgifterna som sköts av församlingkansliet ses över och anpassas till personal-, och lokalresurser. Landets medborgare är alltmer vana vid att kunna sköta ärenden på tider när det passar dem själva, till och med mitt i natten. Detta är en verklighet som också kyrkans datastrategiarbete påpekat måste påverka församlingarna. Församlingen har tillgång till programvara som skall göra det möjligare att till exempel göra förfrågningar om kyrkliga förrättningar, också under tider när kansliet inte fysiskt är öppet. Det kommer ändå kräva någon som svarar på förfrågningarna. Avtalsenliga lönejusteringar.

### Förverkligande

År 2022 var första året som församlingen haft endast en församlingssekreterare (heltid). Det har tidvis varit utmanande, särskilt i samband med församlingsvalet. Som semestervikarie fungerade sommarteologen, som dessutom hade många uppgifter inom ungdoms- och konfirmandarbetet, vilket blev betungande.

Kansliet i Purmo stängdes, men församlingssekreteraren och övriga anställda upplever det viktigt att kanslier får finnas kvar både i Esse och Kyrkostrand, där övriga medarbetare har arbetsrum. Trots att dataprogram finns som ger möjlighet till förrättningsbokningar via webben, har det inte varit realistiskt att ta i bruk sådana under verksamhetsåret. Osäkerheten när det gäller prästresurser samt församlingens geografiska spridning, med mera, har gjort det nödvändigt att en fysisk person koordinerar bokningarna.

1031080000 - PÖ Församlingkansli	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				12,87	-12,87	
Verksamhetskostnader (externa)	-98 589		-98 589	-85 983,86	-12 605,14	87,2
Verksamhetsbidrag 1	-98 589		-98 589	-85 970,99	-12 618,01	87,2
Verksamhetskostnader (interna)	-54 612		-54 612	-59 179,15	4 567,15	108,4
Verksamhetsbidrag 2	-153 201		-153 201	-145 150,14	-8 050,86	94,7
Kalkylmässiga poster	153 201		153 201	145 150,14	8 050,86	94,7
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1032010000 GUDSTJÄNSTLIVET

### Uppgift

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.

### Resurser

Aktiva församlingsmedlemmar i uppgifter i gudstjänsterna som bland annat kyrkvårdar, textläsare, förebedjare. Alla anställda skall kunna ha uppgifter i gudstjänstlivet. Vid ingången av året har församlingen 4 präster på heltid. Detta är en minskning med 1,6 präster sedan 2019. Det finns tre kantorer, en minskning med 0,40 sedan 2019. Resurser för en sommarteolog beräknas för 2,5 månader, en ekonomisk minskning från 2021 från 4 månader. Lokaler: Pedersöre, Esse och Purmo kyrkor, församlings- och kyrkhemmen samt bykyrkor, bönehus och andra lokaler i byarna där människor kan samlas.

## Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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 väckelsrörelserna. 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.

## Förändringar under planeringsperioden

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

Gudstjänster/Högmässor har i regel hållits i alla tre kyrkor varje söndag. Under året hölls 58 högmässor, 98 gudstjänster och 23 veckomässor. De varierande gudstjänsttiderna har uppskattats av en del medan andra tyckt att det är förvirrande. Två TV-gudstjänster spelades också in under det gångna året och det engagerade speciellt körsångare från olika delar av församlingen. Gudstjänster har sänts via församlingens Youtube-kanal.

1032010000 - PÖ Gudstjänstliv	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000		1 000	43,68	956,32	4,4
Verksamhetskostnader (externa)	-167 076		-167 076	-159 994,91	-7 081,09	95,8
Verksamhetsbidrag 1	-166 076		-166 076	-159 951,23	-6 124,77	96,3
Verksamhetskostnader (interna)	-188 133		-188 133	-219 105,30	30 972,30	116,5
Verksamhetsbidrag 2	-354 209		-354 209	-379 056,53	24 847,53	107,0
Kalkylmässiga poster	-115 712		-115 712	-114 034,77	-1 677,23	98,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-469 921		-469 921	-493 091,30	23 170,30	104,9

## 1032020000 JORDFÄSTNINGAR

### Uppgift

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.

### Resurser

För jordfästningarna används kyrkorna och begravningskapell. För samtalen används församlings-/kyrkhemmen, de anhörigas hem eller annan lämplig plats. Präst och kantor deltar 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 verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Avskedet skall få ske värdigt och medmänskligt.

Hurudana begravningarna blir efter stängningen av samhället under covid-19 påverkar stort hur mycket tid och resurser begravningarna kräver av präster, kantorer och vaktmästare.

Koordineringen av jordfästningarna mellan kyrkorna skall beakta både församlingens och samfällighetens minskade personalresurser.

Kostnaderna är främst lönekostnaderna men också fastighetskostnader.

### Förändringar under planeringsperioden

Flera jordfästningar måste förläggas till veckodagar för att möta utmaningarna med de minskade personalresurserna. Stigande löne- och fastighetskostnader.

### Förverkligande

Det är fortsättningsvis lördagen som är den dag då man helst vill ha begravningen. Fler begravningar hålls i kretsen av de närmaste och antalet minnestunder blir färre. Under året hölls 71 begravningar.

1032020000 - PÖ Jordfästningar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				59,49	-59,49	
Verksamhetskostnader (externa)	-59 933		-59 933	-58 213,38	-1 719,62	97,1
Verksamhetsbidrag 1	-59 933		-59 933	-58 153,89	-1 779,11	97,0
Verksamhetskostnader (interna)	-78 890		-78 890	-77 296,00	-1 594,00	98,0
Verksamhetsbidrag 2	-138 823		-138 823	-135 449,89	-3 373,11	97,6
Kalkylmässiga poster	-45 246		-45 246	-40 934,80	-4 311,20	90,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-184 069		-184 069	-176 384,69	-7 684,31	95,8

### 1032030000 ÖVRIGA KYRKLIGA FÖRRÄTTNINGAR

#### Uppgift

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.

#### Resurser

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 verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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

Materialkostnader: dopljus, vigselbiblar, dopminnen, fadderbrev och vigselbevis

### Förändringar under planeringsperioden

Avtalsenliga lönekostnader.

### Förverkligande

Det är fortsättningsvis många dop och vigslar. Intresset för ”doggudstjänster” har varit lågt. Man vill helst ha dopet i kretsen av de närmaste i hemmet. Under året hölls 117 dop och 35 vigslar.

1032030000 - PÖ Övr. förrättn.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	40		40	8,04	31,96	20,1
Verksamhetskostnader (externa)	-48 064		-48 064	-39 428,76	-8 635,24	82,0
Verksamhetsbidrag 1	-48 024		-48 024	-39 420,72	-8 603,28	82,1
Verksamhetskostnader (interna)	-46 478		-46 478	-48 803,00	2 325,00	105,0
Verksamhetsbidrag 2	-94 502		-94 502	-88 223,72	-6 278,28	93,4
Kalkylmässiga poster	-30 752		-30 752	-26 595,95	-4 156,05	86,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-125 254		-125 254	-114 819,67	-10 434,33	91,7

## 1032040000 VUXENARBETET

### Uppgift

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

### Resurser

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

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Lönekostnader och omkostnader för serveringar och material.

### Förändringar under planeringsperioden

En förhoppningsvis större öppenhet för att delta i grupper på annan plats än den egna orten, kan innebära att församlingens medlemmar hittar en grupp som passar dem. Stödet till smågruppsverksamheten är viktigt för att bibehålla närheten i en större församling

### Förverkligande

Smågruppsverksamheten har fortsatt även om antalet deltagare nu är mindre.

1032040000 - PÖ Vuxenarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	8 500		8 500	4,30	8 495,70	0,1
Verksamhetskostnader (externa)	-35 649		-35 649	-34 910,98	-738,02	97,9
Verksamhetsbidrag 1	-27 149		-27 149	-34 906,68	7 757,68	128,6
Verksamhetskostnader (interna)	-36 561		-36 561	-39 099,00	2 538,00	106,9
Verksamhetsbidrag 2	-63 710		-63 710	-74 005,68	10 295,68	116,2
Kalkylmässiga poster	-23 495		-23 495	-22 407,46	-1 087,54	95,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-87 205		-87 205	-96 413,14	9 208,14	110,6

## 1032050000 ÖVRIGA FÖRSAMLINGSSAMMANKOMSTER

### Uppgift

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

### Resurser

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

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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

### Förändringar under planeringsperioden

Avtalsenliga lönekostnader

### Förverkligande

Personalbristen har lett till att de övriga församlingssammanskomsterna har minskat i antal. Väckelserörelserna har fortsättningsvis ordnat sin verksamhet.

1032050000 - PÖ Övr förs.sammank.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 000		3 000	60,00	2 940,00	2,0
Verksamhetskostnader (externa)	-13 153		-13 153	-10 492,75	-2 660,25	79,8
Verksamhetsbidrag 1	-10 153		-10 153	-10 432,75	279,75	102,8
Verksamhetskostnader (interna)	-45 727		-45 727	-51 823,75	6 096,75	113,3
Verksamhetsbidrag 2	-55 880		-55 880	-62 256,50	6 376,50	111,4
Kalkylmässiga poster	-19 118		-19 118	-17 459,03	-1 658,97	91,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-74 998		-74 998	-79 715,53	4 717,53	106,3

### 1032100000 INFORMATION

#### Uppgift

Sköta församlingens interna och externa information via olika kanaler.

#### Resurser

Sociala media, Kyrkpressen prenumereras till alla hushåll, informationsblad inom de olika församlingsdelarna. Församlingsmedlemmar deltar bland annat genom att i några församlingsdelar dela ut information.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Att informationen skall vara flervägskommunikation mellan de anställda och medlemmarna.

### Förändringar under planeringsperioden

Det behövs öppenhet för nya informationskanaler som hela tiden uppstår och utbildning i hur församlingarna också kunde använda dessa.

### Förverkligande

Församlingen har fortsatt att prenumerera på Kyrkpressen åt alla medlemshushåll. Annonsering i Kyrkpressen, samt information via sociala medier och webbsidan har skett kontinuerligt. Infoblad till hushållen gjordes inför påsken 2022, men inte efter det. Orsaken är främst svårigheten att göra upp hållbara planer för verksamheten pga. pandemin samt personalbristen särskilt bland prästerna.

1032100000 - PÖ Info o kommunikät	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	15 000		15 000	9 203,05	5 796,95	61,4
Verksamhetskostnader (externa)	-69 800		-69 800	-63 249,67	-6 550,33	90,6
Verksamhetsbidrag 1	-54 800		-54 800	-54 046,62	-753,38	98,6
Verksamhetskostnader (interna)	-140		-140		-140,00	
Verksamhetsbidrag 2	-54 940		-54 940	-54 046,62	-893,38	98,4
Kalkylmässiga poster	-22 737		-22 737	-16 360,37	-6 376,63	72,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-77 677		-77 677	-70 406,99	-7 270,01	90,6

## 1032200000 MUSIKVERKSAMHET

### Uppgift

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.

### Resurser

1.1-31.8.2022: 3,4 kantorstjänster. Från 1.9.2022: 3 kantorstjänster på heltid. I församlingen finns; 4 piporglar, en virtuell orgel i Achreniussalen, 3 flyglar, 9 pianon 6 elpianon, 1 cembalo och dessutom ett antal syntar och flera trumset samt elbasar och elgitarrer med tillhörande förstärkare.

Rytminstrument av olika slag och akustiska gitarrer finns även i församlingen. Orgelbyggarna Helmut Gripenrog och Kalevi Mäkinen 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 maskör, Forsby sångkör, barnkör/skolprojektör. I Esse finns församlingskör, barnkör och en antal lovsångsgrupper. I Purmo finns ett lovsångsteam, en barnkör och en projektör som övar och uppträder inför större högtider.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Att föra fram evangeliet i sång och ton till olika platser, sammanhang och människor. Församlingens musikverksamhet inbjuder människor på ett naturligt och okonstlat sätt att få vara med. Tyngdpunktsområde i den nya församlingen är att ordna gemensamma gudstjänster.

### Förändringar under planeringsperioden

Församlingen kan under de kommande åren stå inför valet mellan att dra in en kantorstjänst eller att ombilda en av B-kantorstjänsterna till en C-kantor. Med enbart två kantorer försvåras genomförandet av förrättningar, gudstjänster och skriftskolorna. Om man i stället går in för att sänka tjänstgöringsprocenten så att man har till exempel 2,5 kantorer kommer detta helt klart också att påverka möjligheterna till körverksamhet i alla församlingsdelar.

### Förverkligande

När B-kantorstjänsten på våren 2022 blev ledigförklarad omvandlades den till en C-kantorstjänst på heltid. I församlingen finns tre heltids kantorstjänster varav en är B-tjänst och de två övriga C-tjänster. Körer och musikgrupperna har kommit i gång fullt ut hösten 2022. Körerna har under hösten gjort gemensamma projekt, och har sjungit i de olika församlingsdelarna. Kontakten till skolorna har fortsatt genom bland annat PsaMedaljskoj.

1032200000 - PÖ Musik	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	5 200		5 200	3 355,04	1 844,96	64,5
Verksamhetskostnader (externa)	-45 396		-45 396	-52 529,60	7 133,60	115,7
Verksamhetsbidrag 1	-40 196		-40 196	-49 174,56	8 978,56	122,3
Verksamhetskostnader (interna)	-48 151		-48 151	-56 741,35	8 590,35	117,8
Verksamhetsbidrag 2	-88 347		-88 347	-105 915,91	17 568,91	119,9
Kalkylmässiga poster	-30 524		-30 524	-33 644,93	3 120,93	110,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-118 871		-118 871	-139 560,84	20 689,84	117,4



## 1032310000 DAGKLUBBAR

### Uppgift

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.

### Resurser

Våren 2022 beräknas tre grupper hållas på Esses del, fyra grupper på Pedersöres del men ingen grupp på Purmos del av församlingen. Till hösten planeras fem grupper, två på Esse delområdet och tre på Pedersöre delområdet. För arbetet i grupperna finns sex barnledare, vilka arbetar två och två per barngrupp. Tillgång till verksamhetsytor finns i Esse församlingshem, Arken. I Pedersöre del i Kyrkhemmet i Bennäs, församlingssalen i Kållby under vårterminen, Leppax bykyrka. Arbetet leds av ledaren för verksamheten bland barn och familj som också håller kontakten till kommunens dagvård och förskolor.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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. Tyngdpunkterna för 2022 läggs på att ge en så likvärdig dagklubbverksamhet som möjligt på hela församlingens område.

Att förena alla delars likheter och olikheter så att de bäst stöder varandra. Den förändrade situationen med färre grupper till hösten leder till ökat antal barn per grupp, vilket i sin tur påverkar verksamheten. Målsättningen är ändå att fortsätta hålla god standard på församlingens småbarnspedagogik. Övriga förändringar beror till en del på familjernas och kommunens småbarnstänk, vilka församlingens dagklubbverksamhet alltid speglar sig mot.

### Förändringar under planeringsperioden

Under planeringsperioden fortsätter arbetet att få en så ändamålsenlig dagklubbverksamhet som möjligt på församlingens område.

### Förverkligande

Förverkligat enligt planen.

1032310000 - PÖ Dagklubb	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	14 600		14 600	17 195,72	-2 595,72	117,8
Verksamhetskostnader (externa)	-141 853		-141 853	-128 647,38	-13 205,62	90,7
Verksamhetsbidrag 1	-127 253		-127 253	-111 451,66	-15 801,34	87,6
Verksamhetskostnader (interna)	-64 762		-64 762	-72 279,00	7 517,00	111,6
Verksamhetsbidrag 2	-192 015		-192 015	-183 730,66	-8 284,34	95,7
Kalkylmässiga poster	-67 377		-67 377	-66 279,87	-1 097,13	98,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-259 392		-259 392	-250 010,53	-9 381,47	96,4

## 1032320000 SÖNDAGSSKOLAN

### Uppgift

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.

### Resurser

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 verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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.

### Förändringar under planeringsperioden

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

Förverkligat enligt planen.

1032320000 - PÖ Söndagsskola	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000		1 000	339,77	660,23	34,0
Verksamhetskostnader (externa)	-30 135		-30 135	-25 367,73	-4 767,27	84,2
Verksamhetsbidrag 1	-29 135		-29 135	-25 027,96	-4 107,04	85,9
Verksamhetskostnader (interna)	-29 076		-29 076	-36 301,40	7 225,40	124,9
Verksamhetsbidrag 2	-58 211		-58 211	-61 329,36	3 118,36	105,4
Kalkylmässiga poster	-19 289		-19 289	-16 872,45	-2 416,55	87,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-77 500		-77 500	-78 201,81	701,81	100,9

### 1032330000 JUNIOR

#### Uppgift

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.

#### Resurser

Klubblokaler finns i församlingshem, bykyrkor, församlingssalar, bönehus och i samarbete med skolor. Anställda barnledare, församlingspedagogen, ledaren för verksamheten bland barn och familj eller frivilliga unga ledare leder grupperna och de bör ha tillgång till bra material. Under coronapandemin fortsätter morgonsamlingar i lågstadieskolorna främst som youtube andakter. Ett försök till samarbete med Källby NärTV görs för filmning och redigering av andakterna. Lektioner görs i de skolor som önskar församlingens medverkan i lektioner om evangelisk-lutherska kyrkan. Arbetet leds av ledaren för barnverksamheten och församlingspedagogen.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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 hålls under sportlov och sommarlov, dessa ger möjlighet till en djupare kontakt med andra barn men bygger också upp Jesus-relationen. Dagläger för åk 1–3 ordnas första sommarlovsveckorna vid Bennäs kyrkhem.

### Förändringar under planeringsperioden

Intresset bland barnen verkar stabilt. Större satsning på att nå flera med till exempel ökat samarbete med skolorna kan göras men kräver resurser. Tillgången till hjälpledare minskar hela tiden och framtiden för minior och junior bör planeras utgående från det.

