



Karleby kyrkliga samfällighet

Budget 2025

Verksamhets- och ekonomiplan 2025–2027

Innehållsförteckning

ALLMÄNNA BUDGETMOTIVERINGAR.....	3
Det ekonomiska nuläget.....	3
Översikt av kyrkliga samfällighetens verksamhet och ekonomi	4
Bedömning av kommande utveckling	8
Personalen	10
Budgetens struktur	11
Budgetens bindande nivåer	12
DRIFTSEKONOMI	12
ALLMÄN ADMINISTRATION	13
FÖRSAMLINGSVERKSAMHET	18
Kokkolan suomalainen seurakunta	20
Karleby svenska församling.....	24
Kaustisen ja Ullavan seurakunta	27
Kälviän seurakunta.....	29
Lohtajan seurakunta	32
Halsuan seurakunta	34
GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER.....	39
Familjerådgivningscentralen.....	39
Sjukhussjälavården	41
Information och kommunikation	43
Understöd.....	45
BEGRAVNINGSVÄSENDET	48
FASTIGHETSVÄSENDET.....	51
VERKSAMHETSBIDRAG ENLIGT HUVUDTITLAR 2023–2025.....	57
RESULTATRÄKNINGSDELEN	58
INVESTERINGSDELEN	60
FINANSIERING.....	61
SAMMANFATTNING.....	62
GRAVVÅRDSFOND.....	63

ALLMÄNNA BUDGETMOTIVERINGAR

Det ekonomiska nuläget

Under innevarande år har den ekonomiska tillväxten varit svag. Enligt Finlands banks bedömning har recessionen snart nått botten och ekonomin återhämtar sig så småningom från recessionen. De kortsiktiga prognoserna förutspår en svag ekonomisk utveckling. Inflationen har under innevarande år avmattats på bred front och räntesänkningen stöder återhämtningen. Konsumenternas förtroende för den ekonomiska utvecklingen fortfarande svagt. Exporten har hållits på samma nivå som i början av året och det finns också positiva tecken inom byggbranschen. Trenden för sysselsättningsgraden ligger fortfarande på en hög nivå, även om arbetsmarknaden klart har försvagats under innevarande år. Sysselsättningsgraden väntas dock stiga redan 2025 i takt med att ekonomin återhämtar sig. De offentliga finanserna kommer att fortsätta uppvisa underskott under de närmaste åren och den offentliga skuldkvoten fortsätter att öka trots regeringens anpassningsåtgärder.

Inflationen har sjunkit, men höjningen av mervärdesskatten har resulterat i ökade konsumentpriser och effekten av ändringen är som störst år 2025. Trycket på prishöjningar ökar också i och med den förbättrade konjunkturen. Finlands Bank har förutspått en inflation på 2 procent år 2025.

Sysselsättningsläget har försämrats under året. Antalet nya lediga jobb har minskat och antalet arbetslösa arbetssökande, permitterade och långtidsarbetslösa har ökat. Trenden för sysselsättningsgraden var 72,4 procent i juli, vilket är 0,9 procentenheter lägre än i juli 2023. Trenden för arbetslöshetsgraden var 8,3 procent, vilket är 1,0 procentenheter högre än ett år tidigare. Enligt Statistikcentralens arbetskraftsundersökning fanns det 54 000 fler sysselsatta i juli än ett år tidigare. (ANM, 20.8.2024)

Enligt statistikcentralens förhandsuppgifter kommer förtjänstnivåindexet att stiga, men reallönerna falla.

Kyrkans ekonomi har klarat av de senaste årens utmaningar bättre än väntat. År 2022 redovisades 929,4 miljoner euro i kyrkoskatt. I fråga om ökningen av kyrkoskatten var år 2023 exceptionellt jämfört med tidigare år. Mängden kyrkoskatt ökade med 105,2 miljoner euro (+11,3 %) jämfört med 2022. Sammanlagt redovisades 1 035 miljarder euro i skatt. Bakom den exceptionella ökningen av skatteinkomsterna låg den skattereform som trädde i kraft i början av 2023 till följd av social- och hälsovårdsreformen och som ökade realavkastningen av kyrkoskatten.

Utvecklingen av kyrkoskatteintäkterna 2025 påverkas av de ändringar i inkomstskattelagen och vissa andra skattelagar som regeringen gjort som anpassningsåtgärder samt av den så kallade kanaliseringslösningen som syftar till att öka kommunernas skatteinkomster. Som bieffekter av dessa åtgärder förbättras också intäkterna av kyrkoskatten, eftersom kyrkoskatten bestäms enligt samma skattebas som kommunalskatten. Kyrkoskatteintäkterna beräknas öka avsevärt till följd av dessa åtgärder.

Den statliga finansieringen är en kompensation för kostnader för begravningsverksamheten och folkbokföringen samt förvaltningen av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre, vilka hör till de samhälleliga uppgifter som ålagts församlingarna genom lag. Kyrkan producerar de ovannämnda tjänsterna för alla, både för kyrkans medlemmar och för dem som inte hör till kyrkan. Finansieringsbeloppet bör enligt lagen höjas årligen i enlighet med konsumentprisindex, vilket inte skett. Den senaste nedskärningen var en indexfrysning på en procentenhet för åren 2024–2027. Finansministeriet föreslår nu att anslaget skärs ner med nära 20 miljoner euro. Den statliga finansieringen föreslås uppgå till 104 906 000 euro för 2025. Samtidigt utreder kyrkostyrelsen

genom kyrkomötets beslut ändringen av fördelningsgrunderna för den statliga finansieringen. Då fördelningsgrunden hittills varit antalet invånare i området, planeras nu en modell som utgår förutom från det glidande medelvärde för invånarantalet under fem år även antalet avlidna och begravda samt det beräknade kulturarvsindexet. Reformen är tänkt att träda i kraft stegvis under åren 2025–2026.

Kyrkans centralfondsavgift föreslås inte höjas år 2025 och även pensionsfondsavgiften 5 % torde hållas oförändrad. Församlingarna betalar också beskattningskostnader enligt samma grunder som tidigare. Pensionsavgifterna fastställs i slutet av år 2024. År 2025 kommer arbetsgivarens sjukförsäkringsavgift enligt förhandsuppgift höjas med 1,75 %.

Kyrkans nya tjänste- och arbetskollektivavtal (KyrkTAK) gäller fram till den 28 februari 2025. Uppgifter om eventuella höjningar till följd av det nya avtalet saknas. Kostnaderna för underhållet av byggnader har sjunkit något under år 2024.

Översikt av kyrkliga samfällighetens verksamhet och ekonomi

Karleby kyrkliga samfällighets ekonomi står på en stadig grund. Bokslutet år 2023 visade ett överskott på 1,6 miljoner euro i och med att skatteutfallet ökade betydligt. Överskottet beror förutom på skatteutfallet även på begravningsväsendets goda verksamhetsbidrag, inkomstregistreringen i anslutning till markbyten samt skogsbrukets verksamhetsbidrag som är bättre än budgeten. Också ränteintäkterna var större än vad som beräknats i budgeten. Kyrkliga samfällighetens balansräkning visar ett överskott som uppstått vid försäljningen av fastigheter samt intäkter från skogsbruket på lång sikt. Ökningen av skatteutfallet har fortsatt år 2024 men endast måttligt. Å andra sidan har både församlingarna och samfällighetens andra enheter använt verksamhetsbidraget enligt vad som står i budgeten och besparingar är därför inte att vänta. Inflationen och löneförhöjningarna har ätit upp inkomsternas reella köpkraft men endast måttligt.