### Förverkligande

Förverkligat enligt planen. Lägren har dock inte nått upp till tidigare deltagarantal. Under höstterminen återupptogs de fysiska besöken med lågstadierna men begränsat pga personalbrist.

1032330000 - PÖ Minior o junior	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	8 800		8 800	9 174,65	-374,65	104,3
Verksamhetskostnader (externa)	-53 400		-53 400	-42 535,28	-10 864,72	79,7
Verksamhetsbidrag 1	-44 600		-44 600	-33 360,63	-11 239,37	74,8
Verksamhetskostnader (interna)	-29 287		-29 287	-33 050,22	3 763,22	112,8
Verksamhetsbidrag 2	-73 887		-73 887	-66 410,85	-7 476,15	89,9
Kalkylmässiga poster	-26 924		-26 924	-22 246,65	-4 677,35	82,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-100 811		-100 811	-88 657,50	-12 153,50	87,9

## 1032350000 SKRIFTSKOLAN

### Uppgift

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.

### Resurser

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

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

De påbörjade skriftskolorna genomförs enligt planerna. Eventuella koordineringar mellan församlings-delarna kommer ske från hösten 2022 när uppgiftsfördelningarna mellan de anställda börjar klarna.

### Förändringar under planeringsperioden

Från år 2023 minskas antalet läger till tre och därmed ökar gruppernas storlek med 15–20 personer. Lägeravgifterna ses över för att täcka mera av utgifterna.

### Förverkligande

Enligt planen, men det minskade personalresurser. Speciellt prästbristen kändes av i arbetet med skriftskolan.

1032350000 - PÖ Skriftskola	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	24 000		24 000	24 725,45	-725,45	103,0
Verksamhetskostnader (externa)	-156 627		-156 627	-137 815,58	-18 811,42	88,0
Verksamhetsbidrag 1	-132 627		-132 627	-113 090,13	-19 536,87	85,3
Verksamhetskostnader (interna)	-24 828		-24 828	-34 147,00	9 319,00	137,5
Verksamhetsbidrag 2	-157 455		-157 455	-147 237,13	-10 217,87	93,5
Kalkylmässiga poster	-59 173		-59 173	-53 346,57	-5 826,43	90,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-216 628		-216 628	-200 583,70	-16 044,30	92,6

## 1032360000 UNGDOMSVERKSAMHETEN

### Uppgift

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.

### Resurser

Ungdomsverksamheten leds i huvudsak av ungdomsarbetsledare och en vikarie för församlingspedagogen åtminstone fram till 31.5.2022. Lokaler för ungdomsverksamhet finns i Esse och Bennäs. I Purmo ordnas verksamheten i Kyrkhemmet.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

#### Förändringar under planeringsperioden

Ungdomssamlingar bör hållas regelbundet i olika delar av församlingen. Hjälpredarskolning hålls om efterfrågan finns på en eller flera platser i församlingen. En tjejgrupp hålls i Bennäs kyrkhem för dem som gått skriftskolan och äldre.

Skolbesök i Sursik skola görs varje vecka med morgonsamling och rastaktiviteter i högstadiet ifall skolan öppnar upp för besök efter coronan. I gymnasiet hålls morgonsamling endast vid advent. I övrigt samlas där en KSG-grupp som har rastandakt de fredagar det inte är provposition/studentskrivning. Församlingsanställda håller varannan gång. För yngre ungdomar (12–13-åringar) i hela församlingen ordnas S.o.S.-läger i november. I övrigt försöker vi starta K12 grupper i Bennäs o Purmo, en gång i månaden, för samma åldersgrupp. I Esse fungerar redan en sådan samling.

#### Förverkligande

Eventuellt minskade personalresurser i ungdomsarbetet, men ungdomsverksamhet ska upprätthållas på församlingens alla huvudområden. Detta blir i praktiken en omöjlig ekvation med tanke på att redan skriftskolverksamheten binder upp ungdomssidans personal flera kvällar, dagar och med flera läger.

#### Förverkligande

Ungdomssamlingar har rullat på i alla 3 församlingsdelar. Växande antal deltagare.

Under hösten ordnades en ungdomweekend med 37 deltagare.

Hjälpredarskolning har också hållits i alla 3 delar av församlingen.

Ingen tjejgrupp har hållits p.g.a. tidsbrist.

Sursik skola: aktivitetsrasterna har hållits tisdagar o torsdagar. På 1: a advent höll vi morgonsamling i

Anderssensalen, övriga morgonsamlingar föll bort då skolan öppnade upp efter pandemin. Sursik skola kom också till kyrkan på julbön på julfestdagen.

Pedersöre gymnasium: vi har hållit rastandakter ganska regelbundet på fredagar. Inför 1: a advent var också gymnasiet i Anderssensalen på andakt.

S.o.S-läger hölls som planerat i november med 32 deltagare.

En 'Växa vidare' grupp (andlig fördjupning) startades för äldre ungdomar och har haft samling en gång i månaden under hösten. I kombination med 'Växa vidare' gruppen har det hållits Ung-mässa den söndagen och där har ungdomar medverkat i kvällsmässan.

Scouting verksamheten har fortsatt som tidigare.

K-12-grupp har hållits enbart i Esse. Vi räcker inte riktigt till för hur många grupper som helst och nu tar skriftskolan rätt mycket av tiden och energin.

Tisdagsskola för åk 6–7 hålls i Punsar bönehus. Fredagsskola för åk 5–7 hålls i Lepplax bykyrka och för åk 6–7 i Flynnängens bönehus. Frivilliga ledare.

1032360000 - PÖ Ungdomsarbete	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	6 800		6 800	6 060,64	739,36	89,1
Verksamhetskostnader (externa)	-69 348		-69 348	-80 650,95	11 302,95	116,3
Verksamhetsbidrag 1	-62 548		-62 548	-74 590,31	12 042,31	119,3
Verksamhetskostnader (interna)	-56 209		-56 209	-60 189,10	3 980,10	107,1
Verksamhetsbidrag 2	-118 757		-118 757	-134 779,41	16 022,41	113,5
Kalkylmässiga poster	-40 869		-40 869	-42 579,62	1 710,62	104,2
Sektorbidrag (externt och internt)	-159 626		-159 626	-177 359,03	17 733,03	111,1

## 1032380000 FAMILJEVERKSAMHETEN

### Uppgift

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

### Resurser

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 2022 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 verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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.

### Förändringar under planeringsperioden

Förändringen för familjeverksamheten riktar sig mot utökande antal familjegudstjänster där hela familjen kan delta. Församlingen bör hålla sig uppdaterad om familjernas situation och förändringar som sker inom samhället. Och kunna agera efter det behov som finns eller uppstår.

### Förverkligande

Förverkligat enligt planen. Under våren märktes ännu coronasituationen som ett mindre deltagande både i familjeklubbar och familjegudstjänster än före pandemin. Under hösten steg deltagarantalet.

1032380000 - PÖ Familjeklubbar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 500		2 500	2 081,57	418,43	83,3
Verksamhetskostnader (externa)	-12 746		-12 746	-12 912,90	166,90	101,3
Verksamhetsbidrag 1	-10 246		-10 246	-10 831,33	585,33	105,7
Verksamhetskostnader (interna)	-28 215		-28 215	-32 047,00	3 832,00	113,6
Verksamhetsbidrag 2	-38 461		-38 461	-42 878,33	4 417,33	111,5
Kalkylmässiga poster	-13 358		-13 358	-12 838,12	-519,88	96,1
Sektorbidrag (externt och internt)	-51 819		-51 819	-55 716,45	3 897,45	107,5

## 1032410000 DIAKONIN

### Uppgift

Att 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

### Resurser

Församlingen har 3 heltidstjänster inom diakonin. Den utnyttjade resursen kommer under 2022 att vara 100%+90 %+77% åtminstone under våren = 267 %. Detta är en minskning med ca 100 % sedan 2020. Ett stort antal frivilliga är engagerade kring Missionsstugan och Drängstugan. Styrgruppen för diakoni och mission stöder planering och genomförande inom verksamhetsområdet.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Diakoniarbetet strävar till att möta, ge stöd, rådgivning och hjälp till dem som på olika sätt drabbats och 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. Diakonins 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 vid 70, 80 och 90 år. Den internationella diakonin finns med i arbetet vid Missionsstugan och Drängstugan samt Gemensamt Ansvar insamlingen.

### Förändringar under planeringsperioden

Diakonins utmaning är att hitta en balans i verksamheten och de minskade personalresurserna samt att fortsätta utforma diakoniarbetarnas ansvarsområden regionalt och uppgiftsmässigt. På grund av prästernas resursbrist är andakter vid institutioner överflyttade på diakonins ansvar.

### Förverkligande

Förverkligandet har skett enligt planerna. Förändringar under planeringsperioden pågår fortfarande.

1032410000 - PÖ Diakoni	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	52 500		52 500	48 577,53	3 922,47	92,5
Verksamhetskostnader (externa)	-138 624		-138 624	-126 860,61	-11 763,39	91,5
Verksamhetsbidrag 1	-86 124		-86 124	-78 283,08	-7 840,92	90,9
Verksamhetskostnader (interna)	-31 351		-31 351	-35 082,00	3 731,00	111,9
Verksamhetsbidrag 2	-117 475		-117 475	-113 365,08	-4 109,92	96,5
Kalkylmässiga poster	-55 384		-55 384	-50 090,44	-5 293,56	90,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-172 859		-172 859	-163 455,52	-9 403,48	94,6

### 1032600000 MISSIONEN

#### Uppgift

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

#### Resurser

En styrgrupp för diakoni och mission ansvarar för planering och genomförande inom verksamhetsområdet. 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 ett 40-tal engagerade i talkouppgifter. Vid Drängstugan deltar ett 50-tal frivilliga i verksamheten.

#### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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.

### Förändringar under planeringsperioden

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

Målsättningarna har i stort kunnat förverkligas, pga. av resursbrist har vissa samlingar inte kunnat hållas.

<b>103260 - PÖ Mission</b>	<b>BU pågående</b>	<b>BU ändringar</b>	<b>BU totalt</b>	<b>Utfall</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
Verksamhetsintäkter (externa)	140 000		140 000	167 119,91	-27 120,11	0,9
Verksamhetskostnader (externa)	-135 760		-135 760	-172 742,48	36 982,48	5,5
Verksamhetsbidrag 1	4 240		4 240	-5 622,37	9 862,37	-146,9
Verksamhetskostnader (interna)	-18 902		-18 902	-18 893,70	-8,30	97,2
Verksamhetsbidrag 2	-14 662		-14 662	-24 516,07	9 854,07	167,7
Kalkylmässiga poster	-50 437		-50 437	-50 310,33	-126,67	14,7
Sektorbidrag (externt och internt)	-65 099		-65 099	-74 826,40	9 727,40	49,2

<b>Pedersöre församling</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Använt</b>	<b>Diff</b>	<b>Förbr %</b>
Verksamhetsintäkter	-253 882,87	-282 940	-290 950,56	8 010,56	102,8
Ersättningar	-500,00		-945,00	945,00	0,0
Avgiftsintäkter	-58 008,37	-56 540	-60 508,22	3 968,22	107,0
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-194 015,15	-190 200	-183 920,95	-6 279,05	96,7
Understöd och bidrag	-1 282,25	-35 000	-45 438,05	10 438,05	129,8
Övriga verksamhetsintäkter	-77,10	-1 200	-138,34	-1 061,66	11,5
Verksamhetskostnader	1 284 709,56	1 313 153	1 271 713,16	41 439,84	96,8
Personalkostnader	860 294,27	886 853	812 742,45	74 110,55	91,6
Löner och arvoden	701 243,91	708 294	674 292,41	34 001,59	95,2
Lönebikostnader	166 492,20	178 559	154 235,02	24 323,98	86,4
Rättelseposter för personalkostnader	-7 441,84		-15 784,98	15 784,98	0,0
Köpta tjänster	133 409,42	141 950	131 917,46	10 032,54	92,9
Hyreskostnader	8 110,89	9 250	7 433,93	1 816,07	80,4
Material, förnödenheter och varor	100 910,24	101 600	102 217,64	-617,64	100,6
Inköp under räkenskapsperioden	100 910,24	101 600	102 217,64	-617,64	100,6
Beviljade bidrag	181 273,82	173 500	216 816,03	-43 316,03	125,0
Övriga verksamhetskostnader	710,92		585,65	-585,65	0,0
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>1 030 826,69</b>	<b>1 030 213</b>	<b>980 762,60</b>	<b>49 450,40</b>	<b>95,2</b>
Köpta tjänster - interna	11 332,10	12 140,00	16 703,50	-4 563,50	137,6
Interna hyreskostnader	1 043 837,84	769 682,00	859 758,42	-90 076,42	111,7
Interna överföringsposter	416 286,83	429 694,00	401 978,58	27 715,42	93,5
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>2 502 283,46</b>	<b>2 241 729</b>	<b>2 259 203,10</b>	<b>-17 474,10</b>	<b>100,78</b>

## 2.1.5 GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER

### 1002420000 FAMILJERÅDGIVNINGEN I JAKOBSTADSREGIONEN

#### Enhetens uppgift

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

#### Resurser

På centralen finns två familjerådgivartjänster på heltid, av vilka den ena fungerar som centralens chef, samt två familjerådgivarbefattningar på 52 % av heltid. Därtill finns en befattning som mottagningssekreterare på 52 % av heltid. Familjerådgivarna har psykoterapeutisk eller annan terapeutisk kompetens, och är specialutbildade av kyrkan. Städning och vaktmästarsysslor sköts mot timersättning av samfällighetens personal. I utrymmena som den kyrkliga samfälligheten hyr finns egna arbetsrum, grupprum och lagstadgade sociala utrymmen. Den kyrkliga samfällighetens ekonomikontor sköter bokföring och reskontra, Kustens IT svarar för centralens IT-funktioner. Enheten upprätthålls av den kyrkliga samfälligheten på basen av ett avtal mellan församlingarna och kommunerna i Jakobstadsregionen. Från 1.1.2022 är den kommunala parten i avtalet samkommunen för Österbottens välfärdsområde. De materiella resurserna erhålls genom att avtalsparterna solidariskt delar på kostnaderna enligt invånarnas användning, och genom försäljning av arbetshandledningstjänster och diverse föreläsningar.

#### Kvalitativa mål

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

#### Kvantitativa målsättningar

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

#### Tyngdpunktsområde 2022

Tyngdpunktsområdet under det kommande året är 'Förändringsarbete'. Gösta Ågren skriver: "När jag upphör att förändras är jag inte längre den samma."

Inför arbetet med målsättningarna formulerade vi tanken så här:

*Vi föreställer oss ofta att förändring är motsatsen till kontinuitet.*

*Vi upplever förändringarna som ett hot mot kontinuiteten.*

*I verkligheten är det tvärtom.*

*Förändringarna är ett sätt att upprätthålla kontinuiteten.*

*Kyrkans uppdrag är inte att trygga den egna överlevnadens, utan att vara ljus och liv i världen.*

*Därför behöver kyrkan, för att fortsätta vara kyrka, ständigt gå ut ur sig själv och möta världen.*



## Klientarbetet

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

## Arbetshandledning

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

## Upplysande verksamhet

Familjerådgivarna föreläser på inbjudan i frågor som rör parrelation och familj både i närområdet (familjeförberedelse, församlingens dag-klubbar) och inom stiftets personalutbildning. Två familjerådgivare medverkar som kolumnister i olika tidningar och medverkar ibland i radions andakter. Familjerådgivningen har en facebook-sida som används för att informera om olika grupper, och som ett verktyg för upplysande verksamhet.

## Nätverk

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

## Förverkligande

Verksamhetsåret 2022 på familjerådgivningen präglades av förändringar i arbetslaget. Den nya chefen tillträdde 1.2.2022 och 26.6.2022 upphörde tjänsteförhållandet på egen begäran. Förvaltningsdirektör Diana Söderbacka utsågs av gemensamma kyrkorådet 25.8.2022 till vikarie för chefen för familjerådgivningen, tills en ny ordinarie tillträtt. En ny rekryteringsprocess av chef påbörjades under hösten. Under den andra delen av året, 26.6.2022-31.12.2022, var således en 100 % tjänst obesatt vid familjerådgivningen. För att kompensera bortfallet av personal anställdes Pia Rosengård för viss tid på 20 % av heltid 26.8-31.12.2022, samt Lena Sandbergs anställningstid ökades från 62 % till 80 % under tiden 1.9-31.12.2022.

Gemensamma kyrkorådet beslöt 27.10.2022 att avbryta höstens rekryteringsprocess till tjänsten som chef för familjerådgivningen, på grund av att antalet behöriga sökande var för få. Direktionen för familjerådgivningen föreslog en tillfällig lösning med interna arrangemang. Familjerådgivare Lena Sandberg tillfrågades och lovade sköta chefstjänsten för ett år från januari 2023. I november beviljade gemensamma kyrkorådet Lena Sandberg arbetsledigt från sin anställning som familjerådgivare, och anställde henne som tf chef för familjerådgivningen på heltid för tiden 1.1-31.12.2023. Därtill beslöt gemensamma kyrkorådet anställa Pia Rosengård i arbetsavtalsförhållande som vikarie för familjerådgivare Lena Sandberg på 72 % av heltid för samma tid.

Som kvantitativ målsättning för byrån sattes 350 personer i klientkontakter och totalantal redovisade moduler till 2500. Av statistiken för 2022 framgår att personalen mötte 362 klienter, vilket överskrider det målsatta antalet. Antalet moduler i klientarbete (en modul är 45 minuter samtalstid) minskade till 2181 moduler. Året före genomfördes 2321 moduler. Här nådde arbetet inte till uppsatt kvantitativ målsättning. Orsaken finns i den obesatta chefstjänsten under andra halvan av året. Anmärkningsvärt är ändå att mängden moduler ändå inte minskat procentuellt i förhållande till minskade personalresurser under året. Personalen har som team skött flera av chefsuppgifterna vid sidan om förvaltningsdirektörens insatser. Också höstens nya rekryteringsprocess har slukat personalens resurser på bekostnad av klientarbete. Antalet bokförda besök är 1927 i jämförelse med 2136 året före.

Klientarbetet har i huvudsak skett i form av både individuella- och parsamtal. Positiva svallvågor efter pandemin kan skönjas i att videosamtal eller samtal per telefon fortsätter att utnyttjas, sammanlagt 191 samtal under året.

Orsaken till att människor kontaktar familjerådgivningen är i första hand problem i växelverkan, traumatiserande och plötsliga kriser samt frågor kring skilsmässa. Andra orsaker som uppges är psykosociala svårigheter, kriser i olika livsskeden samt problem i släkt- och andra nära relationer. Ofta finns flera orsaker till att klienter tar kontakt.

Det finns ett ökat behov av sorgebearbetning och hjälp för nyfamiljer.

Målet att erbjuda ett besök på familjerådgivningen inom två veckor från första kontakten, har inte gått att förverkliga pga. bristande personalresurser. Väntetiden har varit betydligt längre, upp emot flera månader. En annan orsak till lång väntetid är svårigheten att hitta besökstider som passar klienterna.

En familjerådgivare har regelbundet deltagit i arbetet inom barnskyddets arbetsteam Hackney och i MARAK-gruppens arbete. En familjerådgivare medverkar regelbundet som kolumnist. Medling och arbetshandledning för enskilda och grupper fortsätter. En del av arbetshandledningen sker via Teams. Lena Sandberg går som bäst kyrkans specialutbildning för familjerådgivare.

Arbetslaget har haft två rekreationsdagar, den ena på våren i skogarna i Nykarleby och den andra på hösten vid Emmes retreat, Nedervetil.

Tyngdpunktsumråde 2022 för familjerådgivningen har varit Förändringsarbete. Året har medfört en hel del förändringar och ovisshet, men samtidigt utmärks året av stark och varm team-anda i arbetslaget.

1002420000 - Familjerådgivning	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	180 678		180 678	158 315,18	22 362,82	87,6
Verksamhetskostnader (externa)	-266 479		-266 479	-229 169,14	-37 309,86	86,0
Verksamhetsbidrag 1	-85 801		-85 801	-70 853,96	-14 947,04	82,6
Verksamhetsintäkter (interna)	96 850		96 850	84 200,22	12 649,78	86,9
Verksamhetskostnader (interna)	-11 049		-11 049	-13 346,26	2 297,26	120,8
Verksamhetsbidrag 2	0		0	0,00	0,00	
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 1002430000 SJUKHUSSJÄLAVÅRDEN

### Uppgift

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

### Resurser

En heltids – och en halvtids sjukhusprästtjänst (150%) som innehar specialkunskap inom sjukhussjälavård.

### Motivering till budget 2022

*Intäkter (-30 050 euro):* Enligt samarbetsavtalet från 2014 deltar Larsmo och Nykarleby församlingar i finanseringen av sjukhussjälavården. Deras andel för 2022 är 28 050 €.

Sjukhussjälavården säljer Arbetshandledartjänster till Österbottens välfärdsområde.

*Personalkostnader (101 400 euro):* Sjukhussjälavårdens resurs är de anställda och deras kompetens och tillgänglighet. För att fylla behovet behövs 1½ tjänst, samt sommarvikarie för den heltidsanställda sjukhusprästen.

*Köpta tjänster (5 000 euro):* I ett psykiskt tungt och ensamt arbete är det av största vikt med både fortbildning och kollegiala rådplägningsdagar.

*Köpta tjänster interna (6 000 euro):*

*Hireskostnader (300 euro):* Leasingkostnader för bärbara datorer.

*Inköp (700 euro):* Social- och hälsovårdsverket upplåter arbetsrum och står för kontorsmaterial och datorer.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-24:

Nya sjukhusprästen planeras påbörja Kyrkostyrelsens specialiseringsutbildning inom sjukhussjälavård 2024.

### Förverkligande av budgeten 2022

Budgeten för år 2022 var 83 350 euro och resultatet stannade på 67 808 euro, d.v.s. ett överskott på 15 541 euro.

Överskottet fördelas mellan Pedersörenejdens kyrkliga samfällighet och Larsmo och Nykarleby församlingar så att det blir en återbetalning på 2 395,46 euro till Larsmo församling och 2 834,13 euro till Nykarleby församling.

Budgeten var gjord för 1,5 sjukhuspräst. Under 4 månader har deltidstjänsten (50%) inte varit besatt p.g.a. svårigheter att besätta en tjänst på 50%. Under året började fortbildning och nätverksdagar arrangeras igen, men speciellt under våren fanns det en försiktighet i deltagandet.

1002430000 - Sjukhussjälavård	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	30 050		30 050	24 149,44	5 900,56	80,4
Verksamhetskostnader (externa)	-107 400		-107 400	-85 482,98	-21 917,02	79,6
Verksamhetsbidrag 1	-77 350		-77 350	-61 333,54	-16 016,46	79,3
Verksamhetskostnader (interna)	-6 000		-6 000	-6 475,16	475,16	107,9
Verksamhetsbidrag 2	-83 350		-83 350	-67 808,70	-15 541,30	81,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-83 350		-83 350	-67 808,70	-15 541,30	81,4

### 1002900000 ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE

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

#### Målsättningar och motiveringar till 2022 års budget

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

#### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

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

#### Förverkligande

Gemensamma kyrkorådet godkände 8.1.2009 principer för beviljande av bidrag till inomkyrkliga föreningar. Bidrag år 2022 har betalats ut i huvudsak på basis av ingångna avtal: Lapuan Hiippakuntasäätiö, Palveleva Puhelin, Samtalstjänsten, Pörkenäs Sällskapet rf, Nada-Nord rf (Ukrainacenter) och stipendier till gymnasierna. Totalanslaget underskreds främst på grund av att vår andel av familjerådgivningen underskred budgeten och var ca 83 000 euro.

1002900000 - Övrigt församl. arb	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-16 150		-16 150	-19 283,22	3 133,22	119,4
Verksamhetsbidrag 1	-16 150		-16 150	-19 283,22	3 133,22	119,4
Verksamhetskostnader (interna)	-96 850		-96 850	-83 381,82	-13 468,18	86,1
Verksamhetsbidrag 2	-113 000		-113 000	-102 665,04	-10 334,96	90,9
Kalkylmässiga poster	-25 525		-25 525	-16 501,90	-9 023,10	64,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-138 525		-138 525	-119 166,94	-19 358,06	86,0

Gemensamma församlingsuppgifter	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-201 178,12	-210 728	-182 464,62	-28 263,38	86,6
Ersättningar	-182 696,12	-196 728	-170 525,91	-26 202,09	86,7
Avgiftsintäkter	-18 332,00	-14 000	-11 938,71	-2 061,29	85,3
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-150,00				
Verksamhetskostnader	363 215,61	390 029	333 935,34	56 093,66	85,6
Personalkostnader	298 936,38	323 211	265 687,90	57 523,10	82,2

Löner och arvoden	241 678,86	257 904	218 551,73	39 352,27	84,7
Lönebikostnader	57 261,85	65 307	50 969,57	14 337,43	78,0
Rättelseposter för personalkostnader	-4,33		-3 833,40	3 833,40	0,0
Köpta tjänster	17 228,44	20 140	27 356,02	-7 216,02	135,8
Hyreskostnader	24 588,46	25 771	24 855,14	915,86	96,4
Material, förnödenheter och varor	6 061,23	4 557	4 924,06	-367,06	108,1
Inköp under räkenskapsperioden	6 061,23	4 557	4 924,06	-367,06	108,1
Beviljade bidrag	16 386,10	16 150	11 097,22	5 052,78	68,7
Övriga verksamhetskostnader	15,00	200	15,00	185,00	7,5
VERKSAMHETS BIDRAG	162 037,49	179 301	151 470,72	27 830,28	84,5
Interna intäkter	-95 058,38	-96 850	-84 200,22	-12 649,78	86,9
Köpta tjänster - interna	115 410,01	113 899	103 203,24	10 695,76	90,6
Interna överföringsposter	16 673,31	25 525	16 501,90	9 023,10	64,6
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	199 062,43	221 875	186 975,64	34 899,36	84,27

## 2.1.6 BEGRAVNINGSVÄSENDET

### 1004010000 Arbetsledning och kansli

#### Uppgifter

Vi skall hjälpa anhöriga att hitta en gravplats när ett dödsfall har skett. Vi samarbetar med församlingskanslistor, vaktmästare, präster och begravningsentreprenörer med det praktiska arbetet innan och efter en begravning.

Vi håller uppgifter om gravar och skötselavtal, samt fakturerar dem.

Chefen för begravningsväsendet fungerar som arbetsledare för vaktmästarna i Pedersöre och Jakobstads begravningsplatser samt för alla säsongsanställda på begravningsplatserna. Genom samarbete bokförs och samlas data om gravar och gravläggning och gravskötsel, så att allt viktigt finns dokumenterat. Begravningsväsendet deltar också i planeringar av grav- och grönområden i samfälligheten.

Arbetsledningen fördelas också mellan församlingsmästarna i Esse och Purmo. Där sköter kyrkvaktmästarna en stor del av arbetsledningen under sommarmånaderna

#### Resurser

Kansliuppgifterna vid gravkontoret är delade mellan kanslisekreteraren och chefen för begravningsväsendet.

#### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Fortsätta upprätthålla och planera en fungerande gravgård för alla parter, som närmiljö och för besökare. Upprätthålla samlade data för framtiden så att man på ett smidigt sätt kan stå till tjänst för församlingsmedlemmarna. Arbeta med att ta i bruk gravar som inte sköts eller löses in.

Upprätthålla verksamheten och utveckla den. Utvidgningen av Esse begravningsplats och planeringsarbetet med utvidgningen av Jakobstads begravningsplats, och servicehusets tillbyggnad. Se över skyltning och information vid begravningsplatserna så att besökare lättare hittar gravplatser.

Vi har tagit i bruk Geometrix kartprogram som underlättar arbetet med gravuppgifter, och är sammankopplat med vårt gravprogram Status. Geometrix är ett verktyg som underlättar arbetet för både gravkontoret och personalen ute på begravningsplatserna i arbetet med gravar, och som behövs för att kunna ha en översiktlig skötselplan över våra områden. En skötselplan är en viktig del för att kunna få Kyrkans miljödiplom. Kartverktyget fungerar även som kördagbok vid till exempel sandning.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Utbyggnad av Esse begravningsplats och Jakobstads begravningsplats samt begravningsplatsens servicehustillbyggnad. Fortsätta inventeringen av områden för att omsätta gravar som inte sköts och används, för att minska trycket på att bygga ut områden för kistplatser.

### Förverkligande 2022

Inga förändringar vid utvidgningen av Esse begravningsplats, vi har ännu inte fått beslut från Pedersöre kommun för att kunna vidta åtgärder för att flytta material och bearbeta området. Gamla gravar vid Jakobstads nya begravningsplats har inventerats vid avdelningarna 1–8. Vid hundratals gravar har man satt skyltar och information om att de bör kontakta gravkontoret då gravens besittningstid har gått ut. Gravarna är så kallade engångsgravar på 25 år. Arbetet kommer att fortsätta och även 50 års gravar skall innefattas i inventeringen. Hela Jakobstads nya och utvidgade begravningsplats finns nu insatta i gravprogrammet med bilder på gravarna. Pedersöre och Esse är på gång.

1004010000 - Gravkontor	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				69,45	-69,45	
Verksamhetskostnader (externa)	-82 147		-82 147	-89 722,22	7 575,22	109,2
Verksamhetsbidrag 1	-82 147		-82 147	-89 652,77	7 505,77	109,1
Verksamhetskostnader (interna)	-15 580		-15 580	-19 018,00	3 438,00	122,1
Verksamhetsbidrag 2	-97 727		-97 727	-108 670,77	10 943,77	111,2
Avskrivningar och nedskrivningar				-5 803,20	5 803,20	
Kalkylmässiga poster	82 147		82 147	95 548,97	-13 401,97	116,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-15 580		-15 580	-18 925,00	3 345,00	121,5

## 100403 BEGRAVNINGSPLATSER

### Uppgifter

Stöda församlingarnas verksamhet genom att sköta begravingar, begravningsplatserna och grönområden så bra som möjligt med tanke på olika parter.

### Resurser

Sammanlagt fem begravningsplatser, med en yta på ungefär 16 hektar och servicebyggnader i anslutning till dem samt kistförvaringar i Johanneskapellet och Pedersöre kyrka.

*Personal:* På Jakobstads och Pedersöre begravningsplatser finns 4 personer anställda året runt.

Kyrkväktarna i Purmo och Esse sköter också begravningsplatserna.

Dessutom arbetar sammanlagt 11 säsongsanställda. Det är 2 personer färre än 2017. Sommartid får 30–45 skolungdomar arbete på gravgårdarna, de har 5 veckors anställningar, några äldre ungdomar får längre avtal. Alla anställda deltar också i skötseln av fastigheternas grönområden.

*Maskiner:* Traktor, som används både på gravgårdarna och i fastighetsskötseln och snöröjningen.

Gräsklippartraktorer 6, och 5 minilastare, främst för skötsel av gravar och fastigheternas uteområden.

En utomstående entreprenör, Christian Haga, har skött gravrövningen sen år 2001.

### Målsättning för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Erbjuda Ortsbor tillräckligt antal välsköta gravplatser. Vi strävar till att förbättra personalens kunskaper och service inom vårt verksamhetsområde. Det hör också till vår uppgift att bemöta gravgårdsbesökare, anhöriga och sörjande till de gravlagda.

Planeringsarbetet fortsätter på Jakobstads servicehus kallförråd, för att kunna tillgodose den planerade utvidgningen av begravningsplatsen. Gravbalkar har fortfarande inte byggts i Purmo, behovet av nya gravplatser har inte varit stort. Eftersom reserveringar inte tas emot längre kan vi minska på utbyggningen där. Vid Pedersöre begravningsplats däremot är behovet större, och likaså i Jakobstad.

Vi kommer att fortsätta utredningen av oinlösta och övergivna samt oskötta gravar, för att reda ut om anhöriga har ett fortsatt intresse av dem eller om de kan återgå till församlingen och återanvändas. I Esse har behovet av nya gravplatser också varit stort, lediga finns ännu men utvidgningsarbetet bör snart påbörjas.

### **Förändringar 2023 - 2024**

Utvidgningen av begravningsplatserna är aktuellt i Jakobstad och Esse. Vi har endast cirka 160 nya gravar kvar vid Jakobstads utvidgade avdelning 4, så trycket på att bygga ut begravningsplatsen är stort. Sedan urlunden vid Johanneskapellets klockstapel byggts har antalet urnor ökat, och man sätter även urnor i kistgravar när det inte är möjligt att gravsätta kista. Många väljer också kremering som ett alternativ även om man kan sätta kista i graven. Vi har även en urlund i Esse som tagits i bruk, och vi har planerat en dylik till Purmo. Då har vi urlundar på alla våra begravningsplatser. Sedan man byggt ett krematorium i Karleby kommer kremeringar sannolikt att öka.

### **Förverkligande 2022**

Gravinventeringen påbörjats vid Jakobstads nya begravningsplats avd.1–8. En del gravar har återinlösts utav anhöriga då den möjligheten gavs, men de flesta gravar har inga anhöriga, några hundratals gravar berörs. Inga gravbalkar har byggts i år då kremeringar ökat vid Jakobstads begravningsplats samt att vi kunde erbjuda tillräckligt med kistgravar vid Pedersöre och Purmo begravningsplats.

## **1004030100 JAKOBSTADS BEGRAVNINGSPLATS**

### **Uppgift**

Jakobstads begravningsplats har två heltidsanställda, Vesa Luoma som församlingsmästare, samt Henrik Gäddnäs som fastighetsarbetare. De sköter det praktiska arbetet med att övervaka gravgrävningen, iordningställande av gravar samt arbete med att restaurera gravar som anhöriga meddelar oss om att vi bör utföra. Jukka Yli-Saari (säsongsanställd) har i vid flera tillfällen varit extra inhoppare vid behov vintertid eller vikarie.

De har också ansvar för grönområdena vid begravningsplatserna samt fastigheternas grönområden.

Säsongsanställda sköter gravar med skötselavtal och områdena vid gravgården. Det finns tre utbildade trädgårdsmästare i personalen, de är en tillgång med tanke på grönområdena för att kunna sköta dem på ett hållbart sätt. Gravgården kan räknas som en grön närmiljö mitt i staden.

### **Resurser**

2 heltidsanställda och 7 säsongsanställda, 3 personer vid Jakobstads nya och utvidgade gravgård, 2 personer vid Jakobstads gamla gravgård. 2 säsongarbetare arbetar med gräsklippning och trädgårdsarbete vid gravgårdar och fastigheter i församlingen. Vi har även kunnat ha Ann-Sofie Björklund som hjälp vid Jakobstads begravningsplats och vid våra fastigheters områden, hon har tidigare arbetat vid gravkontoret och är nu är anställd utav kosthålllet. Även hon är utbildad trädgårdsmästare.

Då coronan ställde till det och vi behövde extra hjälp samtidigt som kosthålllet fick minskade beställningar har vi kunnat utnyttja hennes trädgårdskunskaper vid våra parkområden. Vi hoppas kunna fortsätta med det arrangemanget även nästa år. Ibland har vi haft barnledare som sommararbetat och en person i stödarbete från staden som deltar i gravskötsel och andra trädgårdsarbeten.

Under sommarperioden anställs varierande antal ungdomar som får en möjlighet till en första arbetsplats i 5 veckors perioder.

### **Målsättning för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022**

Påbörja arbetet med infarten till Jakobstads utvidgning från Pinnonäsgatan så att infarten blir bredare och praktisk att använda även för större fordon, och på så sätt minska genomfartstrafiken via församlingscentret till begravningsplatsen för att trygga säkerheten för de som använder Församlingscentrets uteområden.