Kyrkliga samfällighetens strategi för åren 2023–2026 fastställdes i december 2022 och förverkligandet pågår. Målen för samfällighetens och församlingarnas strategier förverkligas via verksamhetsplanen för år 2025. Fastighetsstrategin uppdaterades år 2023. Fördelningsmodellen för församlingarnas budgetmedel utvärderas våren 2023 och den nya modellen gäller för de följande två åren.

I budgeten har man beaktat statens plan att skära ner 20 miljoner euro samt kyrkostyrelsens för kyrkomötet utarbetade reform av modellen för fördelning av statlig finansiering. För kyrkliga samfälligheten innebär dessa ännu inte beslutade ändringar en nedskärning av statsfinansieringen för år 2025 på 183 000 euro. Budgeten baserar sig på en prognos som pekar på ett skatteutfall på 12 449 000 euro. Prognosen stöder sig på kyrkostyrelsens av FCG beställda nyaste prognos, samtidigt med beaktande av nivån på kyrkoskattesatsen för år 2024. Karleby kyrkliga samfällighets skattesats år 2024 ser ut att öka med endast 0,5 % jämfört med året innan. Detta innebär att den förväntade inkomsten enligt FCG:s modell minskar. I prognosen har man å andra sidan redan beaktat den planerade ändringen av inkomstskatten samt den s.k. kanaliseringsslösningen, vilket om förverkligat stärker kyrkoskattesatsens betydelse. Budgeten för år 2025 visar ett överskott på 296 270 euro. Viktigt vore att hålla budgeten i överskott så att man år 2025 ser hur ovan nämnda ändringar kommer att genomföras. Om de uppskattade inkomsterna förverkligas kan medel via en tilläggsbudget riktas till diakonin i enlighet med kyrkostyrelsens rekommendation. Den statliga finansieringen beräknas uppgå till 905 770 euro. Budgeten bygger på 2 %:s allmän inflation och en marginal för löneförhöjningar på ca 2,5 %. Årsbidraget uppskattas till 1 453 020 euro., vilket räcker till för att täcka planerade avskrivningar. Församlingarnas andel av budgetens verksamhetsbidrag exklusive skogsbruk ökar från 46 % i ramplaneringsskedet och det totala verksamhetsbidraget i följd till 47 %.

De största investeringarna utgörs av grundrenoveringen av ytterhöljet till Karleby församlingscentrets C- och D-delar, ändringsarbeten i Kelviå församlingshem, förberedelser för lokallösningar i Ullava församling, förnyande av traktorn vid Elisabeth begravningsplats samt anskaffning av tilläggsområden vid Elisabeth och Anna begravningsplatser. I planen ingår också en reservering för köp av skogsmark. Budgetens investeringsdel är 1 097 000 euro. Finansieringsanalysen visar 176 020 euro plus. Beaktas bör att prishöjningarna och löneförhöjningarna kan överskrida budgetreserveringar. Effekten av ändringar i beskattningen och den statliga finansieringen som ännu inte kan bedömas exakt medför dock en betydande osäkerhet i budgeten.

År 2024 var det första hela verksamhetsåret efter ikraftträdandet av den nya kyrkolagen. De nya administrativa bestämmelserna bör utvärderas utgående förvaltningens smidighet, öppenhet och klarhet i beslutsprocessen. Främjandet av arbetshälsa och gemenskapsbyggande sker bl.a. genom att fortsätta förmansutbildning.

Ansökan om Kyrkans miljödiplom kommer att lämnas in år 2025. Processen förutsätter att samfälligheten och de deltagande församlingarna genomför en omfattande översyn och även utveckling av funktionerna.

Klara målsättningar för församlingarna är en stark strävan att utveckla kontakterna mellan församlingarna och samarbetet med olika aktörer inom det egna området. Bön, musik, ett gemensamt bord, en gemensam gudstjänst och undervisning ses som centrala element för skapandet av gemenskap. Diakonins betydelse ökar i en tid då särskilt låginkomstfamiljer har svårt att klara av försörjningen. Hjälpedarverksamheten utvecklas och satsningen på både barn och unga betonas i alla församlingar. Internationalisering och omsorg om till området inflyttade invandrare ingår i en del av församlingarnas mål. I flera av kyrkliga samfällighetens församlingar har nya tjänsteinnehavare för andligt arbete nyligen anställts eller kommer att rekryteras. Personalbyten har skett och kommer att ske även i gemensamma kyrkliga uppgifter. Inom kommunikationen pågår arbetet med införandet av kyrkans nya visuella uttryck. I Halso förbereder man kyrkans jubileumsår 2026. Karleby finska församling fungerar som pilotförsamling i kyrkostyrelsens projekt Öppna dörrar; uppgiften är att utveckla en verksamhetsmodell för främjande av jämlikhet och likabehandling. Varje församling i samfälligheten har sina egna fokusområden för planeringsåren. Närmare beskrivningar av dessa prioriteringar återges i verksamhetsplanens driftsekonomidel.

Församlingen ska aktivt och regelbundet själv följa upp sin ekonomi, förvaltning och verksamhet och bedöma den utifrån indikatorerna för en församling i kris (kyrkostyrelsens cirkulär 28/2021) både i budgeten och bokslutet. Om en församling befinner sig i ekonomiska svårigheter måste åtgärder för att balansera ekonomin vidtas omedelbart. Ekonomin (inkomsterna och utgifterna) ska vara i balans under planeringsperioden som är tre år

Utgående från indikatorerna för en församling i kris är situationen för Karleby kyrkliga samfällighet god enligt bokslutet för år 2023. Någon väsentlig försämring av indikatorerna år 2025 är inte inom synhåll. Medlemsutvecklingen i kyrkliga samfällighetens minsta församlingar Halso och Lochteå bör följas upp med lämplig indikator. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna är stigande men lite nedåtgående i budgeten.

Indikatorer för en församling i kris – verksamhet och förvaltning	
1. Församlingens samhälleliga uppgifter • Bristfälligt handhavande av begravningsverksamheten eller begravningsplatsen. • Missförhållanden i skötseln av underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre. • Bristfälligheter i skötseln av uppgifter som gäller kyrkböckerna och befolkningsdatasystemet.	<i>Skötseln av uppgifter i anslutning till begravningsväsendet och begravningsplatsen har skett på ett ändamålsenligt sätt och genom markköp har man säkerställt möjligheten till en utvidgning av begravningsplatsen i Stamkarleby för en lång tid framåt. Krematoriets verksamhet har fått en god start.</i> <i>Uppgifter om kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lös egendom har även förts in i kyrkostyrelsens fastighetsregister Basis.</i> <i>Karleby regioncentralregister sköter uppgifter med anknytning till medlemsförsamlingarnas kyrkböcker och befolkningsdatasystemet i enlighet med lagar, förordningar och kyrkostyrelsens anvisningar.</i> <i>Nedskärningen av statsfinansieringen kommer att återspeglas i prishöjningar och i verksamheten. Exakt information om den statliga finansieringens tillräcklighet är ännu inte tillgänglig.</i>
2. Församlingens förvaltning och myndighetsverksamhet • Problem i fråga om organens sammansättning och funktion • Bristfälligt förvaltningsförfarande	<i>Sämjoval ordnades i Halso församling år 2022.</i> <i>Tillsättandet av skogsarbetsgruppen en utmaning år 2023.</i>
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 mindre än 2.000 medlemmar • En verksamhetskultur som är stel, inskränkt, isolerad och/eller oförmögen att förnya sig •	<i>Församlingarnas grundläggande uppgift kan skötas utan uppenbara brister eller försummelser.</i> <i>Antalet medlemmar i Halso församling understiger 2.000, förändringen under åren 2021–2025 förväntas vara -13,9 %. Medlemsantalet i Lochteå församling förutspås minska med 9,1 % under samma tidsperiod.</i>