Slutföra planeringen av servicehusets tillbyggnad och om möjligt påbörja byggandet.

### Motiveringar till budgeten 2022

Nyplanteringar av träd, utveckla området vid Schalinsparken till sin fördel, avverka träd. Fylla ut området där utvidgningen skall ske i första hand så att man kan påbörja användningen så fort som möjligt. Man behöver gräva igenom det område som redan är utfyllt och som relativt snabbt kan tas i bruk.

En tillbyggnad till servicehuset i form utav kallförråd bör byggas, så att man kan städa upp det markområdet som skall fyllas med material och bli gravområde med sorteringsbås och parkering.

### Förändringar 2023-2024

Utvidgade 4 borde vara tämligen utbyggd till max. Det är svårt att förutse hur många nya gravplatser som går åt årligen vid det utvidgade området, men man kan räkna med 40–50 platser per år. Urnsättningar ökar och områden för både urngravar och urnlund har byggts och man bygger ut enligt behov vid de små områden vid den befintliga begravningsplatsen där det finns utrymme. Fastän läget är akut kan ökningen utav kremeringar bidra till att man i god tid hinner bygga en utvidgning av kistgravplatsområde vid Jakobstads begravningsplats innan avdelning 4A och B är fullbelagda.

### Förverkligande 2022

Träd som införskaffades som småplantor 2019 planterades vid Jakobstads nya och utvidgade begravningsplats då man under tidigare år fällt många träd i området. Inga övriga förverkligande utav planer för 2022. Vi har ännu inte förverkligat intentionsavtalet om Schalinsparken så ingen avverkning och förbättrande av infart från Pinnonäsgatan i det området. Träd avverkades vid det planerade området för kistgravar för att möjliggöra placering av utfyllnadsmaterial för utvidgningen.

1004030100 - Jakobstads gravgård	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	19 500		19 500	30 774,20	-11 274,20	157,8
Verksamhetskostnader (externa)	-142 898		-142 898	-144 046,55	1 148,55	100,8
Verksamhetsbidrag 1	-123 398		-123 398	-113 272,35	-10 125,65	91,8
Verksamhetskostnader (interna)	-30		-30	-103,80	73,80	346,0
Verksamhetsbidrag 2	-123 428		-123 428	-113 376,15	-10 051,85	91,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-57 007		-57 007	-57 006,92	-0,08	100,0
Kalkylmässiga poster	-76 013		-76 013	-87 451,58	11 438,58	115,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-256 448		-256 448	-257 834,65	1 386,65	100,5

### 1004030200 PEDERSÖRE BEGRAVNINGSPLATS

#### Uppgift

Precis som i Jakobstad har man som uppgift att upprätthålla begravningsplatsens områden och församlingmästaren Bo Norrbäck och fastighetsarbetaren Tommi Salmi har hand om arbetsledning på gravgården och skötsel av grönområden vid fastigheter samt gravläggning. De utför också stenriktningar enligt beställning.

Fyra säsongsanställda sköter kyrkogården och gravskötseln.

Säsongsanställda på Pedersöre gravgård deltar också i underhållsarbete vid Kyrkostrand församlings-hem och andra närliggande fastigheter.

Också vid Pedersöre begravningsplats arbetar två trädgårdsmästare som säsongsarbetare.

#### Resurs

Förutom församlingmästaren och fastighetsarbetaren arbetar 3 säsongsarbetare med eget ansvarsområde. 1 säsongsarbetare sköter gräsklippning och annat trädgårdsarbete vid begravningsplatsen och vid fastigheterna, dessutom har några ungdomar fått längre anställning än 5 veckor för att man skall hinna med arbetet under den mest brådskande tiden Sammanlagt har vi 4 säsongsarbetare och ett antal ungdomar i 5 veckors perioder sommartid. Ibland arbetar även barnledare som sommararbetare när de behöver extra arbete.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Normal skötsel utav våra områden, inga större förändringar.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Tempellundens grav område byggs på ytterligare enligt behov. Urnegravområdet K vid Tempellunden har också tagits i bruk sommaren 2017 med en rad med balk. Området byggs ut vartefter behov finns.

### Förverkligande 2022

Normalt underhåll och skötsel, en del nya träd har planterats samt gamla har fällt.

1004030200 - Pedersöre gravgård	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	17 000		17 000	24 553,75	-7 553,75	144,4
Verksamhetskostnader (externa)	-147 210		-147 210	-148 539,72	1 329,72	100,9
Verksamhetsbidrag 1	-130 210		-130 210	-123 985,97	-6 224,03	95,2
Verksamhetskostnader (interna)	-50		-50	-103,81	53,81	207,6
Verksamhetsbidrag 2	-130 260		-130 260	-124 089,78	-6 170,22	95,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-13 401		-13 401	-14 681,38	1 280,38	109,6
Kalkylmässiga poster	-61 141		-61 141	-66 875,85	5 734,85	109,4
Sektorbidrag (externt och internt)	-204 802		-204 802	-205 647,01	845,01	100,4

### 1004030300 ESSE BEGRAVNINGSPLATS

#### Uppgift

Skötsel av områden och gravläggning vid begravningsplatsen, arbetsledning sommartid då skolungdomar arbetar vid uteområden vid begravningsplatsen och vid fastigheter vid församlingen, samtidigt som tjänsteinnehavaren också sköter kyrkvaktmästararbetet.

#### Resurs

En kyrkvaktmästare, Lucas Österbacka som är anställd heltid. Tjänsten delas till största delen med fastigheterna. Esse begravningsplats utgifter består till stor del av lönekostnader för sommararbetande skolungdomar. Vaktmästarna vid Esse och Purmo församling vikarierar varandra.

#### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Skötsel av grav området med dess närliggande miljö, så att begravningsplatsen är välskött. Skapa och planera en fungerande och enhetlig miljö för begravningsplatsens besökare.

Förverkliga den nya utvidgningen av Esse begravningsplats, utvidgningen sker etappvis. Material fylls på vartefter man får tillgång till passande material. Lediga gravplatser finns ännu, men behovet gör sig påmind varje år då antalet lediga gravplatser minskar.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Förhoppningsvis har man kunnat bygga ut vissa områden tilltänkta för kistgravar mellan Esse gamla begravningsplats landsvägen för att ta dem i bruk så småningom.

### Förverkligande 2022

Inget förverkligande utav utvidgningen, åtgärdsstillstånd saknades. Normalt underhåll och skötsel utav begravningsplatsen.

1004030300 - Esse gravgård	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000		1 000	2 180,00	-1 180,00	218,0
Verksamhetskostnader (externa)	-36 629		-36 629	-43 896,68	7 267,68	119,8
Verksamhetsbidrag 1	-35 629		-35 629	-41 716,68	6 087,68	117,1
Verksamhetskostnader (interna)	-50		-50	-99,93	49,93	199,9
Verksamhetsbidrag 2	-35 679		-35 679	-41 816,61	6 137,61	117,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 727		-5 727	-5 711,28	-15,72	99,7
Kalkylmässiga poster	-16 193		-16 193	-20 774,68	4 581,68	128,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-57 599		-57 599	-68 302,57	10 703,57	118,6



## 1004030400 PURMO BEGRAVNINGSPLATS

### Uppgift

Situationen vid Purmo begravningsplats är likadan till stor del som i Esse. Kyrkvaktmästaren sköter gravläggning och arbetsledning vid begravningsplatsen.

### Resurs

Kyrkvaktmästaren Henrik Norrbäck sköter arbetet till största delen av året ensam eller samarbetar med Lucas Österbacka i Esse. Sommartid arbetar det ungdomar vid begravningsplatsen med skötsel av grönområden och gravar. Vaktmästarna vid Purmo och Esse vikarierar och samarbetar med arbetsuppgifter som kräver två personer, som till exempel stenriktningar.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Gravbalkar byggs möjligtvis vid den utvidgade delen av begravningsplatsen. Hittills har det inte funnits behov då gravläggningar i Purmo varit få och lediga gravplatser finns. Ofta har man gravplats sedan tidigare. Sköta området väl, liksom tidigare. Många anhöriga har även i Purmo beställt gravskötsel till sina gravar.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Inga större förändringar förutom byte av lastare är aktuell. Då kommer troligen den Kramer som finns i Jakobstad att flyttas till Purmo och en ny skaffas till Jakobstad med motiveringen att Jakobstad har betydligt fler körtimmar med sin större areal och fler gravsättningar. Man kunde också byta till en nyare begagnad av samma märke, Agromatic. Den maskin som nu finns där börjar ha sett sina bästa dagar.

### Förverkligande 2022

Normalt underhåll och skötsel utav begravningsplatsen. Inga balkar byggdes i år heller då behovet inte är så stort. Urnlunden planerades vid området vid kyrkan men Purmorådet ansåg att urnlunden borde placeras vid det nya området som reserverats för kistgravar. Urnlunden blev inte förverkligad.

1004030400 - Purmo gravgård	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	2 000		2 000	2 377,07	-377,07	118,9
Verksamhetskostnader (externa)	-30 677		-30 677	-33 248,54	2 571,54	108,4
Verksamhetsbidrag 1	-28 677		-28 677	-30 871,47	2 194,47	107,7
Verksamhetskostnader (interna)	-50		-50	-99,91	49,91	199,8
Verksamhetsbidrag 2	-28 727		-28 727	-30 971,38	2 244,38	107,8
Kalkylmässiga poster	-11 680		-11 680	-13 061,51	1 381,51	111,8
Sektorbidrag (externt och internt)	-40 407		-40 407	-44 032,89	3 625,89	109,0

## 1004030110 JAKOBSTADS SERVICEHUS

### Uppgift

Fungera som socialt utrymme för gravgårdsarbetarna vid Jakobstads begravningsplats, med möjlighet till utrymme för maskiner och verktyg och mindre servicearbeten.

### Resurs

Det sociala utrymmet består av ett kök med köksmaskiner, bord och stolar, två omklädningsrum, för damer respektive herrar, kontor och två hallar för minilastare och verkstadsarbeten.

### Målsättning för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Hålla byggnaden med dess interiör i skick. Byggnaden byggdes i samband med att Jakobstads församlingscenter byggdes. Planera och bygga ett nytt uthus intill servicehuset för att kunna bygga ut begravningsplatsen och jordbearbetningsområde intill den nya utvidgningen.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Vi hoppas att nya utbyggnaden står klar och att inga större förändringar behövs. Fortsatt underhåll.

### Förverkligande 2022

Fortsatt normalt underhåll.

1004030110 - Jakobstads servicehus	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	100		100	68,00	32,00	68,0
Verksamhetskostnader (externa)	-5 095		-5 095	-4 431,97	-663,03	87,0
Verksamhetsbidrag 1	-4 995		-4 995	-4 363,97	-631,03	87,4
Verksamhetsbidrag 2	-4 995		-4 995	-4 363,97	-631,03	87,4
Kalkylmässiga poster	-1 964		-1 964	-1 549,28	-414,72	78,9
Sektorbidrag (externt och internt)	-6 959		-6 959	-5 913,25	-1 045,75	85,0

### 1004030210 PEDERSÖRE SERVICEHUS

#### Uppgift

Fungera som sociala utrymmen med kontor och omklädningsrum och kök som en helhet, med närliggande maskinhall och verkstad i samma fastighet, liknande servicehuset i Jakobstad.

#### Resurs

Fullutrustat kök, omklädningsrum för damer och herrar och kontor. En toalett för gravgårdens besökare, med ingång från utsidan.

### Målsättning för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Hålla byggnaden med dess interiör i gott skick. Byggnaden är ny och invigdes våren 2017.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Inga förändringar, fortsatt underhåll.

### Förverkligande 2022

Fortsatt normalt underhåll.

1004030210 - Pedersöre servicehus	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				68,00	-68,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-11 540		-11 540	-13 052,52	1 512,52	113,1
Verksamhetsbidrag 1	-11 540		-11 540	-12 984,52	1 444,52	112,5
Verksamhetsbidrag 2	-11 540		-11 540	-12 984,52	1 444,52	112,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 810		-19 810	-19 810,35	0,35	100,0
Kalkylmässiga poster	-11 894		-11 894	-18 625,15	6 731,15	156,6
Sektorbidrag (externt och internt)	-43 244		-43 244	-51 420,02	8 176,02	118,9

**1004030310 ESSE SERVICEHUS****Uppgift**

Liksom övriga servicehus skall det fungera som sociala utrymmen för personal, servicehall för maskinparken, samt som kistförvaringsutrymme.

**Resurs**

Liknande de övriga servicehusen, två omklädningsrum, kök, kontor och maskinhall och kistförvaring i samma byggnad.

**Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022**

Fortsatt normalt underhåll.

**Förändringar under planeringsperioden 2023-2024**

Hittills inga förändringar.

**Förverkligande 2022**

Fasaden målades eftersom behovet var stort.

1004030310 - Esse servicehus	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				34,00	-34,00	
Verksamhetskostnader (externa)	-6 080		-6 080	-6 879,61	799,61	113,2
Verksamhetsbidrag 1	-6 080		-6 080	-6 845,61	765,61	112,6
Verksamhetsbidrag 2	-6 080		-6 080	-6 845,61	765,61	112,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-26 127		-26 127	-26 127,14	0,14	100,0
Kalkylmässiga poster	-12 266		-12 266	-14 752,95	2 486,95	120,3
Sektorbidrag (externt och internt)	-44 473		-44 473	-47 725,70	3 252,70	107,3

**1004030410 PURMO SERVICEHUS****Uppgift**

Skall som de övriga servicehusen fungera som sociala utrymmen för arbetarna.

**Resurs**

Liknande de andra servicehusen i samfälligheten har huset kök, två omklädningsrum och kontor, samt utrymmen i källaren för maskiner och allmän toalett för begravningsplatsens besökare.

**Målsättning för verksamheten/Tyngdpunktsområden 2022**

Fortsatt normalt underhåll av byggnaden.

**Förändringar under planeringsperioden 2023-2024**

Inga kända förändringar i sikte.

**Förverkligande 2022**

Fasaden målades eftersom behovet var stort.

1004030410 - Purmo servicehus	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	34		34	34,00	0,00	100,0
Verksamhetskostnader (externa)	-4 566		-4 566	-5 406,01	840,01	118,4
Verksamhetsbidrag 1	-4 532		-4 532	-5 372,01	840,01	118,5
Verksamhetsbidrag 2	-4 532		-4 532	-5 372,01	840,01	118,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-26 775		-26 775	-35 700,15	8 925,15	133,3
Kalkylmässiga poster	-11 886		-11 886	-14 738,92	2 852,92	124,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-43 193		-43 193	-55 811,08	12 618,08	129,2

**1004030120 JOHANNESKAPELLETS KISTFÖRVARING****Uppgift**

Fungera som kistförvaring till Jakobstads begravningsplats i anknötning till Johanneskapellet.

**Resurs**

Sammanlagt 8 kistplatser, delat på 2 våningar.

**Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022**

De gamla kylarna har inte bytts ut då investeringsbudgeten inte räckt till, och man skulle bli tvungen att göra större förändringar i Johanneskapellet för att få utrymme för ett nytt kylaggregat. Förändringar som även de blivit kostsamma. Man fortsätter underhålla den gamla utrustningen så länge det är möjligt.

**Motiveringar till budgeten 2022**

Fortsatt underhåll med driftsbudgetmedel. Enligt Institutet för hälsa och välfärd har inte församlingarna ansvar för att hålla kylar i kapell och kyrkor. Ansvaret för att tillhandahålla kylar har staten.

**Förändringar under planeringsperioden 2023-2024**

Ifall reparationerna i maskineriet är tillräckliga görs inget de närmaste åren.

**Förverkligande 2022**

Underhållsservice utförd.

1004030120 - Bårhus Johanneskap.	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-2 550		-2 550	-785,14	-1 764,86	30,8
Verksamhetsbidrag 1	-2 550		-2 550	-785,14	-1 764,86	30,8
Verksamhetsbidrag 2	-2 550		-2 550	-785,14	-1 764,86	30,8
Kalkylmässiga poster	-981		-981	-262,54	-718,46	26,8
Sektorbidrag (externt och internt)	-3 531		-3 531	-1 047,68	-2 483,32	29,7

**1004030220 PEDERSÖRE KISTFÖRVARING****Uppgift**

Kistbevaring invid kyrkan vid Pedersöre begravningsplats.

**Resurs**

Kistförvaringen har 6 platser för att trygga kistbevaring på Pedersöre begravningsplats.

**Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022**

Fortsatt normalt underhåll.

**Förändringar under planeringsperioden 2023-2024**

Inga förändringar till kännedom, endast se över anläggningen så att inget oväntat sker. Maskineriet har många år på nacken precis som i Johanneskapellet.

**Förverkligande 2022**

Underhållsservice utförd.

1004030220 - Bårhus Pedersöre	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-2 150		-2 150	-1 368,35	-781,65	63,6
Verksamhetsbidrag 1	-2 150		-2 150	-1 368,35	-781,65	63,6
Verksamhetsbidrag 2	-2 150		-2 150	-1 368,35	-781,65	63,6
Kalkylmässiga poster	-800		-800	-438,96	-361,04	54,9
Sektorbidrag (externt och internt)	-2 950		-2 950	-1 807,31	-1 142,69	61,3

## 1004030320 ESSE GRAVGÅRDS KISTFÖRVARING

### Uppgift

Kistbevaring invid Esse begravningsplats i servicehusets fastighet.

### Resurs

2 kistplatser.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Fortsatt normalt underhåll.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Inga förändringar till kännedom.

### Förverkligande 2022

Normalt underhåll.

1004030320 - Bårhus Esse	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)				-103,34	103,34	
Verksamhetsbidrag 1				-103,34	103,34	
Verksamhetsbidrag 2				-103,34	103,34	
Kalkylmässiga poster				-33,16	33,16	
Sektorbidrag (externt och internt)				-136,50	136,50	

## 1004030420 PURMO BEGRAVNINGSPLATS KISTFÖRVARING

### Uppgift

Kistbevaring intill Purmo kyrka och begravningsplats.

### Resurs

En kyl i gravkapellet med förvaring för 2 normalstora kistor

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Fortsatt underhåll.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Inga kända förändringar, fortsatt underhåll.

### Förverkligande 2022

Normalt underhåll.

1004030420 - Bårhus Purmo	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-1 350		-1 350	-765,98	-584,02	56,7
Verksamhetsbidrag 1	-1 350		-1 350	-765,98	-584,02	56,7
Verksamhetsbidrag 2	-1 350		-1 350	-765,98	-584,02	56,7
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 403		-4 403	-4 402,62	-0,38	100,0
Kalkylmässiga poster	-2 178		-2 178	-2 396,30	218,30	110,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-7 931		-7 931	-7 564,90	-366,10	95,4

## 1004040000 BEGRAVNINGAR

### Uppgift

Mängden gravsättningar varierar mellan 220 – 280 årligen. Det sker en försiktig ökning av urnegravsättningar.

### Resurs

Sammanlagt 16 hektar begravningsplatser på 4 platser vid samfällighetens områden.

### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

Utföra arbetet med värdighet och smidighet för de anhöriga. Avtalet med entreprenören Christian Haga går ut slutet av 2021 och vi gör upp ny offertförfrågan.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Sköta uppgifterna som tidigare.

### Förverkligande 2022

Ett ökat antal begravingar, urnornas antal har ytterligare ökat jämfört med tidigare år, likaså antalet urnor placerade i urnlundar. Ett nytt avtal om gravgrävning ingicks med F:ma Christian Haga för tiden 1.1.2022-31.12.2024.

### Statistik

Begravingar	2018	2019	2020	2021	2022
Jakobstad	156	132	128	147	148
Pedersöre	116	102	110	109	113
Esse	27	26	25	25	29
Purmo	14	10	19	16	10
Sl.	313	270	282	297	300

Urnor 55 58 52 76 **81** (ingår i antalet begravingar)

Sammanlagt 77 nya kistgravar har inlösts, därtill har 2 nya kistgravar inlösts för urnor och 8 egentliga urnegravar samt 15 urneplatser i minneslund.

1004040000 - Begravingar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	70 200		70 200	91 293,55	-21 093,55	130,0
Verksamhetskostnader (externa)	-106 762		-106 762	-124 604,60	17 842,60	116,7
Verksamhetsbidrag 1	-36 562		-36 562	-33 311,05	-3 250,95	91,1
Verksamhetsbidrag 2	-36 562		-36 562	-33 311,05	-3 250,95	91,1
Kalkylmässiga poster	-40 602		-40 602	-45 475,14	4 873,14	112,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-77 164		-77 164	-78 786,19	1 622,19	102,1

Begravningsväsendet	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-120 930,88	-109 834	-151 452,02	41 618,02	137,9
Ersättningar			-2,75	2,75	0,0
Avgiftsintäkter	-118 670,28	-109 700	-150 013,75	40 313,75	136,7
Hyresintäkter	-204,00	-134	-204,00	70,00	152,2
Kollekter, insamlingar och donationsmedel			-69,45	69,45	0,0
Understöd och bidrag	-2 056,60		-232,07	232,07	0,0
Övriga verksamhetsintäkter			-930,00	930,00	0,0
Verksamhetskostnader	605 981,17	579 654	616 851,23	-37 197,23	106,4
Personalkostnader	407 703,54	382 725	394 342,44	-11 617,44	103,0
Löner och arvoden	335 692,14	305 049	323 536,37	-18 487,37	106,1
Lönebikostnader	79 702,18	77 676	75 038,67	2 637,33	96,6
Rättelseposter för personalkostnader	-7 690,78		-4 232,60	4 232,60	0,0
Köpta tjänster	120 100,72	123 774	142 481,01	-18 707,01	115,1
Hyreskostnader	1 012,39	2 405	1 080,49	1 324,51	44,9
Material, förnödenheter och varor	72 250,82	65 990	72 462,73	-6 472,73	109,8
Inköp under räkenskapsperioden	72 250,82	65 990	72 462,73	-6 472,73	109,8
Övriga verksamhetskostnader	4 913,70	4 760	6 484,56	-1 724,56	136,2
VERKSAMHETSBIDRAG	485 050,29	469 820	465 399,21	4 420,79	99,1
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	187 278,33	153 250	169 243,04	-15 993,04	110,4
Avskrivningar av engångsnatur	196 439,92				
Köpta tjänster - interna	1 380,15	180	500,45	-320,45	278,0
Interna hyreskostnader	15 813,00	15 580	18 925,00	-3 345,00	121,5
Interna räntekostnader			22 311,50	-22 311,50	0,0
Interna överföringsposter	188 904,39	165 451	168 575,55	-3 124,55	101,9
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	1 074 866,08	804 281	844 954,75	-40 673,75	105,06

## 2.1.7 FASTIGHETER

### 501 FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN

#### Uppgift

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

#### Resurs

Fastighetsförvaltningen har under år 2021 följande personalresurser. Örjan Krokvik var vikarie för Daniel Wikström till 15.8.2021. Sedan dess har tjänsten varit obesatt. Tjänsten tillsätts då en behörig person hittas. Fastighetschefen är chef för kyrkvaktmästarna, medan kyrkoherdarna fungerar som operativ förman för kyrkvaktmästarna.

Ledande husmor Maarit Sauna-aho kommer fortsättningsvis att vara 50 % anställd på fastighetsförvaltningen för att vara förman för köks- och städpersonalen medan hon sköter sysslan som ansvarig husmor vid Merilä lägergård på 50 %. Därtill finns även löneanslag om 50 % av heltid fördelade på två av fastighetsarbetarna för att sköta om praktiska sysslor inom fastighetsförvaltningens ansvarsområde.

#### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Samarbetet mellan fastighetspersonal och kyrkvaktmästare utvecklas hela tiden. Likaså är samarbetet med kyrkoherden/prästerna i församlingarna mycket viktigt, eftersom kyrkvaktmästarnas arbete bestäms utifrån församlingens verksamhet. På detta sätt blir det lättare att planera verksamhet i församlingen/kyrkan. Fastighetsskötseln fortsätter ambulera mellan vaktmästarna för att ta hand om den löpande driften, rutingranskningar och vård av uteområden. Alla anställda har en huvudsaklig arbetsplats. Målet är att alla anställda också ska kunna arbeta och vikariera på andra arbetsplatser runtom i samfälligheten.

#### Motiveringar till 2022 års budget

Budgetramen på 1 250 000 euro räcker inte till driftsutgifterna. Det finns inga resurser för underhåll och förbättringar av fastigheter och uteområden. Budgetförslaget är ca. 117 326 euro över ramen.

I likhet med driftsbudgeten 2021 saknas fortsättningsvis resurser för årligt preventivt underhåll av samtliga byggnader. Driftsbudgeten täcker inte heller kostnader för oplanerat underhåll, det finns inte heller en buffert för akut reparation av eventuella uppkomna skador. Periodisk kontroll av anläggningar utförs inte heller enligt lagens minikrav. Utöver nödvändig drift finns endast anslag på 15 000 euro för rivning av fd. Dahllunds bokbinderi vid Esse kyrka, och ett lika stort anslag för rivningen av fd. Åhmans hus vid Kyrkostrands församlingshem.

Elavtalen som omförhandlades torde ge en årlig inbesparing på ca 10 000 euro. Därtill planerar vi att spara 20 % i energiförbrukning genom minskad utebelysning, sänka temperaturer och bättre kontroll på innekylning. Underhållsskulden har sedan 2020 inte avkortats, och kan under 2022 inte heller reduceras, vilket betyder att underhållsskulden fortsätter växa.

#### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Arbetet med att utveckla en fastighetsstrategi inleddes 2020 och måste fortsätta. Målet i strategin måste vara att minska fastighetsinnehavet, vilket kommer att innebära att vissa verksamheter sannolikt måste upphöra. Detta måste församlingarna beakta i planeringen av sin verksamhet.

#### Förverkligande 2022

Arbetet med att utforma riktlinjer till en fastighetsstrategi fortsatte och målet var att minska fastighetsinnehavet. Service och underhåll av fastigheter som inte avyttras prioriterades. Fd Dahllunds bokbinderi och fd Åhmans hus revs inte, eftersom rivninglov inte getts. Byggmästare Thomas Kronholm har skött tjänsten som fastighetschef sedan 1.1.2022.



501 - Fastighetsförvaltning	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)				1 484,50	-1 484,50	
Verksamhetskostnader (externa)	-135 069		-135 069	-128 050,00	-7 019,00	94,8
Verksamhetsbidrag 1	-135 069		-135 069	-126 565,50	-8 503,50	93,7
Verksamhetskostnader (interna)				-48,60	48,60	
Verksamhetsbidrag 2	-135 069		-135 069	-126 614,10	-8 454,90	93,7
Kalkylmässiga poster	135 069		135 069	126 614,10	8 454,90	93,7
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 502-503 KYRKOR OCH KLOCKSTAPLAR

### Uppgift

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

### Resurs

I samfälligheten finns fyra kyrkor med klockstaplar. Jakobstads kyrka, Pedersöre kyrka, Esse kyrka och Purmo kyrka. Sedan år 2013 har kyrkornas klockstaplar egna kostnadsställen i budgeten.

Lönekostnaderna för kyrkvaktmästaruppgifterna bokförs enligt följande, 90 % av heltidslön för Jakobstads och Pedersöre kyrkor och 40 % av heltidslön för Esse och Purmo kyrkor. Av kyrkvaktmästarnas lön i Esse och Purmo bokförs 30 % av heltidslön på gravgårdarna. Vid Jakobstads och Pedersöre kyrkor bokförs för vardera även 10 % av heltidslön för skötseln av kyrkornas yttre områden som utförs av gravgårdarnas anställda. Därtill bokas lön för några veckor för sommaresemestervikarier.

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Eftersom kyrkobyggnaderna historiskt sett är mycket värdefulla byggnader är målsättningen att de skall underhållas och vårdas på ett föredömligt sätt. Detta sker inte med dagens medel och reservationer. Inventarier, textilier, instrument och övrig utrustning skall skötas med sakkunskap. Instruktionen och målsättningen är klar men detta har inte heller kunnat genomföras 2020 och rymdes i helhet inte med i driftsbudgeten för 2021. Under 2020 och 2021 fanns det inga åtgärder budgeterade som bibehåller eller förlänger kyrkornas tekniska livslängd och estetiska attraktion. Brandsäkerhetsnivån har höjts för kyrkorna eftersom det i samtliga kyrkor från och med år 2019 finns installerat dimsprinklersystem. Detta resulterar också i höjd driftskostnad och underhållskostnad.

### Motiveringar till 2022 års budget

I budgeten finns anslaget medel för löner, fasta kostnader och nödvändiga förnödenheter. Övrigt fastighetsunderhåll aktivt/passivt/preventivt/operativt ryms inte med inom den här budgetramen. Fastighetens underhållsskuld fortsätter öka. Kyrkvaktmästarnas tid går till stor del åt att tjänstgöra vid gudstjänster och förrättningar som hålls i kyrkorna. På kostnadsstället för Esse kyrka finns anslag för att riva före detta Dahllunds bokbinderi.

### Förverkligande 2022

Pedersöre kyrka har fått led-belysning (takkronorna), även altarets strålkastare är utbytt till led-belysning.

I Pedersöre kyrka förnyades altarets matta och tillhörande lister. Kyrkornas sprinkleranläggningar och reservmotorer servades och granskades enligt uppgjorda serviceplaner. I Jakobstads kyrka förnyades antifrostmedlet i sprinklersystemet och luftningsskruvar monterades.

502 - Kyrkor	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	1 000		1 000	5 033,40	-4 033,40	503,3
Verksamhetskostnader (externa)	-297 052		-297 052	-337 109,90	40 057,90	113,5
Verksamhetsbidrag 1	-296 052		-296 052	-332 076,50	36 024,50	112,2
Verksamhetskostnader (interna)	437 396		437 396	508 997,42	-71 601,42	116,4
Verksamhetsbidrag 2	141 344		141 344	176 920,92	-35 576,92	125,2

Avskrivningar och nedskrivningar	-116 830		-116 830	-116 770,83	-59,17	99,9
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-22 378,38	22 378,38	
Interna överföringskostnader	-24 514		-24 514	-37 771,71	13 257,71	154,1
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

503 - Klockstaplar	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-2 640		-2 640	-2 199,06	-440,94	83,3
Verksamhetsbidrag 1	-2 640		-2 640	-2 199,06	-440,94	83,3
Verksamhetskostnader (interna)	26 156		26 156	30 324,95	-4 168,95	115,9
Verksamhetsbidrag 2	23 516		23 516	28 125,89	-4 609,89	119,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-22 057		-22 057	-22 057,27	0,27	100,0
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-4 573,80	4 573,80	
Interna överföringskostnader	-1 459		-1 459	-1 494,82	35,82	102,5
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 504 BEGRAVNINGSKAPELL

### Uppgift

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

### Resurs

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

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Av kapellbyggnaderna är det endast Johanneskapellet som är en varm byggnad som används året runt. Enligt direktiv från kyrkostyrelsen överförs kostnader för kylrummet för kistuppbevaringen i Johanneskapellet som en kostnad på begravningsväsendet. Kostnaderna är uppskattade. Kapellet vid Jakobstads gamla gravgård är en oisolerad byggnad och är öppen endast under sommarhalvåret och som fungerar som förråd vintertid. Kapellet vid Esse gravgård är renoverat och kommer att användas som förrättningskapell från våren till hösten.

### Motiveringar till år 2022 års budget

I budgeten finns medel för löner, fasta kostnader och nödvändiga förnödenheter.

### Förverkligande

Johanneskapellets fasad har skador där målfärgen/ytrappningen flagar. Skadade områden lappades/bättringsmålades för att stoppa ytterligare frostsador. En arbetsbeskrivning för kommande fasadrenovering beställdes.

504 - Jordfästningskapell	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	3 500		3 500	9 217,69	-5 717,69	263,4
Verksamhetskostnader (externa)	-30 953		-30 953	-32 975,81	2 022,81	106,5
Verksamhetsbidrag 1	-27 453		-27 453	-23 758,12	-3 694,88	86,5
Verksamhetskostnader (interna)	43 502		43 502	43 491,59	10,41	100,0
Verksamhetsbidrag 2	16 049		16 049	19 733,47	-3 684,47	123,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-13 428		-13 428	-13 427,83	-0,17	100,0
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-2 479,74	2 479,74	
Interna överföringskostnader	-2 621		-2 621	-3 825,90	1 204,90	146,0
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 506, 512 FÖRSAMLINGSHEM OCH KÖKSVERKSAMHET

### Uppgift

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

### Resurs

Under denna kostnadspunkt finns 11 församlingshem eller motsvarande lokaler för församlingsverksamhet när verksamhetsåret 2020 börjar. Församlingshemmens kosthåll ingår här liksom även Merilä lägergårds kosthåll.

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

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

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

Vid Purmo kyrkhem är husmor anställd på 45 % av heltid och därutöver finns mindre löneanslag för kock- och städvikarier samt serveringshjälpare och semestervikarier. För vaktmästaruppgifterna finns löneanslag på 20 % av heltid.

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

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

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Målsättningen är att man skall kunna använda de personalresurser som finns på ett effektivt sätt och att personalen skall kunna stå till tjänst för de behov som församlingarna har.

### Motiveringar till 2022 års budget

I budgeten finns medel för löner, fasta kostnader nödvändiga förnödenheter. I den budgetförslaget finns det inte medel för ytterligare anskaffningar, förbättringar och underhållsarbeten. På kostnadsstället för Kyrkostrands församlingshem finns ett anslag för att riva fd. Åhmans bostadshus.

För de fastigheter som gemensamma kyrkofullmäktige i september 2021 beslöt att ska säljas: Vestanlidgården, Miniungdomsgården, Källby församlingssal, Esse prästgård Henriksborg och Purmo prästgård, har det budgeterats med värme, el och försäkringar samt städning, eftersom församlingarna ännu har verksamhet i lokalerna.

## Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Om fastigheter säljs underlättar det mest på underhållsskulden. Driftsutgifterna minskar också. Om verksamheten flyttar till andra byggnader krävs det fortfarande ett visst underhåll och bland annat städning. Ett av målen i fastighetsstrategin måste vara att minska antalet fastigheter och effektivisera användningen av de fastigheter vi har kvar.

## Förverkligande 2022

Församlingscentrets golvsättningar följdes upp genom uppföljningsmätningar. Efter att det konstaterats att sättningarna inte blivit värre under år 2021-2022 åtgärdades sprickbildningarna, både i väggar och tak i ungdomsutrymmena och i salarna. Höj/sänkbara arbetsbord (3) anskaffades till diakonin.

Arbetet med objekten som är till salu pågick under året och ett godtagbart anbud för Vestanlidgården inkom.

506 - Församlingshem	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	15 725		15 725	18 669,85	-2 944,85	118,7
Verksamhetskostnader (externa)	-737 151		-737 151	-682 186,33	-54 964,67	92,5
Verksamhetsbidrag 1	-721 426		-721 426	-663 516,48	-57 909,52	92,0
Verksamhetskostnader (interna)	1 338 898		1 338 898	1 510 791,92	-171 893,92	112,8
Verksamhetsbidrag 2	617 472		617 472	847 275,44	-229 803,44	137,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-541 724		-541 724	-533 528,29	-8 195,71	98,5
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-216 969,67	216 969,67	
Interna överföringskostnader	-75 748		-75 748	-96 777,48	21 029,48	127,8
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

512 - Köksverksamhet	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	93 500		93 500	158 733,17	-65 233,17	169,8
Verksamhetskostnader (externa)	-363 133		-363 133	-361 671,29	-1 461,71	99,6
Verksamhetsbidrag 1	-269 633		-269 633	-202 938,12	-66 694,88	75,3
Verksamhetsintäkter (interna)	291 147		291 147	241 013,98	50 133,02	82,8
Verksamhetsbidrag 2	21 514		21 514	38 075,86	-16 561,86	177,0
Kalkylmässiga poster	-21 514		-21 514	-38 075,86	16 561,86	177,0
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 508 LÄGERGÅRDAR OCH KURS CENTRA

### Uppgift

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

### Resurs

Merilä verksamhetscentrum med alla sina byggnader (5) är den största fastigheten. Vaktmästarsysslan sköts av samfällighetens egen personal och för uppgiften bokförs lön för 20 % av heltid för en fastighetsarbetare. Det finns även löneanslag för städning 70 % av heltid och för extra resurs under högsäsongen sommartid.