	<i>Andelen nya representanter i gemensamma kyrkofullmäktige i församlingsvalet var betydande.</i>
4. Ledarskapet i församlingen • Svagheter i ledarskapet • Avsaknad av strategiska riktlinjer till stöd för ledningen, såsom verksamhetsplan, församlingens strategi/policy/mission/vision, fastighetsstrategi, personalplan, utbildningsplan eller beredskapsplan • Underlåtelse att ingripa i långvariga problem som förekommer i församlingens operativa ledning • Ovilja till samarbete med närliggande församlingar, övriga församlingar i prostriet och/eller med domkapitlet	<i>Kyrkliga samfälligheten har en strategi, en vision och strategiska riktlinjer och strategiska mål. Årsplaneringen och -uppföljningen av samfällighetens verksamhet fungerar bra. Samfällighetens fastighetsstrategi uppdaterades år 2023.</i> <i>Samfälligheten har en uppdaterad beredskapsplan och en utbildningsplan samt en jämställdhetsplan.</i> <i>En personalplan saknas.</i> <i>Inga långsiktiga problem förekommer i den operativa ledningen.</i> <i>Kyrkliga samfälligheten och dess församlingar bedriver ett aktivt samarbete med andra församlingar, med Karleby prosteri och med domkapitlet.</i>
5. Församlingens anställda • Antalet anställda • Återkommande problem med personalens arbetshälsa • Problem med tillräcklig personal och rekryteringen av den granskat enligt verksamhetssektor	<i>Antalet anställda 152, 31.12.2023 (152, 31.12.2022)</i> <i>Resultaten i arbetshälsoenkäten var positiva jämfört med referensmaterialet, som utgjordes av församlingshushåll.</i> <i>Utmaningar finns i rekryteringen av vikarier (köksväsendet, uppgifter på deltid inom olika sektorer).</i>

Indikatorer för en församling i kris – ekonomi	
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	<i>Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur uppvisar ett överskott på 1,48 miljoner euro i bokslutet för år 2023.</i> <i>Kyrkoskattesatsen är 1,65 fr.o.m år 2023.</i>

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. 3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd.	<i>I balansräkningen finns ett överskott från de föregående räkenskapsperioderna på 14,2 miljoner euro i bokslutet för år 2023.</i> <i>De likvida medlen räcker i 397 dagar euro i bokslutet för år 2023.</i>
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd	<i>Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna är:</i> <i>budget 2025 - 64 %</i> <i>budget 2024 - 65 %</i> <i>bokslut 2023 - 63 %</i> <i>bokslut 2022 - 62 %</i>

Bedömning av kommande utveckling

Den kommande utvecklingen i Karleby och Mellersta Österbottens ekonomiområde ter sig positiv. Enligt en beräkning finns det planerade industriella investeringar till ett värde av upp till sex miljarder euro. Endast en del av detta kommer dock att förverkligas under de närmaste åren. Den ekonomiska aktiviteten föder arbetsplatser och kan innebära inflyttning av nya arbetstagare och familjer till området. Kyrkliga samfälligheten kan bidra till den regionala utvecklingen bland annat genom noga genomtänkta fastighetsaffärer. Samtidigt befinner sig landsbygdens traditionella näringar i en allt mer problematisk situation.

Under de följande åren fortsätter genomförandet av kyrkliga samfällighetens strategiska mål. Kyrkliga samfällighetens ekonomi ska vara i balans år 2026. Kyrkans nya prognos för skatteutfall visar för Karleby kyrkliga samfällighet en årlig ökning av skatteutfallet på ca 1–1,8 % ända fram till år 2030. Prognosen beaktar inte inflationsutvecklingen och trots de stigande siffrorna kan man ändå förvänta sig att realekonomin skärps.

Genom att utnyttja fastigheternas multifunktionalitet och realisera de fastigheter som anges i fastighetsstrategin kan man möjliggöra mer besparingar. Nya inkomstkällor är intäkterna från vindkraft. Kyrkliga samfällighetens mycket omfattande skogsegendom sköts även i fortsättningen på ett noggrant sätt som ekonomiskog. Fler nya skyddsområden kan bildas, förutsatt att skogsexperter identifierar lämpliga områden.

Kyrkliga samfällighetens byggnadsbestånd är i genomsnitt gammalt. För att minska reparationsskulden krävs omfattande investeringar under de kommande åren. Karleby stads planering av en permanent bosättning i omedelbar närhet till Kalvholmens lägercenter kommer att påverka lägercentrets funktionalitet negativt. Ett beslut om att avstå från det största lägercentret och i stället bygga nytt skulle innebära en så stor investering att den borde förberedas redan nu.

Medlemmar och medlemsprognos

År	Karleby kyrkliga samfällighet sammanlagt			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023 personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %
2020	40 941			
2021	40 449			
2022	39 879			
2023	39 253			
2024	38 697	-556	-1,4	73,0
2025	38 129	-1 124	-2,9	72,0
2026	37 553	-1 700	-4,3	71,0
2027	36 972	-2 281	-5,8	70,1
2028	36 386	-2 867	-7,3	69,1
2029	35 790	-3 463	-8,8	68,1
2030	35 191	-4 062	-10,3	67,1

År	Hälsö församling				Karleby svenska församling				Kåstby och Ullava församling			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023 personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023, personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023 personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %
2020	944				5 659				4 307			
2021	922				5 557				4 272			
2022	889				5 484				4 238			
2023	839				5 403				4 119			
2024	816	-23	-2,7	72,7	5 326	-77	-1,4	73,1	4038	-81	-2,0	72,2
2025	794	-45	-5,4	70,5	5249	-154	-2,9	72,1	3956	-163	-4,0	70,8
2026	772	-67	-8,0	68,7	5171	-232	-4,3	71,1	3872	-247	-6,0	69,3
2027	749	-90	-10,7	66,4	5092	-311	-5,8	70	3788	-331	-8,0	68
2028	728	-111	-13,2	64,5	5014	-389	-7,2	69,1	3704	-415	-10,1	66,6
2029	706	-133	-15,9	62,6	4935	-468	-8,7	67,9	3620	-499	-12,1	65,3
2030	684	-155	-18,5	60,6	4856	-547	-10,1	67,2	3536	-583	-14,2	63,9

År	Karleby finska församling				Kelviå församling				Lochteå församling			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023 personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023 personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2023 personer	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet %
2020	24 234				3 637				2 160			
2021	23 983				3 574				2 141			
2022	23 643				3 543				2 082			
2023	23 364				3 488				2 040			
2024	23 110	-254	-1,1	73,2	3414	-74	-2,1	72,9	1994	-46	-2,3	72,1
2025	22 847	-517	-2,2	72,5	3337	-151	-4,3	71,5	1947	-93	-4,6	70,5
2026	22 579	-785	-3,4	71,8	3259	-229	-6,6	69,9	1901	-139	-6,8	68,9
2027	22 306	-1 058	-4,5	71,1	3179	-309	-8,9	68,4	1857	-183	-9,0	67,5
2028	22 029	-1 335	-5,7	70,3	3099	-389	-11,2	67	1813	-227	-11,1	66
2029	21 744	-1 620	-6,9	69,6	3018	-470	-13,5	65,4	1768	-272	-13,3	64,5
2030	21 454	-1 910	-8,2	68,8	2938	-550	-15,8	63,8	1724	-316	-15,5	63

Ett stort orosmoment är minskningen i antalet församlingsmedlemmar. Under loppet av fem år försvinner medlemmar i ett antal som motsvarar en liten församling. Nära Karleby centrum beror medlemsförlusten på att färre människor hör till kyrkan, medan den största orsaken längre bort är ett minskat invånarantal. Under de närmaste åren är det viktigt att främja en konstruktiv växelverkan inom kyrkliga samfälligheten. Satsning på arbetsgemenskapens arbetshälsa och betoning av vikten av kyrkliga samfällighetens och församlingarnas arbete skapar samtidigt en positiv bild av arbetsgivaren.

Inom Karleby kyrkliga samfällighet pågår ingen planering som gäller församlingsstruktur eller församlingsanslutningar. Landsbygdsförsamlingarnas förmåga att fungera i enlighet med kyrkolagen bör övervakas. Via media kan man följa ambitionerna hos kommunpolitikerna i Nedervetil att bryta loss från Kronoby delområde och ansluta Nedervetil till Karleby. En sådan

anslutning skulle direkt påverka även samfällighetens församlingsstruktur. Förverkligandet av planerna förefaller dock osannolikt.

Samarbetet med de andra församlingarna fortsätter speciellt inom Karleby prosteri. Centrala former för samarbetet är även i fortsättningen familjerådgivningscentralen och regioncentralregistret. Regioncentralregistrets nationella utveckling följs noga upp. Samarbetet på IT-området fortsätter lett av Ylivieska församling. I andra delar av Finland sammanslås it-områden till större helheter och viktigt är att följa upp utvecklingen av verksamhetsförutsättningar i det egna området. Karleby kyrkliga samfälligheten producerar dataskyddstjänster både för Karleby prosteri och för Rovaniemi-området. Det är också strategiskt viktigt att fundera på hurdan verksamhet en allt mindre grupp kyrkoskattebetalare är beredd att finansiera och hurdan verksamhet den önskar i framtiden.

Personalen

Under budgetåret kommer personalantalet och antalet årsverken huvudsakligen att vara detsamma som tidigare. Endast inom begravningsväsendet ingår säsons- och sommararbetare. Siffrorna för de andra huvudtitlarna anger antalet fast anställda.

Antal anställda, antal årsverken och budgetanslag per huvudklass. I personalkostnaderna ingår löner och arvoden.

	Huvudklass	Personalantal	Årsverkens antal	Personalkostnader €
1.	Allmän administration	13	10,50	835 100,00
2.	Församlingsverksamhet	86	73,3	4 410 160,00
	Karleby finska församling	43	39	2 345 570,00
	Karleby svenska församling	15	12,2	694 470,00
	Kaustby och Ullava församling	9	8,2	479 040,00
	Kelviå församling	7	7	444 650,00
	Lochteå församling	6	5	290 190,00
	Halso församling	6	1,9	156 240,00
3.	Gemensamma församlingsuppgifter	8	7,7	519 310,00
4.	Begravningsväsendet	9	9	977 090,00
	Säsongarbetarna	38	(14,2)	
	Sommararbetarna	50	(3,85)	
5.	Fastighetsväsendet	36	35	1 573 120,00
	Sammanlagt	152	135,5	8 314 780,00

Målsättningen år 2025 är att utveckla arbetshälsan och främja personalens hållkraft och därmed arbetsgivarbilden. Åtgärderna är utveckling av förmansarbetet, förenhetligande och utveckling HR-processerna samt utarbetande av arbetshälsoplaner utgående från en arbetshälsoenkät.

Satsningen på utbildning för förmännen fortsätter. Syftet är att stärka förmännens kompetens och utveckla ledarskapet på ett helhetsmässigt sätt.

Införandet av program som ingår i Kipa 2-projektet, såsom förnyade HRD-blanketter, fortsätter och det uppdaterade Populus Master (löneräkningsprogram) tas i bruk. Med hjälp av de nya HRD-blanketterna förenhetligas HR-processerna (arbetsbeskrivning, utvecklingssamtal, prestationsutvärdering, introduktion och uppföljning av sjukfrånvaro, modell för aktivt stöd) och

genomförs på samma sätt för hela personalen. I och med införandet av intranet tydliggörs och stärks förmännens och personalens kunskaper om HR-praxis och HR-processer.

En arbetshälsoenkät ska genomföras år 2025. Utgående från resultaten utarbetas åtgärder för att utveckla arbetshälsan. Arbetshandledning erbjuds i viss utsträckning av Karleby kyrkliga samfällighet eller Uleåborgs domkapitel. Företagshälsovårdstjänsterna fortsätter år 2025 inom Mehiläinenens företagshälsovård.

En lyckad personalrekrytering är av central betydelse. Arbetsplatsannonser och jobbsökning sker elektroniskt via programmet KirkkoRekry.

Av personalförmånerna kommer lunchsedelns värde att granskas år 2025. Cykelförmånen har blivit oväntat populär.

Budgetens struktur

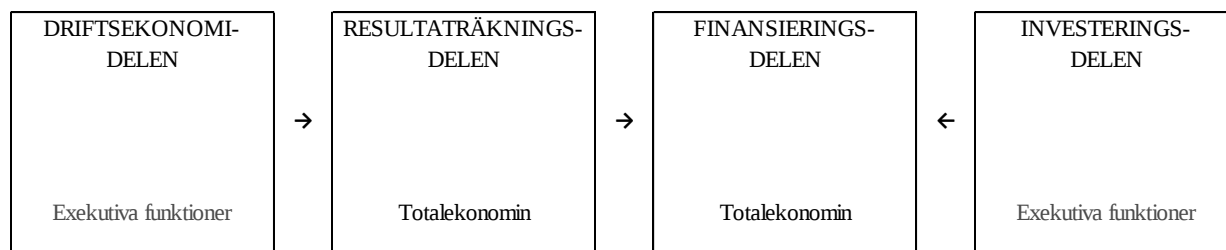
Enligt kyrkoordningen ska för varje budgetår godkännas en budget för församlingen senast i december året före budgetåret. Gemensamma kyrkorådet svarar för upprättandet av budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen. Gemensamma kyrkofullmäktige godkänner budgeten samt en verksamhets- och ekonomiplan för minst tre år. I budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen godkänns församlingens operativa och ekonomiska mål. Budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen bör upprättas så att förutsättningarna för församlingen att sköta sina uppgifter tryggas.

Inkomsterna och utgifterna ska vara i balans under planeringsperioden, som är tre år, eller av grundad anledning under en längre period, dock högst fem år. När budgeten godkänns ska beslut fattas om åtgärder för att täcka det underskott som balansen visar. Då ska också det över- eller underskott som beräknas uppkomma under det år då budgeten görs upp beaktas (KO 6:2.3).

Budgeten består av en driftsekonomidel, resultaträkningsdel, finansieringsdel och en investeringsdel. Driftsekonomi- och investeringsdelen visar vart församlingsekonomin ska rikta sina tillgängliga ekonomiska resurser. Resultaträknings- och finansieringsdelen visar hur församlingsekonomin ekonomiska resultat bildas och hur församlingsekonomin finansierar sin verksamhet.

Driftsekonomidelen består av huvudtitlarna allmän administration, församlingsarbete, gemensamma församlingsuppgifter, begravningsväsendet och fastighetsväsendet. Huvudtitlarna innehåller uppgiftsområden som i sin tur består av en eller flera resultatenheter/kostnadsställen.