Till lägergårdar och kurscentra räknas också Pörkenäs reningsverk.

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Målsättningen är att öka kundantalet vid verksamhetscentret och bastuavdelningen, och att förbättra lönsamheten genom att ta emot större grupper. Nya kunder söks inom angränsande församlingar, städer, kommuner, industri, skolväsen med mera. Merilä lämpar sig för friluftaktiviteter, TYKY-dagar, temadagar, kurser och arbetarinstitutsverksamhet.

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

Pörkenäs reningsverk betjänar både Pörkenäs lägergård och Merilä.

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

### Motiveringar till år 2022 års budget

I budgeten finns medel för löner, fasta kostnader, nödvändiga förnödenheter. I driftsbudgeten saknas medel för fastigheternas förbättrande underhåll. Utmaningarna med reningsverket gör driften dyr.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

En lösning borde hittas för hur församlingarnas lägerverksamhet ordnas möjligast effektivt. Lägerverksamhet är en viktig aspekt i församlingarnas verksamhetsstrategier som direkt påverkar den gemensamma fastighetsstrategins utformning.

### Förverkligande

Avloppsreningsverkets driftsstörningar orsakade stora kostnader. Tryckavloppets värmekabel hade gått av med frysning som följd. Felet kunde lokaliseras och reparerades. Skogsområdet invid havet/stranden vid Merilä gallrades rejält för att få utsikt mot havet. Träd fälldes även invid huvudbyggnaden och runt sovmodulerna.

Sovmodulernas fasader tvättades och målades delvist. Bastubyggnadens elradiatorer förnyades och mindre förbättringar för inomhusluften gjordes. Huvudbyggnaden granskades av en ingenjörbyrå, i granskningen framkom brister som påverkade inomhusluften negativt. Golvmattan i kökets vindfång byttes ut, luckan i mellantaket i köket var oisolerad och åtgärdades, samt flera andra mindre åtgärder.

508 - Lägergårdar och kurscenter	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	29 700		29 700	50 338,90	-20 638,90	169,5
Verksamhetskostnader (externa)	-90 865		-90 865	-105 994,46	15 129,46	116,7
Verksamhetsbidrag 1	-61 165		-61 165	-55 655,56	-5 509,44	91,0
Verksamhetskostnader (interna)	84 388		84 388	87 579,01	-3 191,01	103,8
Verksamhetsbidrag 2	23 223		23 223	31 923,45	-8 700,45	137,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 848		-16 848	-16 810,78	-37,22	99,8
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-6 457,07	6 457,07	
Interna överföringskostnader	-6 375		-6 375	-8 655,60	2 280,60	135,8
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 509 ÖVRIGA BYGGNADER

### Uppgift

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

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Målsättningen är att sälja prästgården Henriksborg i Esse i enlighet med gemensamma kyrkofullmäktiges beslut i september 2021. En del av prästgården är uthyrd för bostadsändamål. Övriga delar av prästgården används av samfälligheten som lager för tillfället.

Pedersöre församling ansvarar för själva verksamheten i Missionsstugan och målsättningen är att kunna medverka till att skapa bra förutsättningar för den verksamhetsformen. Föreningen Pedersöre tingshusmuseum r.f. verkar i Tingshusets stora sal samt i båda vänstra sidokamrarna. Föreningen har som målsättning att försiktigt kunna göra invändiga restaureringsarbeten och att kunna visa upp och även använda den unika tingshusmiljön i olika sammanhang.

Samfälligheten använder två av byggnadens sidokamrar som förrådsutrymmen. Gamla scoutstugan, magasinsbyggnaden och röda stugan används av samfälligheten som lager och förrådsutrymmen. Huset som köptes av Alfons Åhman är i rivningsdugligt skick att därför kommer att rivas då om rivningstillstånd beviljas.

### Motiveringar till år 2022 års budget

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

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Prästgården Henriksborg säljs. De övriga fastigheterna i den här är svåra att avyttra och fungerar bäst som lagerutrymmen. Församlingarna torde fortsätta verksamheten i Missionsstugan och koncentrera all loppisverksamhet till den byggnaden.

### Förverkligande 2022

”Röda stugan” har varit uthyrd under året och en mellandörr monterades för att få ner uppvärmningskostnaderna för hyresgästen. Ansökningsprocessen för undantagslov för rivning av Åhmans hus pågick under hela år 2022. Planeringen av det nya kallförrådet blev klar under 2022, och bygglov beviljades.

509 - Övriga byggnader	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	5 720		5 720	9 816,00	-4 096,00	171,6
Verksamhetskostnader (externa)	-26 615		-26 615	-31 552,33	4 937,33	118,6
Verksamhetsbidrag 1	-20 895		-20 895	-21 736,33	841,33	104,0
Verksamhetskostnader (interna)	27 931		27 931	29 520,48	-1 589,48	105,7
Verksamhetsbidrag 2	7 036		7 036	7 784,15	-748,15	110,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 158		-5 158	-5 158,22	0,22	100,0
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-169,76	169,76	
Interna överföringskostnader	-1 878		-1 878	-2 456,17	578,17	130,8
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

## 510 JORD- OCH SKOGSBRUK

### Uppgift

Att vårda och sköta om samfällighetens skogsområden så att tillväxten av skogsbeståndet är god och att skogen mår bra. Att följa med arrendeavtalen för jordbrukslägenheterna och tomterna och vid behov förnya dessa.

### Resurs

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

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

Årligen genomgås arrendenivåerna för jordbrukslägenheterna och tomterna som utarrenderas.

Skogsbruksplanen har sedan år 2011 funnits i den webbaserade tjänsten Silvanetti. Den gamla skogsbruksplanen gällde till 2020. Arbetet med den nya skogsbruksplanen har inletts. Skogsbruksplanen finns numera i Skogsvårdsföreningens tjänst EgenSkog på webben.

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

### Motiveringar till år 2022 års budget

Målsättningen är att fastighetsstrategin skall godkännas under året och att en ny skogsbruksplan ska kunna godkännas.

### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Vi följer den gamla skogsbruksplanen tills vi godkänt en ny plan.

## Förverkligande 2022

Nya skogsbruksplanen för 2023–2031 är godkänd och följs. Intäkterna från avverkningar nådde inte upp till budgeterad nivå.

510 - Jord- och skogsbruk	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter (externa)	78 430		78 430	38 647,37	39 782,63	49,3
Verksamhetskostnader (externa)	-10 125		-10 125	-30 154,48	20 029,48	297,8
Verksamhetsbidrag 1	68 305		68 305	8 492,89	59 812,11	12,4
Verksamhetsbidrag 2	68 305		68 305	8 492,89	59 812,11	12,4
Kalkylmässiga poster						
Interna räntekostnader				-1 744,23	1 744,23	
Interna överföringskostnader	-3 120		-3 120	-7 047,03	3 927,03	225,9
Sektorbidrag (externt och internt)	65 185		65 185	-298,37	65 483,37	-0,5

## 511 DET ÖVRIGA FASTIGHETSVÄSENDET

### Uppgift

Att vårda och städa efter den verksamhet som församlingarna bedriver i samfällighetens utrymmen, samt att vid behov sköta om serveringar för församlingarnas behov. Att ansvara för lekparksutrustningen och dess säkerhet i lekparkerna som samfälligheten anlagt.

### Resurs

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

### Målsättningar för verksamheten/Tyngdpunktsområden

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

### Motiveringar till år 2022 års budget

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

### Förändringar under planeringsperioden 2023–2024

Verksamheten anpassas till församlingarnas verksamhet och eventuella förändringar som sker i den.

## Förverkligande 2022

Alla lekparkar kartlades och granskades, en del brister åtgärdades, samt en del lekparksutrustning förnyades. En del lekutrustning flyttades också från Vestanlidgården till Bonäs prästgård.

511 - Det övriga fastighetsväsendet	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	T-%
Verksamhetskostnader (externa)	-5 928		-5 928	-5 040,67	-887,33	85,0
Verksamhetsbidrag 1	-5 928		-5 928	-5 040,67	-887,33	85,0
Verksamhetsintäkter (interna)	6 280		6 280	5 707,58	572,42	90,9
Verksamhetsbidrag 2	352		352	666,91	-314,91	189,5
Kalkylmässiga poster	-352		-352	-666,91	314,91	189,5
Sektorbidrag (externt och internt)	0		0	0,00	0,00	

Fastigheter	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetsintäkter	-201 912,25	-227 575	-291 940,88	64 365,88	128,3
Ersättningar			-717,75	717,75	0,0
Försäljningsintäkter	-76 307,06	-101 750	-177 881,04	76 131,04	174,8
Avgiftsintäkter	-2 518,10		-2 824,43	2 824,43	0,0
Hyresintäkter	-50 360,78	-50 825	-68 541,63	17 716,63	134,9
Skogsbruksintäkter	-30,42	-75 000	-33 686,70	-41 313,30	44,9
Kollekter, insamlingar och donationsmedel			-1 134,50	1 134,50	0,0
Understöd och bidrag	-882,17		-7 084,83	7 084,83	0,0
Övriga verksamhetsintäkter	-71 813,72		-70,00	70,00	0,0
Verksamhetskostnader	1 494 741,25	1 699 531	1 716 934,33	-17 403,33	101,0
Personalkostnader	728 430,42	930 156	800 540,95	129 615,05	86,1
Löner och arvoden	588 290,61	741 305	651 908,47	89 396,53	87,9
Lönebikostnader	141 459,12	188 851	157 206,27	31 644,73	83,2
Rättelseposter för personalkostnader	-1 319,31		-8 573,79	8 573,79	0,0
Köpta tjänster	216 302,97	237 115	294 579,56	-57 464,56	124,2
Hyreskostnader	10 972,29	11 350	14 360,17	-3 010,17	126,5
Material, förnödenheter och varor	401 299,20	396 490	490 417,14	-93 927,14	123,7
Inköp under räkenskapsperioden	401 299,20	396 490	490 417,14	-93 927,14	123,7
Övriga verksamhetskostnader	137 736,37	124 420	117 036,51	7 383,49	94,1
VERKSAMHETS BIDRAG	1 292 829,00	1 471 956	1 424 993,45	46 962,55	96,8
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	759 916,22	716 045	707 753,22	8 291,78	98,8
Avskrivningar av engångsnatur	710 692,84				
Interna intäkter	-59 964,95	-104 630	-89 228,65	-15 401,35	85,28
Interna hyror	-2 829 605,96	-2 151 068	-2 368 198,28	217 130,28	110,1
Köpta tjänster - interna	317,30		48,60	-48,60	0,0
Interna räntekostnader			254 772,65	-254 772,65	0,0
Interna överföringsposter	60 780,01	2 512	70 157,38	-67 645,38	2 792,9
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-65 035,54	-65 185	298,37	-65 483,37	-0,46



## 2.2 UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN

## Budgetens resultaträkningsdel och dess utfallsjämförelse

	Utfall 2021	BU 2022	Utfall 2022	Över-Under	T-%
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>2 478 156,77</b>	<b>2 534 763</b>	<b>2 629 198,63</b>	<b>-94 435,63</b>	<b>103,7</b>
Ersättningar	1 457 009,81	1 617 974	1 429 288,88	188 685,12	88,3
Försäljningsintäkter	97 676,06	119 750	204 064,79	-84 314,79	170,4
Avgiftsintäkter	351 376,56	319 580	457 652,69	-138 072,69	143,2
Hysesintäkter	50 610,06	50 959	68 793,70	-17 834,70	135,0
Skogsbruksintäkter	30,42	75 000	33 686,70	41 313,30	44,9
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	317 560,70	214 000	275 508,91	-61 508,91	128,7
Understöd och bidrag	108 353,94	136 300	157 829,65	-21 529,65	115,8
Övriga verksamhetsintäkter	95 539,22	1 200	2 373,31	-1 173,31	197,8
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-7 556 192,68</b>	<b>-7 885 054</b>	<b>-7 732 045,47</b>	<b>-153 008,53</b>	<b>98,1</b>
Personalkostnader	-4 881 417,67	-5 239 372	-4 959 769,45	-279 602,55	94,7
Köpta tjänster	-1 209 928,82	-1 363 314	-1 254 839,25	-108 474,75	92,0
Hyeskostnader	-79 888,62	-98 101	-96 952,79	-1 148,21	98,8
Material, förnödenheter och varor	-767 684,99	-752 077	-864 163,74	112 086,74	114,9
Beviljade bidrag	-349 574,62	-302 050	-373 168,50	71 118,50	123,5
Övriga verksamhetskostnader	-267 697,96	-130 140	-183 151,74	53 011,74	140,7
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-5 078 035,91</b>	<b>-5 350 291</b>	<b>-5 102 846,84</b>	<b>-247 444,16</b>	<b>95,4</b>
<b>Kyrkoskatteinkomster</b>	<b>6 424 255,27</b>	<b>6 000 000</b>	<b>6 553 260,76</b>	<b>-553 260,76</b>	<b>109,2</b>
<b>Statlig finansiering</b>	<b>591 960,00</b>	<b>591 825</b>	<b>598 464,00</b>	<b>-6 639,00</b>	<b>101,1</b>
<b>Beskattningskostnader</b>	<b>-85 832,53</b>	<b>-80 955</b>	<b>-80 121,38</b>	<b>-833,62</b>	<b>99,0</b>
<b>Avgift till kyrkans fond</b>	<b>-544 884,96</b>	<b>-552 661</b>	<b>-546 943,02</b>	<b>-5 717,98</b>	<b>99,0</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>31 160,78</b>	<b>-37 823</b>	<b>-20 039,66</b>	<b>-17 783,34</b>	<b>53,0</b>
Ränteintäkter	16 501,33	3 000	12 933,10	-9 933,10	431,1
Övriga finansiella intäkter	65 162,83	5 500	33 930,50	-28 430,50	616,9
Nedskrivningar i placeringar			-15 448,86	15 448,86	
Räntekostnader	-50 488,98	-46 323	-51 441,80	5 118,80	111,1
Övriga finansiella kostnader	-14,40		-12,60	12,60	
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>1 338 622,65</b>	<b>570 095</b>	<b>1 401 773,86</b>	<b>-831 678,86</b>	<b>245,9</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-1 854 327,32</b>	<b>-869 295</b>	<b>-876 996,26</b>	<b>7 701,26</b>	<b>100,9</b>
Avskrivningar enligt plan	-947 194,56	-869 295	-876 996,26	7 701,26	100,9
Avskrivningar av engångsnatur	-907 132,76				
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-515 704,67</b>	<b>-299 200</b>	<b>524 777,60</b>	<b>-823 977,60</b>	<b>-175,4</b>

## Skatteinkomster och statlig finansiering

År	Kyrkoskatt-%	Kyrkoskatt	Statlig finansiering
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
2018	1,80	6 114 678,68	591 919,32

### 2.3 UTFALLET FÖR INVESTERINGSDELEN

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

Kartläggningen av spåntaken och planeringen av förnyandet av spåntaken på Esse och Purmo kyrkor behöver göras. Totalanslaget för förnyandet av ett spåntak beräknas kosta ca 350 000 euro.

#### Förverkligande

Inga kostnader har ännu uppstått. Gemensamma kyrkorådet beslöt 24.11.2022 anhålla om understöd från Kyrkostyrelsen för vård av det kyrkliga kulturarvet. Då beslut om understöd fås påbörjas dokumentationen och planeringen.

#### Utvidgningen av Jakobstads begravningsplats

Förslaget till ny detaljplan för Jakobstads begravningsplats kommande utvidgningar godkändes av Jakobstads stadsfullmäktige i slutet av år 2018. Ett besvär mot detaljplanen som senare förkastats inlämnades. Detaljplanen vann laga kraft under år 2021.

I investeringsbudgeten 2020 fanns ett planeringsanslag om 15 000 euro för att bygga ett kallförråd som en förberedande åtgärd för utvidgningen av begravningsplatsen. Planen var att börja bygga det år 2021. Men pga ekonomiska utmaningar omprioriterades investeringen och i stället riktades satsningen på att anlägga områden för kistgravplatser. Det nya programmet för gravkartor håller på att tas i bruk och det underlättar arbetet med att återta gamla gravar. Det i sin tur betyder att behovet av att anlägga nya kistgravplatser inte är så brådskande.

Anslaget om 30 000 euro som fanns i budgeten 2021 har inte använts och det föreslås tas upp på nytt år 2022. Enligt kostnadskalkylen för utvidgningen av begravningsplatsen är totalkostnaden för delområde 3 år 500 000 euro. Området utvidgas i etapper.

#### Förverkligande

Inga kostnader uppstod för investeringen, eftersom inga arbeten påbörjas. Förhandlingar med Staden Jakobstad om markinköp pågår. Därefter ska ännu eventuell tillståndsprocess inledas.

#### Kallförråd vid Jakobstads begravningsplats

Planeringen av det nya kallförrådet vid Jakobstads begravningsplats fortsätter och målet är att kunna inleda byggande 2022 för att färdigställa det 2023. En kostnadskalkyl för kallförrådet saknas men ett totalanslag om 80 000 euro reserveras.

#### Förverkligande

Planeringen färdigställdes och bygglov beviljades. Enligt planen inleds byggarbetena 2023.