De olika delarna i församlingssenhetens budget och hur de förhåller sig till varandra



Budgetens bindande nivåer

Gemensamma kyrkofullmäktige har den 9.10.2013 / § 26 fastställt på vilka nivåer budgeten är bindande:

- huvudklassnivå för allmän administration
- församlingsarbete (huvudklass 2): bindningsnivå angående fullmäktige varje avdelnings (församling) nettoutgifter. Direktionerna svarar för kostnadsposterna till respektive församlingsråd,
- kostnadspostnivå för de gemensamma församlingsuppgifterna,
- huvudklassnivå för begravningsväsendet,
- huvudklassnivå för fastighetsväsendet,
- huvudklassnivå för finansieringsväsendet,
- huvudklassnivå för gravvårdsfonden,
- kostnadspostnivå för investeringarna (= varje investering skilt för sig).

Budgeten är bindande enligt nettoprincip (= verksamhetsbidrag) så att interna serveringstjänster är bindande rater. Administrationens överföringsrater samt interna räntekostnader och -intäkter är inte bindande rater. Tillsvdare definieras inte heller interna hyreskostnader och -intäkter som bindande rater. Bindande poster framhåvs med grå bakgrundsfärg i tabellerna i driftsekonomidelen.

Gemensamma kyrkofullmäktige godkänner ovannämnda bindningsnivåernas slutsummor i budgeten.

DRIFTSEKONOMI

Driftsekonomidelen i budgeten består av huvudtitlarna 1–5, vilka i resultaträkningen utgör den egentliga verksamhetens inkomster och utgifter. De indelas enligt kostnadsställen i nödvändiga inkomst- och utgiftsposter. **Den bindande nivån/raden anges med mörk bakgrundsfärg i tabellen.**

I driftsekonomidelen presenteras även de interna posterna, eftersom de är väsentliga för verksamheten och ekonomin, även om de inte är bindande poster. Till de interna posterna hör exempelvis interna hyror.

I driftsekonomidelen ingår även kalkylmässiga poster som behövs för klargörande av uppgiftsområdets totala kostnader. De kalkylmässiga posterna är inte bindande poster. Kalkylmässiga poster är övervältringar av förvaltningsutgifter, beskattningsutgifter och centralfondsavgifter samt interna ränteutgifter och ränteinkomster.

Huvudtitlarna är: 1. Allmän administration, 2. Församlingsarbete, 3. Gemensamma församlingsuppgifter, 4. Begravningsväsendet och 5. Fastighetsväsendet.

Hela församlingsenheten

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter (externa)	2 478 219,09	2 052 650,00	2 162 110,00
Ersättningar	274 432,14	198 550,00	209 740,00
Försäljningsintäkter	255 914,57	209 750,00	255 650,00
Avgiftsintäkter	758 670,32	753 180,00	834 660,00
Hyresintäkter	293 274,94	381 100,00	318 900,00

Skogsbruksintäkter	361 567,21	341 900,00	378 000,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	340 839,15	92 120,00	84 910,00
Understöd och bidrag	75 120,53	57 400,00	66 400,00
Övriga verksamhetsintäkter	118 400,23	18 650,00	13 850,00
Verksamhetskostnader (externa)	-11 498 312,22	-12 271 690,00	-12 926 220,00
Personalkostnader	-7 284 064,14	-7 927 750,00	-8 314 780,00
Köpta tjänster	-1 942 515,20	-2 047 150,00	-2 360 190,00
Hyreskostnader	-220 785,23	-278 370,00	-262 620,00
Material, förnödenheter och varor	-1 321 134,42	-1 439 990,00	-1 426 720,00
Beviljade bidrag	-368 503,32	-347 630,00	-316 930,00
Övriga verksamhetskostnader	-361 309,91	-230 800,00	-244 980,00
Verksamhetsbidrag 1	-9 020 093,13	-10 219 040,00	-10 764 110,00
Verksamhetsintäkter (interna)	4 098 346,43	452 130,00	496 850,00
Interna intäkter	4 098 346,43	452 130,00	496 850,00
390000 Interna intäkter, matavgifter	420 868,46	452 130,00	496 850,00
394100 Interna hyror	3 677 477,97		
Verksamhetskostnader (interna)	-4 098 346,43	-452 130,00	-496 850,00
Köpta tjänster - interna	-420 868,46	-452 130,00	-496 850,00
Interna hyreskostnader	-3 677 477,97		
Verksamhetsbidrag 2	-9 020 093,13	-10 219 040,00	-10 764 110,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00
Avskrivningar enligt plan	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00
Kalkylmässiga poster	-1 658 461,23		
Interna räntekostnader	-574 323,87		
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-1 084 137,36		
Sektorbidrag (externt och internt)	-11 773 595,69	-11 346 190,00	-11 920 860,00

ALLMÄN ADMINISTRATION

Huvudtiteln för allmän administration innehåller anslag för kyrkliga val, gemensamma kyrkofullmäktige och kyrkorådet, revision, ekonomiförvaltning, kyrkobokföring, kyrkoherdeämbetena, övrig allmän administration och dataskydd.

Gemensamma kyrkofullmäktige

Uppgift:

Handha den kyrkliga samfällighetens högsta beslutanderätt. 51 medlemmar, varav 25 från Karleby finska församling, och 7 från Karleby svenska församling, 6 från Kaustby och Ullava församling, 6 från Kelviå församling, 4 från Lochteå församling och 3 från Halsö församling.

Budget:

Fullmäktiges verksamhetsutgifter har budgeterats utgående från tidigare år. Sammanträdesarvodet är 50 euro per sammanträde. Man beräknas hålla fyra sammanträden. Ordförandens årsarvode är 1.500 euro och viceordförandens 1.000 euro. Under detta kostnadsställe har anslag reserverats för bl.a. uppvaktningar och för expertarvoden för översättningsuppdrag.

Gemensamma kyrkorådet

Uppgift:

Gemensamma kyrkorådet är samfällighetens mest centrala beredande, verkställande och administrativa organ, som skall bereda och verkställa bl.a. alla fullmäktigeärenden. Dess uppgift är också att leda samfällighetens gemensamma arbetsformer (huvudtitel 3) med hjälp av direktioner och arbetsgrupper för respektive arbetsform. Rådet sluter avtal på samfällighetens vägnar och övervakar bl.a. sig underställda direktioners och ekonomikontorets verksamhet.

Budget:

13 sammanträden planeras. Sammanträdesarvodet är 31 euro per sammanträde. Rådets viceordförande får dessutom ett årsarvode på 1.500 euro. Gemensamma kyrkorådet har även anslag för bl.a. uppvaktningar.

Under kostnadsstället har reserverats ett anslag på 3.000 euro för konstanskaffningar och konserveringsutgifter. Därtill har reserverats ett anslag på 40 000 euro för att förbättra kännedomen om samfälligheten.

Revision och tillsyn

Uppgift:

Enligt kyrkoordningens 6 kap. 7 § att församlingarnas revision får skötas endast av professionella revisorer eller av revisionssammanslutningar. Utöver vad som stadgas i lagar och förordningar om revisorernas uppgifter, har vissa uppgifter fastställts i samfällighetens ekonomistadga.

Budget:

Från detta kostnadsställe utbetalas arvoden för revisionen.

Ekonomiförvaltning, personalförvaltning, kyrkoherdeämbetena, kyrkobokföring, övrig allmän administration och dataskydd

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Allmän administration inkluderar uppgifter och funktioner som betjänar alla verksamhetsområden inom samfälligheten och församlingarna. Den allmänna administrationen övervakar och styr utvecklingen av funktionerna i enlighet med samfällighetens strategiska mål.

Kirkonkirjojen pito/Kokkolan aluekeskusrekisteri vastaa toiminnassa mukana olevien seurakuntien kirkonkirjojen ylläpidosta (valtakunnallinen Kirjuri-ohjelma). Lakisääteisiä kirkollisia toimituksia ja väestökirjanpidon viranomaistehtäviä ovat avioliiton esteiden tutkinta, vihkimistietojen rekisteröinti, lapsen nimen rekisteröinti kasteen yhteydessä sekä kirkkoon liittymisten ja kirkosta eroamiseen liittyvät tehtävät. Tehtävänä on myös valtakunnallisten virkatodistusten ja sukuselvitysten laadinta digitoiduista perhelehdistä ja kirkonkirjoista oikeudellisiin tarkoituksiin sekä sukututkijoille tilauksesta laadittaviin maksullisiin todistuksiin. Kirkon keskusrahaston toimintojen sopeutus sekä Digi- ja väestötietoviraston kehittämishankkeet vaikuttanevat myös aluekeskusrekisterien toimintaan vuonna 2025.

Uppgiften för **pastorskanslierna** i församlingar som hör till samfälligheten är att sköta församlingens kundservice samt ansvara för beredningsuppgifter i anslutning till tids-, plats- och personalbokningar som behövs för kyrkliga tillställningar och förrättningar i det egna området. Kommunikationen mellan prosterna fortsätter och kundserviceprocesserna uppdateras.

Ekonomiförvaltningens uppgift är att i samarbete med Kyrkans servicecentral i enlighet med uppgiftsfördelningen producera ekonomitjänster. Ekonomiförvaltningen utvecklar ekonomiplaneringen och rapporteringen för att kunna förse både uppgiftsområden och förtroendepersoner med realtidsinformation om det ekonomiska läget som stöd för beslutsfattandet. Principerna för fördelningen av budgetmedlen granskas år 2025.

Personalförvaltningen svarar för samfällighetens personaltjänster som helhet samt bereder, genomför och informerar om personalförvaltningens och förvaltningsorganens beslut gällande personalen. Inom personalförvaltningen behandlas löneärenden, och löneräkningen sköts tillsammans med Kyrkans servicecentral. Uppgifterna omfattar även utveckling av och information om centrala HR-processer såsom rekrytering, introduktion, utvecklingssamtal och frågor som gäller prestationstillägg. Fokus läggs fortsättningsvis på skapandet av en positiv arbetsgivarbild samt på stärkandet av förmännens kompetens.

Dataskyddet har som uppgift att främja skyddet av sekretessen i hanteringen av personuppgifter i församlingarnas verksamhet. Detta sker genom att förse församlingarna som är involverade i verksamheten med anvisningar, information, råd och rekommendationer. Dataskyddet betjänar sammanlagt 21 församlingar i Karleby prosteri, församlingarna i Kemijärvi, Pelkosenniemi, Ranua, Rovaniemi och Salla i Rovaniemi prosteri samt församlingarna i Enontekiö, Kittilä, Muonio, Sodankylä, Enare och Utsjoki i Lapplands prosteri och församlingarna i Norra Lapplands kyrkliga samfällighet.

Arbetarskyddet hanterar frågor som tas upp i kapitel 2 i Kyrkans samarbetsavtal. Samarbetskommittén sammanträder en gång i månaden och förbereder FAKTA-aktualitetsmöten avsedda för hela arbetsgemenskapen, gemensamma utbildningar, temaår samt fastställer tidpunkten och genomförandet av gemensam rekreationseftermiddag. Andra uppgifter är bl.a. arbetsplatsutredningar och arbetshälsoenkäter jämte uppföljning tillsammans med personalförvaltningen. År 2025 utarbetas en ny plan för jämlikhet och en strategi för förebyggande rusmedelarbete i det fostrande arbetet för åren 2026–2030. Kommittén främjar även genomförandet av arbetsskydds- och förtroendemannavalet hösten 2025.

Den övriga allmänna administrationens uppgifter är att främja kyrkliga samfällighetens strategiska mål, bevaka lagstiftningen och se till att den följs, säkerställa bestämmelsernas aktualitet, trygga en god förvaltningssed, sköta ärendehantering, arkiveringen samt övervaka den interna kontrollen. Till kostnadsstället för övrig allmän administration hör bland annat ledning av förvaltningen, beredning och verkställande av förvaltningsorganens beslut, allmänna förvaltningsuppgifter, infopunkt/telefonväxel, översättningsuppgifter samt särskilda expertarvoden, avgifter till Kyrkans servicecentral, försäkringsärenden, revision och IT-tjänster, kostnader i samband med samarbete samt uppgifter i anslutning till arbetarskyddet och arbetarskyddsfullmäktiges verksamhet. Införandet av intranet vid årsskiftet kommer att förbättra personalens service inom allmänna administrationens samtliga enheter.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Samordningen av personalantalet, driftsekonomin och investeringar på ett sätt som stöder verksamhetens kontinuitet är utmanande i en situation med ett minskande antal medlemmar i församlingarna. Ändringarna som lagstiftningen, anvisningar och utvecklingsprojekten medför sker snabbt. Uppgifterna överförs i allt större utsträckning till elektroniska system, som å andra sidan möjliggör en systematisering av olika processer. Nödvändigheten av rapportering som behövs för kunskapsbaserad ledning ökar. Både den egna personalens och kundernas serviceprocesser förutsätter en kontinuerlig utveckling. Kravet på förvaltningens transparens har vuxit och offentliggörandet av beslut bör säkerställas. En granskning av kyrkliga samfällighetens struktur

aktualiseras allt eftersom initiativet till kyrkomötet framskrider. En eventuell utökning och utveckling av uppgifterna för Kyrkans servicecentral kommer på lång sikt att synas i arbetsfördelningen i förhållande till de ekonomiska församlingsenheterna.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

Utveckling av interna bestämmelser, ärendehantering och arkivering.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Förtydligande av förvaltningsstadgan, uppdatering av andra viktiga bestämmelser.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Stöd och uppföljning av införandet av Domus-systemet för ärendehantering.

Utvärderingsmetod / mätare

Beredningen av beslut, beslutsfattande och publicering av beslut sker i Domussystemet i rätt tid och i enlighet med bestämmelserna.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Kunskapsbaserad ledning ett smidigt vardagligt verktyg för hela samfälligheten.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Handledning i användningen av Power BI-rapporter i delområdena för ekonomi- och personalförvaltning.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Regelbunden rapportering till beslutande organ.

Utvärderingsmetod / mätare

Antal användare av rapporter i förhållande till informationsbehövande.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Tillräckliga personalresurser, kompetens och flexibel användning.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Personalen uppmuntras att skaffa nödvändig utbildning (utbildningsplaner), aktivt deltagande i förmansutbildningen.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Distansutbildningsservice ordnas för kyrkliga samfällighetens och församlingarnas samtliga förmän.

Utvärderingsmetod / mätare

Genomförande av utbildningsplanerna.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 4

Utveckling av serviceprocesserna.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Införande och utveckling av intranet för att främja användningen bland personalen, bredare utnyttjande av teams-kanaler.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Identifiering av församlingsmedlemmarnas och kundernas servicebehov och satsning på kundserviceutbildning.