#### Kistvagn till bårhuset vid Johanneskapellet

Kistvagnen vid bårhuset vid Johanneskapellet behöver förnyas. Ett anslag om 10 000 euro föreslås.

#### Förverkligande

Anslaget omdisponerades i sin helhet enligt gemensamma kyrkorådets beslut 24.11.2022 så att det skulle kunna användas för köp av skogsfastighet. Anslaget användes inte, eftersom vi inte vann budgivningarna.

### Sittgräsklippare

Det behövs en ny sittgräsklippare till Pedersöre begravningsplats, Pedersöre kyrka och Kyrkostrands församlingshem.

### Förverkligande

En sittgräsklippare av märket Grasshopper köptes. Anslaget underskreds en aning.

### Kartverktyg för begravningsplatserna

I samfällighetens gravregister saknar man ett kartverktyg för att effektivt kunna uppdatera och upprätthålla kartinformationen över gravar. Med hjälp av ett kartverktyg skulle man ha möjlighet att effektivisera användningen av nuvarande gravområden och därmed minska behov på att ytterligare bygga ut begravningsplatserna.

Av totalanslaget om 20 000 euro har ca 2 800 euro använts per oktober 2021 och därför föreslås det att resterande anslag återupptas i investeringsbudgeten 2022.

### Förverkligande

Investeringen i kartverktyget slutfördes i slutet av år 2021, varför anslaget inte behövdes för kartverktyget 2022. Av anslaget omdisponerades 8 000 euro enligt gemensamma kyrkorådets beslut 24.11.2022 så att det skulle kunna användas för köp av skogsfastighet. Anslaget användes inte, eftersom vi inte vann budgivningarna.

### Inlösen av tillandningsmark och vattenområden av den sk Torparsamfälligheten

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

### Förverkligande

Anslaget omdisponerades i sin helhet enligt gemensamma kyrkorådets beslut 24.11.2022 så att det skulle kunna användas för köp av skogsfastighet. Anslaget användes inte, eftersom vi inte vann budgivningarna.

Processen med att upplösa Torparsamfälligheten pågår ännu.

### Anskaffning av skogsfastighet

I enlighet med gemensamma kyrkorådets tidigare principbeslut om att utöka samfällighetens skogsinnehav för att garantera en viss stabilitet i ekonomin på långsikt bör det finnas anslag i budgeten. Placering i skogsfastigheter skall vara långsiktig och förväntas ge en avkastning även i framtiden. Ett anslag om 70 000 euro föreslås i investeringsbudgeten 2022.

### Förverkligande

Gemensamma kyrkorådet beslöt 24.11.2022 omdisponera investeringsanslagen så att det blev totalt 118 000 euro för anskaffning av skogsfastighet. Två anbud på skogsfastigheter gavs, men anslaget användes inte eftersom vi inte vann budgivningarna.

Resultatenhet	Kostnadskalkyl	Utfall totalt	Användning föreg. år	BU pågående	Budget ändringar	Budget efter ändringar	Utfall pågående Utgifter	Utfall pågående Totalt	Över/Under
<b>1004010000 - Hautatoimisto</b>	<b>0</b>			<b>-17 200</b>	<b>8000</b>	<b>-9 200</b>			<b>-9 200</b>
1000479 - Kartverktyg för begravn.plats del 2	0			-17 200	8 000	-9 200			-9 200
<b>1004030100 - Psaaren hautausmaa</b>	<b>-580 000</b>	<b>-67 544</b>	<b>-59 354</b>	<b>-80 000</b>		<b>-80 000</b>	<b>-8 191</b>	<b>-8 191</b>	<b>-71 809</b>
2004266 - Jakobstads nya gravgårdsutvidgning	-500 000	-59 354	-59 354	-30 000		-30 000			-30 000
2007232 - Jakobstads gravgårds nya kallförråd	-80 000	-8 191		-50 000		-50 000	-8 191	-8 191	-41 809
<b>1004030120 - Arkkusäll. Johanek.</b>	<b>-10 000</b>			<b>-10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>			<b>-0</b>

2009172 - Kistvagn, bårhuset vid Johanneskapellet	-10 000			-10 000	10 000	0			-0
<b>1004030200 - Pören hautausmaa</b>	<b>-11 000</b>	<b>-9 600</b>		<b>-11 000</b>		<b>-11 000</b>	<b>-9 600</b>	<b>-9 600</b>	<b>-1 400</b>
2009171 - Sittgräsklippare, Pedersöre begravn.plats	-11 000	-9 600		-11 000		-11 000	-9 600	-9 600	-1 400
<b>1005020300 - Ähtävän kirkko</b>	<b>-350 000</b>			<b>-40 000</b>		<b>-40 000</b>			<b>-40 000</b>
2009170 - Förnyande av spåntak, Esse Kyrka	-350 000			-40 000		-40 000			-40 000
<b>1005020400 - Purmon kirkko</b>	<b>-350 000</b>			<b>-40 000</b>		<b>-40 000</b>			<b>-40 000</b>
2009169 - Förnyande av spåntak, Purmo Kyrka	-350 000			-40 000		-40 000			-40 000
<b>1005100002 - Metsätalous</b>	<b>-100 000</b>			<b>-100 000</b>	<b>-18 000</b>	<b>-118 000</b>			<b>-118 000</b>
2008552 - Inlösning av tilländringar, Torpar	-30 000			-30 000	30 000	0			-0
2008557 - Anskaffning av skogsfastighet	-70 000			-70 000	-48 000	-118 000			-118 000
<b>Totalt</b>	<b>-1 401 000</b>	<b>-77 144</b>	<b>-59 354</b>	<b>-298 200</b>		<b>-298 200</b>	<b>-17 791</b>	<b>-17 791</b>	<b>-280 409</b>

## 2.4 UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN

Verksamheten och investeringarna planeras att finansieras med egna medel. Inga externa lån upptas under budget- och planeringsperioden 2022 - 2024.

### **Finansiella intäkter och kostnader**

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

### **Kyrkans centralfond**

Avgiften till centralfonden har från och med år 2015 varit 7,5 % av den kalkylerade kyrkoskatten. Fram till dess var den under flera år 8,2 %. Den beräknas vara 7,5 % år 2022.

### **Kyrkobeskattning**

År 2022 förväntas kyrkoskatteintäkterna öka med 1,7 % jämfört med budgeten 2021. I jämförelse med bokslutet år 2020 beräknas kyrkoskatteintäkterna vara 2,5 % lägre.

### **Statlig finansiering**

Församlingarnas andel av samfundsskatten upphörde 2015 och i stället betalas sedan 2016 en statlig finansiering till Evangelisk-lutherska kyrkan för att finansiera församlingarnas lagstadgade samhälleliga uppgifter. Fördelningsgrunden är euro per kommunmedlem och beräknas nästa år vara 19,50 euro/medlem/år. Folkmängden i Pedersöre kommun 31.12.2019 var 11 174 pers. och i Jakobstad 19 066 pers., totalt 30 240 (2019: 30 289) personer, (källa: Kommunförbundet).

### **Förverkligande**

De finansiella intäkterna är dividend på aktier och avkastning på andelar i placeringsfonder. Räntekostnaderna är främst räntekostnader för lån. Kyrkomötet sänkte avgiften till Kyrkans centralfond till 6,5 % år 2018. Den var fortsättningsvis på samma nivå år 2022. Pensionsfondsavgiften var 5 %. Skatteintäkterna var 9,0 % (550 000 euro) högre än budgeterat. Kyrkoskatteintäkterna var 2,0 % (129 t euro) högre än år 2021.

Finansiella intäkter och kostnader	Bokslut 2021	Budget 2022	Använt	Diff	Förbr %
Verksamhetskostnader	33,59		58,44	-58,44	0,0
Personalkostnader	33,59				
Rättelseposter för personalkostnader	33,59				
Övriga verksamhetskostnader			58,44	-58,44	0,0
VERKSAMHETSBIDRAG	33,59		58,44	-58,44	0,0
Kyrkoskatteinkomster	-6 424 255,27	-6 000 000	-6 553 260,76	553 260,76	109,2
Statlig finansiering	-591 960,00	-591 825	-598 464,00	6 639,00	101,1
Beskattningskostnader	85 832,53	80 955	80 121,38	833,62	99,0
Avgift till kyrkans fond	544 884,96	552 661	546 943,02	5 717,98	99,0
Finansiella intäkter och kostnader	12 884,77	37 823	18 356,59	19 466,41	48,5
Ränteintäkter	-16 501,33	-3 000	-12 933,10	9 933,10	431,1
Övriga finansiella intäkter	-21 099,76	-5 500	-20 164,71	14 664,71	366,6
Räntekostnader	50 471,46	46 323	51 441,80	-5 118,80	111,1
Övriga finansiella kostnader	14,40		12,60	-12,60	0,0
ÅRSBIDRAG	-6 372 579,42	-5 920 386	-6 506 245,33	585 859,33	109,9
Interna ränteintäkter			-277 084,15	277 084,15	0,0
Interna överföringsposter	-630 717,49	-633 616	-627 064,40	-6 551,60	99,0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>-7 003 296,91</b>	<b>-6 554 002</b>	<b>-7 410 393,88</b>	<b>856 391,88</b>	<b>113,1</b>

	<b>Utfall 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Över-Under</b>	<b>F-%</b>
<b>Intern finansiering</b>	<b>1 269 680,17</b>	<b>570 095,00</b>	<b>1 401 773,86</b>	<b>-831 678,86</b>	<b>245,9</b>
Årsbidrag	1 338 622,65	570 095,00	1 401 773,86	-831 678,86	245,9
Rättelseposter till intern finansiering	-68 942,48				
<b>Investeringar</b>	<b>61 196,90</b>	<b>-298 200,00</b>	<b>-17 790,80</b>	<b>-280 409,20</b>	<b>6,0</b>
Investeringsutgifter	-17 409,60	-287 200,00	-17 790,80	-269 409,20	6,2
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	78 606,50				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		-11 000,00		-11 000,00	
<b>Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd</b>	<b>1 330 877,07</b>	<b>271 895,00</b>	<b>1 383 983,06</b>	<b>-1 112 088,06</b>	<b>509,0</b>
<b>Förändringar av lånestocken</b>	<b>-200 000,04</b>		<b>-166 666,70</b>	<b>166 666,70</b>	
Minskning av långfristiga lån	-166 666,67		-200 000,07	200 000,07	
Förändring av kortfristiga lån	-33 333,37		33 333,37	-33 333,37	
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>60 740,88</b>		<b>233 602,76</b>	<b>-233 602,76</b>	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	104 386,19		40 089,08	-40 089,08	
Förändring i kortfristiga fordringar	-30 875,60		5 490,64	-5 490,64	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-12 769,71		188 023,04	-188 023,04	
<b>Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten</b>	<b>-139 259,16</b>		<b>66 936,06</b>	<b>-66 936,06</b>	
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>1 191 617,91</b>	<b>271 895,00</b>	<b>1 450 919,12</b>	<b>-1 179 024,12</b>	<b>533,6</b>
<b>Förändring av likvida medel (balans)</b>	<b>1 191 617,91</b>		<b>1 450 919,12</b>	<b>-1 450 919,12</b>	

**BUDGETUTFALL 2022 BINDNINGSNIVÅ**  
(externa + interna tjänster)

	Budget 2022	Utfall 2022
	Verksamhetsbidrag	Verksamhetsbidrag
<b>Förvaltning / Hallinto</b>		
Kyrkliga val/Kirkolliset vaalit	-15 000	-4424,48
Förvaltning (kyrkoråd, fullm., revision, ekon o. allmänförv.) / Hallinto	-444 322	-427 035,48
Centralregister / Keskusrekisteri	-61 018	-50 481,40
IT-centralen (netto är noll, vår andel bokförs på allm.förv.) / It-keskus	10 800	12 223,16
<b>Totalt / Yhteensä HT 1</b>	<b>-509 540</b>	<b>-469 718,20</b>
<b>Församlingar / Seurakunnat</b>		
Jakobstads sv. Förs.	-1 133 699	-1 030 449,53
Pietarsaaren suom.	-631 023	-634 650,84
Pedersöre församling	-1 042 353	-997 466,10
<b>Totalt / Yhteensä HT 2</b>	<b>-2 807 075</b>	<b>-2 662 566,47</b>
<b>Gemensamt förs.arb. / Yhteinen seurakuntatyö HT3</b>		
Sjukhussjälavården / Sairaalasielunhoito	-83 350	-67 808,70
Familjerådgivning (netto är noll, vår andel bokförs som bidrag) / Perheneuvonta	0	0
Bidragen / Tuet	-113 000	-102 665,04
<b>Totalt / Yhteensä HT 3</b>	<b>-196 350</b>	<b>-170 473,74</b>
<b>Begravningsväsendet / Hautaustoimi</b>	-470 000	-465 899,66
<b>Totalt / Yhteensä HT 4</b>	<b>-470 000</b>	<b>-465 899,66</b>
<b>Fastigheter / Kiinteistöt</b>	-1 367 326	-1 335 813,40
<b>Totalt / Yhteensä HT 5</b>	<b>-1 367 326</b>	<b>-1 335 813,40</b>
<b>Verksamhetsbidrag totalt / Toimintakate yhteensä</b>	<b>-5 350 291</b>	<b>-5 102 846,84</b>
Kyrkoskatt / Kirkollisverot	6 000 000	6 553 260,76
Statlig finansiering / Valtion rahoitus	591 825	598 464,00
Beskattningskostnader / Verotuskustannukset	-80 955	-80 121,38
Avgifter till centralfond / Keskusrahasto	-231 761	-229 363,02
Avgifter till pensionsfonden / Eläkerahasto	-320 900	-317 580,00
Finansieringsintäkter/kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut	-37 823	-20 039,66
<b>ÅRSBIDRAG / VUOSIKATE</b>	<b>570 095</b>	<b>1 401 773,86</b>
Avskrivningar / Poistot	-869 295	-876 996,26
Extraordinära intäkter/kostnader / Satunnaiset tuotot, kulut	0	0
<b>RESULTAT / TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-299 200</b>	<b>524 777,60</b>



### 3 BOKSLUTSKALKYLER

#### 3.1 Resultaträkning

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>2 629 198,63</b>	<b>2 478 156,77</b>
Ersättningar	1 429 288,88	1 457 009,81
Försäljningsintäkter	204 064,79	97 676,06
Avgiftsintäkter	457 652,69	351 376,56
Hysesintäkter	68 793,70	50 610,06
Skogsbruksintäkter	33 686,70	30,42
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	275 508,91	317 560,70
Understöd och bidrag	157 829,65	108 353,94
Övriga verksamhetsintäkter	2 373,31	95 539,22
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-7 732 045,47</b>	<b>-7 556 192,68</b>
Personalkostnader	-4 959 769,45	-4 881 417,67
Köpta tjänster	-1 254 839,25	-1 209 928,82
Hyeskostnader	-96 952,79	-79 888,62
Material, förnödenheter och varor	-864 163,74	-767 684,99
Beviljade bidrag	-373 168,50	-349 574,62
Övriga verksamhetskostnader	-183 151,74	-267 697,96
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-5 102 846,84</b>	<b>-5 078 035,91</b>
<b>Kyrkoskatteinkomster</b>	<b>6 553 260,76</b>	<b>6 424 255,27</b>
<b>Statlig finansiering</b>	<b>598 464,00</b>	<b>591 960,00</b>
<b>Beskattningskostnader</b>	<b>-80 121,38</b>	<b>-85 832,53</b>
<b>Avgift till kyrkans fond</b>	<b>-546 943,02</b>	<b>-544 884,96</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-20 039,66</b>	<b>31 160,78</b>
Ränteutgifter	12 933,10	16 501,33
Övriga finansiella intäkter	33 930,50	65 162,83
Nedskrivningar i placeringar	-15 448,86	0,00
Räntekostnader	-51 441,80	-50 488,98
Övriga finansiella kostnader	-12,60	-14,40
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>1 401 773,86</b>	<b>1 338 622,65</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-876 996,26</b>	<b>-1 854 327,32</b>
Avskrivningar enligt plan	-876 996,26	-947 194,56
Avskrivningar av engångsnatur	0,00	-907 132,76
<b>Fonder med separat bokföring (gravvårdsfond)</b>		
Intäkter	114 490,67	109 588,54
Kostnader	-105 216,29	-92 557,49
Överföring från/till fond	9274,38	17 031,05
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>524 777,60</b>	<b>-515 704,67</b>

## 3.2 Finansieringsanalys

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Intern finansiering</b>	<b>1 401 773,86</b>	<b>1 269 680,17</b>
Årsbidrag	1 401 773,86	1 338 622,65
Rättelseposter till intern finansiering		-68 942,48
<b>Investeringar</b>	<b>-17 790,80</b>	<b>61 196,90</b>
Investeringsutgifter	-17 790,80	-17 409,60
Inkomster av försäljning av bestående aktiva		78 606,50
<b>Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd</b>	<b>1 383 983,06</b>	<b>1 330 877,07</b>
<b>Förändringar av lånestocken</b>	<b>-166 666,70</b>	<b>-200 000,04</b>
Minskning av långfristiga lån	-200 000,07	-166 666,67
Förändring av kortfristiga lån	33 333,37	-33 333,37
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>233 602,76</b>	<b>60 740,88</b>
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	40 089,08	104 386,19
Förändring i kortfristiga fordringar	5 490,64	-30 875,60
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	188 023,04	-12 769,71
<b>Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>66 936,06</b>	<b>-139 259,16</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>1 450 919,12</b>	<b>1 191 617,91</b>
<b>Förändring av likvida medel (balans)</b>	<b>1 450 919,12</b>	<b>1 191 617,91</b>

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	7 879,21	7 688,99
De likvida medlens tillräcklighet (dagar)	321	266
Kreditförvaltningsbidraget	5,78	6,40