Utvärderingsmetod / mätare

Hur återspeglas underlättandet av informationssökning i kundernas och den egna personalens vardagliga arbete.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2025–2027

En viktig insats är att främja Karleby kyrkliga samfällighets strategiska målsättningar. Framsteg har redan gjorts, en utveckling av serviceprocesserna torde dock bli en utmaning under de följande åren. Den nuvarande strategiperioden slutar år 2026, och då startar planeringen av samfällighetens strategi för nästa period. Med tanke på verksamhetens kontinuitet och även utveckling är det av största vikt att säkerställa en hållbar ekonomi i dagens situation med ett minskande antal medlemmar.

1 – Allmän administration	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	189 475,60	176 500,00	183 400,00
Ersättningar	39 892,36	40 600,00	40 900,00
Försäljningsintäkter	6,00		
Avgiftsintäkter	102 045,61	93 500,00	94 100,00
Hysesintäkter	300,00		
Understöd och bidrag	46 301,54	42 000,00	48 000,00

Övriga verksamhetsintäkter	930,09	400,00	400,00
Verksamhetskostnader	-1 500 495,10	-1 554 470,00	-1 710 290,00
Personalkostnader	-775 911,10	-796 350,00	-835 100,00
Löner och arvoden	-650 183,28	-655 950,00	-692 440,00
Lönebikostnader	-155 525,61	-154 100,00	-156 360,00
Rättelseposter för personalkostnader	29 797,79	13 700,00	13 700,00
Köpta tjänster	-519 851,06	-573 440,00	-719 490,00
Köpta tjänster - interna	-12 811,29	-10 100,00	-9 030,00
Hyreskostnader	-74 853,70	-139 050,00	-109 050,00
Interna hyreskostnader	-94 925,81		
Material, förnödenheter och varor	-21 528,26	-35 530,00	-37 620,00
Inköp under räkenskapsperioden	-21 528,26	-35 530,00	-37 620,00
Övriga verksamhetskostnader	-613,88		
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 311 019,50	-1 377 970,00	-1 526 890,00
ÅRSBIDRAG	-1 311 019,50	-1 377 970,00	-1 526 890,00
Interna överföringsposter	1 214 959,16		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-96 060,34	-1 377 970,00	-1 526 890,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-96 060,34	-1 377 970,00	-1 526 890,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-1 216 093,69	-1 377 970,00	-1 526 890,00

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET

Huvudtiteln innehåller det andliga arbete som utförs i samfällighetens församlingar.

Budgetförslaget för år 2025 grundar sig på gemensamma kyrkofullmäktiges beslut om kyrkoskattesats (1,65 %) i juni 2024 och gemensamma kyrkorådets beslut om budgetramarna i augusti. I ramskedet avdelas 46,35 procent av verksamhetsbidraget exklusive skogsbruket för församlingsverksamheten. Fördelningen av budgetmedel mellan församlingarna baserar sig på medeltalet av boksluten de tre senaste åren med vissa korrigeringar.

Exaktare specificering och församlingarnas anslagsfördelningstabell på följande sida.

SEURAKUNTIEN TALOUSARVIOVAROJEN JAKO 2025
FÖRDELNING AV FÖRSAMLINGARNAS BUDGETMEDEL 2025

	Jäsenmäärä Medlemsantal	% 31.12.2023	%-osuus toiminta - katteesta %-andel av verksamhets- bidrag	TALOUSARVIO BUDGET 2025 *)	Talousarvio/Budget 2025 Tilinpäättös/Bokslut 2023		Talousarvio/Budget 2025 Tilinpäättös/Budget 2024		Tilinpäättös Bokslut	Talousarvio Budget	Euroa / jäsen Euro / medlem
					€	%	Muutos /Ändring		2023 *)	2024 *)	
							€	%			
KOKKOLA <i>Ed. kausi / Föregående period</i>	23 364	59,5%	52,8 %	2 697 810	380 214	16,4 %	142 980	5,6%	2 317 596	2 554 830	115
	23 643	59,3%	52,0 %								
KARLEBY	5 403	13,8%	14,4 %	735 770	118 367	19,2 %	39 000	5,6%	617 403	696 770	136
	5 484	13,8%	14,1 %								
KAUSTINEN ja ULLAVA	4 119	10,5%	11,8 %	602 920	129 029	27,2 %	31 950	5,6%	473 891	570 970	146
	4 238	10,6%	12,0 %								
KÄLVÄ	3 488	8,9%	10,5 %	536 490	66 149	14,1 %	28 420	5,6%	470 341	508 070	154
	3 543	8,9%	10,5 %								
LOHTAJA	2 040	5,2%	7,1 %	362 770	33 051	10,0 %	19 220	5,6%	329 719	343 550	178
	2 082	5,2%	8,0 %								
HALSUA	839	2,1%	3,4 %	173 720	25 016	16,8 %	9 210	5,6%	148 704	164 510	207
	889	2,2%	3,4 %								
YHTEENSÄ SAMMANLAGT	39 253	100,0%	100,0%	5 109 480	751 826	17,3	270 780	5,6%	4 357 654	4 838 700	keskiarvo / genomsnitt 156

-626

	toimintakate / verksamhetsbidrag €		% -osuus / %-andel	
	11 023 690	100 %	Kokkolan seurakunta	100 %
*) Ilman vars. srk-työn sisäisiä vuokramenoja	5 109 480	46,35 %	Kokkolan seurakunta yhteensä / Karleby kyrkliga samfällighet	46,35 %
*) Utan eg. förs.arb. interna hyresutgifter	10 764 110	100 %	Seurakunnallinen toiminta / Församlingverksamhet	100 %
	5 109 480	47,5 %	Seurakunnallinen toiminta / Församlingverksamhet	47,5 %
			(0,35 % siirto kulurakenteessa seurakunnalliseen toimintaan)	

Kokkolan suomalainen seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.

Kokkolan suomalainen seurakunnan toiminnan tavoitetilaa (visiota) ilmentää vuosina 2025–2026 slogan Yhdessä – Kokkolan suomalainen seurakunta. Sloganista avautuu kosketuspintaa eri suuntiin. Kaste- ja lähetyskäskyssä Jeesus kertoo olevansa meidän kanssamme kaikki päivät maailman loppuun asti (Matt. 28:20). Hengellinen elämä kumpuaa yhteydestä. Jeesus myös rukoili seuraajiensa puolesta, jotta nämä olisivat yhtä, niin kuin hän ja Isä ovat yhtä (Joh. 17:11). Yhteys, yhdessä oleminen ja tekeminen ovat enemmän kuin yksilösuoritukset yhteensä.

Seurakunnan kaikille työalueille yhteisiä painopistealueita, tavoitteita, vuodelle 2025 on kolme:

1. Seurakuntamme toiminta kumpuaa rukouksesta ja yhteisetä jumalanpalveluselämästä. Huomioimme, että olemme kansainvälinen seurakunta.
2. Seurakuntamme palvelee kaikkia, erityisesti köyhiä, syrjäytyviä ja yksinäisiä. Huomioimme perheiden tarpeet. Kuuntelemme seurakuntalaisia ja suunnittelemme yhdessä. Tarkastelemme näitä myös rakenteiden kautta.
3. Ovet auki kaikille – toiminnallinen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma. Seurakunta on mukana pilottina kirkkohallituksen hankkeessa.

Vuoden 2025 tavoitteet ja keinot niihin esitetään tarkemmin työalojen toimintasuunnitelmissa. Käsillä olevassa koko seurakuntaa koskevassa katsauksessa yhteiset tavoitteet esitetään suuntaviivanomaisesti: ”Tähän suuntaan haluamme kulkea.”.