### 3.3 Balansräkning

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>AKTIVA</b>	<b>18 732 505,55</b>	<b>18 111 673,92</b>
BESTÅENDE AKTIVA	10 524 323,30	11 383 528,76
Immaterial tillgångar	8 221,20	14 024,40
Begravningsväsendets immateriala tillgångar	8 221,20	14 024,40
Materiella tillgångar	10 484 843,02	11 338 245,28
Mark och vattenområden	1 890 042,85	1 890 042,85
Begravningsväsendets materiella tillgångar	669 733,84	823 573,67
Byggnader	6 849 662,50	7 453 488,75
Fasta konstruktioner och anordningar	949 857,10	1 048 804,07
Maskiner och inventarier	5 910,00	10 890,00
Övriga materiella tillgångar	52 092,35	52 092,35
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	67 544,38	59 353,59
Placeringar	31 259,08	31 259,08
Aktier och andelar	31 259,08	31 259,08
FÖRVALTADE MEDEL	442 304,39	407 695,78
Donationsfondernas särskilda täckning	97 052,30	99 394,09
Övriga förvaltade medel	345 252,09	308 301,69
RÖRLIGA AKTIVA	7 765 877,86	6 320 449,38
Fordringar	167 550,92	173 041,56
Kortfristiga fordringar	167 550,92	173 041,56
Kundfordringar	92 749,48	108 575,68
Övriga fordringar	57 720,03	28 172,01
Resultatregleringar	17 081,41	36 293,87
Finansiella värdepapper	1 461 033,25	1 449 140,32
Aktier och andelar	461 306,41	461 306,41
Övriga värdepapper	999 726,84	987 833,91
Kassa och bank	6 137 293,69	4 698 267,50
<b>PASSIVA</b>	<b>-18 732 505,55</b>	<b>-18 111 673,92</b>
Eget Kapital	-14 149 446,62	-13 624 669,02
Grundkapital	-9 745 398,14	-9 745 398,14
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-3 879 270,88	-4 394 975,55
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-524 777,60	515 704,67
Förvaltad kapital	-1 572 492,27	-1 497 794,58
Donationsfondernas kapital	-1 234 266,80	-1 196 739,93
Övrigt förvaltad kapital	-338 225,47	-301 054,65
Främmande kapital	-3 010 566,66	-2 989 210,32
Långfristigt främmande kapital	-1 284 310,20	-1 484 310,27
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal	-1 066 666,28	-1 266 666,35
Lån från övriga kreditgivare	-217 643,92	-217 643,92
Kortfristigt främmande kapital	-1 726 256,46	-1 504 900,05
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal	-200 000,04	-166 666,67
Leverantörsskulder	-278 719,33	-184 080,64
Övriga skulder	-171 866,09	-184 545,01
Resultatregleringar	-1 075 671,00	-969 607,73

## 4 NOTER TILL BOKSLUTET

### 4.1 NOTER OM TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

I bokslutet har tillämpats anskaffningsvärdet som värderingsmetod av aktier och andelar.

Som grund för periodisering av semesterlönen är arbetslöner och lönebikostnader för de uttagna semesterdagarna per 31.12.2022.

### 4.2 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

#### 4.2.1 Försäkringar

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

#### 4.2.2 Avskrivningar

Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt § 19 den 21.5.2015 att

- Fastställa 6 000 euro som aktiveringsgräns för maskiner och inventarier
- Fastställa 15 000 euro som aktiveringsgräns för byggnation, fasta anläggningar och konstruktioner
- Godkänna ändringar av avskrivningsplanen

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

#### Avskrivningsplanen som används fr.o.m. 1.1.2021

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

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

#### 4.2.3 Försäljningsvinster och -förluster

I bokslutet ingår inga försäljningsvinster eller -förluster.

### 4.3 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA

#### 4.3.1 Förändringar i anläggningstillgångar 1.1 - 31.12.2022

Bestående aktiva	Värde vid utgången av föregående år	Anskaffan	Avskrivningar enligt plan	Avskrivningar av engångsnatur	Värde vid årets slut
Immateriella rättigheter	0,00				0,00
Begravningsväsendets immateriella tillgå	14 024,40		-5 803,20		8 221,20
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00				0,00
<b>Immateriell tillgångar total</b>	<b>14 024,40</b>		<b>-5 803,20</b>		<b>8 221,20</b>
Mark och vattenområden	1 890 042,85				1 890 042,85
Begravningsväsendets materiella tillgång	823 573,67	9 600,01	-163 439,84		669 733,84
Byggnader	7 453 488,75		-603 826,25		6 849 662,50
Fasta konstruktioner och anordningar	1 048 804,07		-98 946,97		949 857,10
Maskiner och inventarier	10 890,00		-4 980,00		5 910,00
Övriga materiella tillgångar	52 092,35				52 092,35
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	59 353,59	8 190,79			67 544,38
<b>Materiella tillgångar total</b>	<b>11 338 245,28</b>	<b>17 790,80</b>	<b>-871 193,06</b>		<b>10 484 843,02</b>
Placeringar	31 259,08				31 259,08
<b>Total</b>	<b>11 383 528,76</b>	<b>17 790,80</b>	<b>-876 996,26</b>		<b>10 524 323,30</b>

#### 4.3.2 Aktiva resultatregleringar

Aktiva resultatregleringar är totalt 14 001,42 euro av vilka väsentliga är följande:

- Missionsstugans inkomster 1-31.12.2022 inbetalda i januari 2023. Summan är 8 129,22.
- Diverse kontanter från kaffeserveringar, kollektor och gåvor i december, inbetalda i januari 2023. Belopp totalt 2 201,50
- Sjukdagpenningar från FPA för december som inbetalts i januari, 1 302,38.

### 4.3.3 Finansiella tillgångar

	Anskaffningspris	Marknadspris	Skillnad
Aktier, Aktia Bank	0,10	79 164,12	79 164,02
OP-Private Strategi 50	461 306,31	501 993,71	40 687,40
Aktia Solida A fonder	492 633,91	549 929,93	57 296,02
Andb. Andelskapital	200 000,00	200 000,00	0,00
Andb. Andelskapital	100,00	100,00	0,00
OP Hyres	100 000,00	113 049,23	13 049,23
OP Hyres	25 000,00	25 911,82	911,82
OP Servicefastigheter	100 000,00	113 539,78	13 539,78
<b>Haldins fonds placeringar</b>			
OP-Finland småföretag B	15 000,00	8152,96	-6 847,04
OP nordiska länderna index	30 100,00	27 123,97	-2 976,03
OP-Hållbar värld B	25 000,00	21 716,00	-3 284,00
OP-Alternative portfolio A	25 000,00	25 043,03	43,03
	<u>1 474 140,32</u>	<u>1 665 724,55</u>	<u>191 584,23</u>

## 4.4 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA

### 4.4.1 Förändring i eget kapital

2021 års förlust på 515 704,67 euro överförs till överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder.

### 4.4.2 Passiva resultatregleringar

Passiva resultatregleringar är totalt 1 075 671 euro, varav semesterlöneperiodiseringen är 829 381 ,61 euro.

Övriga väsentliga passiva resultatregleringar;

- Bidrag från Otto Malms donationsfond för fattiggubbar 15 000 euro
- Missionsstugans obetalda gåvor till Kyrkans utlandshjälp, FMS och Ukrainaföreningen, totalt 15 000 euro
- Överskott från IT-centralen 68 024 ,66 euro som återbetalas till församlingar i IT området.
- Familjerådgivningens överskott 25 854 ,60 euro återbetalas till avtalsparter.
- Överskott från Centralregistret 70 467 ,76 euro återbetalas till avtalsförsamlingarna.

### 4.4.3 Lån

#### Andelsbanken

Saldo 31.12.2022 1 266 666,32

#### Gravunderhållsfonden

Saldo 31.12.2022 217 643,92

**Lån totalt** 1 484 310,24 euro

## 4.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

### 4.5.1 Pensionsansvarsunderskott

Vårt pensionsansvarsunderskott enligt beräkning 27 585 620 euro, då underskottet för år 2021 var 23 973 515 euro.

### 4.5.2 Leasingansvar

	<b>Följande 12 mån.</b>	<b>1 – 5 år</b>	<b>TOTALT</b>
Tukirahoitus Oy	2 421,72		2 421,72
OP-Yrityspankki Oyj	23 264,95	27 903,88	51 168,83
<b>Totalt</b>	<b>25 686,67</b>	<b>27 903,88</b>	<b>53 590,55 euro</b>

### 4.5.3 Hyresansvar

Familjerådgivningen hyr lokal för sin verksamhet på Storgatan 14, Jakobstad som ägs av Koy Pietarsaaren Pankkitalo/Heikki Seppälä. Ett hyresavtal som gäller tillsvidre har ingåtts, månadshyran är 2112,11 euro och uppsägningstid är sex månader. Församlingens hyresansvar är 12 672,66 euro.

Kustens och Ålands centralregister hyr verksamhetsutrymmen i Jomala, Kristinestad och Vasa. I Jomala är hyresvärden Jomala församling och uppsägningstiden en månad och i Kristinestad är hyresvärden Kristiinankaupungin suomalainen seurakunta och uppsägningstiden är två månader. Hyran är 250 euro respektive 400 euro. Hyresansvaret för dessa är alltså totalt 1050 euro.

I Vasa är hyresvärden Koy Sepänkylän Liiketalo. Hyresavtalet är bindande till 30.11.2023, efter det är uppsägningstiden tre månader. Hyran är 1761,30 euro per månad. Vårt hyresansvar fram till 30.11.2023 är 19 374,30 euro.

**Totala hyresansvaret för alla fyra lokaler är 33 096,96 euro.**

### 4.5.4 Övriga arrangemang utanför resultaträkningen och balansräkningen

De två lånen i Vasa Andelsbank skyddas av ränteswapavtal. Rörlig ränta har bytts mot fast ränta.

På lånet om 2 miljoner euro är den årliga räntan 3,13 % under räntekorridorsperioden 31.12.2013 till 30.12.2028.

På lånet om 1 miljon euro är den årliga räntan 3,20 % under räntekorridorsperioden 1.4.2014 till 31.3.2029.



## 4.6 BOKSLUT FÖR SÄRREDOVISADE FONDER

### GRAVUNDERHÅLLSFONDEN

#### Uppgifter

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

#### Resurser

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

#### Målsättningar för verksamheten/tyngdpunktsområden 2022

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

#### Motiveringar till budgeten 2022

Försöka hålla utgifter och inkomster i balans.

#### Förändringar under planeringsperioden 2023-2024

Troligtvis blir det inga större förändringar. En del skötselavtal faller bort och andra kommer till. Även år 2021 föll en stor del av 25- och 50-års-avtal bort. En del förnyas med 1-, 5- eller 10-års avtal.

#### Förverkligande 2022

Gravskötsel beställs fortfarande även om några faller bort varje år så väljer många att beställa den tjänsten. För att hinna med alla gravar så har vi en person mer vid Pedersöre begravningsplats och skaffar varje år redskap och verktyg och annat material förutom blommor och jord. De mångåriga avtalen på 50, 25 och 20 år minskar i antal vilket är fördelaktigt för gravunderhållsfonden. Man kan sen några år tillbaka beställa skötsel till gravarna från en länk på vår hemsida där också finns uppdaterad prislista på tjänsten. Med vårt nya kartprogram kan man snabbt se de gravar som har skötsel med en avvikande färg.

#### Statistik

Den del av kostnaderna som hänför sig till skötselgravar bokförs på gravunderhållsfonden. Sammanlagt 1691 avtalsgravar (gamla AH med, 403 gravar)

<u>Nya avtal</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
1 år	484	488	491	511	507
5 år	53	37	39	47	54
10 år	35	34	47	47	56
annan längd	-	1	-	-	-

## Budgetutfall för gravvårdsfonden

<b>GRAVVÅRDSFONDEN</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Över-Under</b>	<b>T-%</b>
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>103 149,58</b>	<b>96 000,00</b>	<b>101 215,00</b>	<b>-5 215,00</b>	<b>105,4</b>
Avgiftsintäkter	103 149,58	96 000,00	101 215,00	-5 215,00	105,4
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-92 547,09</b>	<b>-96 000,00</b>	<b>-105 216,29</b>	<b>9 216,29</b>	<b>109,6</b>
Personalkostnader	-71 018,65	-81 631,00	-83 684,90	2 053,90	102,5
Köpta tjänster	-632,75	-530,00	-653,51	123,51	123,3
Material, förnödenheter och varor	-20 895,69	-13 839,00	-20 877,08	7 038,08	150,9
Övriga verksamhetskostnader			-0,80	0,80	
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>10 602,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 001,29</b>	<b>4 001,29</b>	<b>0,0</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>6 428,56</b>		<b>13 275,67</b>	<b>-13 275,67</b>	
Ränteintäkter	1 077,34		8 361,88	-8 361,88	
Övriga finansiella intäkter	5 361,62		4 913,79	-4 913,79	
Räntekostnader	-10,40				
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>17 031,05</b>	<b>0,00</b>	<b>9 274,38</b>	<b>-9 274,38</b>	<b>0,0</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>17 031,05</b>	<b>0,00</b>	<b>9 274,38</b>	<b>-9 274,38</b>	<b>0,0</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>17 031,05</b>	<b>0,00</b>	<b>9 274,38</b>	<b>-9 274,38</b>	<b>0,0</b>

## BOKSLUTSKALKYLER

<b>Resultat GRAVVÅRDSFONDEN</b>	<b>1.1.2022-31.12.2022</b>	<b>1.1.2021-31.12.2021</b>
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>101 215,00</b>	<b>103 149,58</b>
Avgiftsintäkter	101 215,00	103 149,58
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-105 216,29</b>	<b>-92 547,09</b>
Personalkostnader	-83 684,90	-71 018,65
Köpta tjänster	-653,51	-632,75
Material, förnödenheter och varor	-20 877,08	-20 895,69
Övriga verksamhetskostnader	-0,80	0,00
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-4 001,29</b>	<b>10 602,49</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>13 275,67</b>	<b>6 428,56</b>
Ränteintäkter	8 361,88	1 077,34
Övriga finansiella intäkter	4 913,79	5 361,62
Räntekostnader	0,00	-10,40
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>9 274,38</b>	<b>17 031,05</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>9 274,38</b>	<b>17 031,05</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott/underskott</b>	<b>9 274,38</b>	<b>17 031,05</b>

Balans GRAVVÅRDSFONDEN	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>AKTIVA</b>	<b>337 478,81</b>	<b>300 602,00</b>
RÖRLIGA AKTIVA	337 478,81	300 602,00
Fordringar	226 005,80	223 697,77
Långfristiga fordringar	217 643,92	217 643,92
Lånefordringar	217 643,92	217 643,92
Kortfristiga fordringar	8 361,88	6 053,85
Kundfordringar	0,00	3 860,00
Resultatregleringar	8 361,88	2 193,85
Finansiella värdepapper	21 435,08	21 435,08
Aktier och andelar	21 435,08	21 435,08
Kassa och bank	90 037,93	55 469,15
<b>PASSIVA</b>	<b>-337 478,81</b>	<b>-300 602,00</b>
EGET KAPITAL	-2 660,97	-184 067,17
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	6 613,41	-167 036,12
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-9 274,38	-17 031,05
FRÄMMANDE KAPITAL	-334 817,84	-116 534,83
Långfristigt främmande kapital	-274 110,70	-85 558,34
Erhållna förskott	-274 110,70	-85 558,34
Kortfristigt främmande kapital	-60 707,14	-30 976,49
Leverantörsskulder	0,00	-76,69
Övriga skulder	-57 720,03	-28 170,92
Resultatregleringar	-2 987,11	-2 728,88

## GRAVVÅRDSFONDENS NOTER

Under/övertäckning av skötselansvar	2022	2021	2020
Årskostnad för avtalsgrav:           totala utgifter       105 216,29 euro	81,82 €	71,85 €	61,13 €
antal skötselavtal   1286 gravar *			
<b>Skötselansvar:</b>			
Årskostnad	81,82 €	71,85 €	61,13 €
Skötselår	3006 år **	3229 år **	3308 år **
Kapital	337 478,81 €	300 602,00 €	266 469,54 €
Skötselansvar	245 950,92 €	232 003,65 €	202 218,04 €
<b>Under/övertäckning av skötselansvar</b>	<b>91 527,89 €</b>	<b>68 598,35 €</b>	<b>64 251,50 €</b>

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

\*\* Antalet skötselår inkluderar inte 403 avtal för skötsel för all framtid.

På dessa gravar utförs endast grundskötsel, inte plantering av blommor eller bevattning.

## Korrigerig

Under år 2022 gjordes en korrigerig av gravvårdsfondens erhållna förskott i balansräkningen. Korrigerigen var på 190 680,58 euro och gjordes för att balansens förskott skulle överrensstämma med gravprogrammets rapport över inbetalda förskott. Korrigerigen gjordes mot tidigare års vinst/förlust konto.

### Gravvårdsfondens finansiella värdepapper

Aktier	Anskaffningspris	Marknadspris	Skillnad
Metso Outotec Oyj	263,64	653,61	389,97
Nordea Bank Abp	3 178,50	49 648,5	46 470,00
UPM-Kymmene	17 993,09	38 143,56	20 150,47
Valmet	0,00	528,36	528,36
	<u>21 435,23</u>	<u>88 974,03</u>	<u>67 538,80</u>

## **5   UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING**

GEMENSAMMA KYRKORÅDET

## 6 FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

### 6.1 Förteckning över verifikat

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

Nummerserie	Från nr	Till nr
00	90000000	90004269
01	1000000	1006144
14	14000000	14005093
15	15000000	15003855
18	18000000	18001073
19	19000000	19004247
03	3000000	3000013

### 6.2 Förteckning över bokföringsböcker och lagring av verifikat

*Förteckning över bokföringsböcker och lagring av verifikat;*

Dagbok/journal

Huvudbok

Resultaträkning

Balans

Finansieringsanalys

Bokföringsmaterialet i Servicecentralens system lagras i elektronisk form.