Tavoitteessa 3. (Ovet auki kaikille – toiminnallinen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma.) kyse on kirkkohallituksen hankkeesta, jonka tarkoituksena on kehittää seurakuntien käyttöön mallia toiminnallisesta tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnittelusta. Oulun hiippakunta on pilottihiippakunta ja Oulun tuomiokapituli on kutsunut Kokkolan suomalaisen seurakunnan mukaan pilottiseurakunnaksi.

Näiden lisäksi työaloilla voi olla myös omia painopisteitä, tavoitteita. Tavoitteiden asettelussa taustamateriaalina on kirkon ja hiippakunnan strategiat: ”Ovet auki – kirkon strategia vuoteen 2026” ja ”Uskon, toivon ja rakkauden asialle pohjoisessa – Oulun hiippakunnan strategia vuoteen 2026”.

Seurakunnan työalueet jakaantuvat kolmen johtokunnan alle: Kasvatus, Palvelu ja Yhteys. Näiden ulkopuolelle jäävät työalueet (kustannuspaikat) toimivat **seurakuntaneuvoston alaisina**: Seurakuntaneuvosto, Jumalanpalveluselämä, Hautaan siunaaminen, Muut kirkolliset toimitukset, Muut seurakunnalliset tilaisuudet, Tiedotus ja viestintä, Sielunhoito, Kansainvälinen diakonia ja Muu seurakuntatyö.

Kasvatuksen alueelle kuuluvat (1) Varhaiskasvatus (päivä- ja perhekerhot, muskari- ja leikkipuistotoiminta, muskarikahvila, pyhäkoulut myös maahanmuuttajien parissa, perheleiritoiminta sekä yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuspalveluiden ja perhekeskustoiminnan kanssa) ja (2) Nuorisotyö (kouluikäisten parissa tehtävä työ sisältäen kymppi-kohderyhmätyön, rippikoulun jälkeinen nuorisotyö ja oppilaitostyö) sekä (3) Rippikoulutyö. Polku-toimintamalli ohjaa kasvatustyötä.

Palvelun alueelle kuuluvat seurakuntadiakonia, Kirkon keskusteluapu sekä päihde-, kriminaali- ja katulähetystyö. Hallinnollisesti vapaaehtoistyö kuuluu palvelun alueelle.

Yhteyden alueelle kuuluvat Musiikkityö, Lähetystyö, Maahanmuuttajatyö, Aikuistyö ja Merimieskirkkotyö.

Palveluryhmät: Työaloilla toimii vapaaehtoisista ja työntekijöistä koostuvia palveluryhmiä. Työalojen ulkopuolella seurakuntaneuvoston alaisena toimii **jumalanpalvelus-palveluryhmä**, jonka tehtävänä on palvella jumalanpalvelusten rakentamista yhdessä vapaaehtoisten ja työntekijöiden kanssa.

Muutokset toimintaympäristössä

Yhteiskunnan (hallituksen) säästötoimenpiteet heijastuvat seurakunnan alueella asuvien ja etenkin vähävaraisempien talouteen. Tämä tarkoittaa lisääntyvää painetta diakonian auttamistyölle. Palvelun johtokunta on jo reagoinut haasteeseen vuoden 2025 osalta esittämällä määrärahojen lisäämistä ja henkilöstöresurssien vahvistamista.

Toimintavuotta 2025 leimaa myös Evangelisen lähetysyhdistys ELY ry:n kesäjuhlien viettäminen Kokkolassa 6.-8.6.2025. Juhlaa valmistellaan yhteistyössä ELY:n ja Kokkolan suomalaisen seurakunnan kesken. Työalat ovat mukana juhlan rakentamisessa. Juhlat tarvitsevat myös vapaaehtoisten työpanosta. Toivomme, että rovastikunnan seurakunnat olisivat jollain tavalla mukana juhlien järjestämisessä.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2025

1. TAVOITE

Seurakuntamme toiminta kumpuaa rukouksesta ja yhteisetä jumalanpalveluselämästä. Huomioimme, että olemme kansainvälinen seurakunta.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Messun lapsiystävällisyyteen kiinnitetään huomiota, myös teiniystävällisyyteen ja ystävällisyyteen kaikenikäisiä kohtaan. Kiinnitämme huomiota kieleen, jotta se oli kutsuvaa ja tilaa tekevää.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Keväisin ja syksyin vietetään kaksi perhemessua. Kevään perhemessut ovat Palmusunnuntaina 13.4.2025 (varhaiskasvatus) ja 25.5.2025 (isosten siunaaminen)

Toteutumiseen tähtäävä keino 3

Messu on keskiössä omalla laillaan seurakunnan kaikilla työaloilla.

Arviointitapa / mittarit

Arvioidaan toteutumista.

Kuunnellaan toiminnasta saatua palautetta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Seurakuntamme palvelee kaikkia, erityisesti köyhiä, syrjäytyviä ja yksinäisiä. Huomioimme perheiden tarpeet. Kuuntelemme seurakuntalaisia ja suunnittelemme yhdessä. Tarkastelemme näitä myös rakenteiden kautta.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Diakonian vahvistaminen lisäämällä resursseja. Anotaan lisämäärärahaa avustuksiin ja henkilöresurssin lisäämiseen diakonian alueelle.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Toimintaan osallistumisessa seurakuntalaisen maksukyky ei saa olla esteenä.

Arviointitapa / mittarit

Arvioidaan kysynnän ja resurssien suhdetta.

Kuunnellaan toiminnasta saatua palautetta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Ovet auki kaikille – toiminnallinen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma. Seurakunta on mukana pilottina kirkkohallituksen hankkeessa

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Seurakuntaneuvosto hyväksyy pilottihankkeen vuoden 2025 tavoitteeksi.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Luottamushenkilöt ja työntekijät osallistuvat vuoden 2025 puolella kirkkohallituksen valmistelevaan kyselyyn ja ottaa vastaan siitä saadun palautteen.

Toteuttamiseen tähtäävä keino 3

Syksyllä 2025 seurakuntaneuvosto vahvistaa seurakunnalle toiminnallisen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman ja sen tavoitteet.

Arviointitapa / mittarit

Tavoitetta arvioidaan sen mukaan, miten hanke on toteutunut vuonna 2025.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026

Tavoitetilaa (visio) ilmentää slogan *Yhdessä-Kokkolan suomalainen seurakunta*. Yhteiset tavoitteet, painopisteet:

1. Seurakuntamme toiminta kumpuaa rukouksesta ja yhteisetä jumalanpalveluselämästä. Huomioimme, että olemme kansainvälinen seurakunta.
2. Seurakuntamme palvelee kaikkia, erityisesti köyhiä, syrjäytyviä ja yksinäisiä. Huomioimme perheiden tarpeet. Kuuntelemme seurakuntalaisia ja suunnittelemme yhdessä. Tarkastelemme näitä myös rakenteiden kautta.

Kirkon nykyiset tavoitteet on asetettu vuodelle 2026 asti. Todennäköisesti vuodesta 2027 eteenpäin kirkko asettaa uudet tavoitteet. Ne vaikuttavat paikallisseurakunnan tavoitteiden asettamiseen.

Kokkolan suomalainen seurakunta	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Toimintatuotot	216 838,67	213 930,00	208 520,00
Korvaukset	13 658,34	14 500,00	15 390,00
Myyntituotot	48 812,94	47 700,00	47 700,00
Maksutuotot	86 289,77	142 730,00	136 930,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	59 712,07	8 400,00	7 900,00
Tuet ja avustukset	5 659,60		
Muut toimintatuotot	2 705,95	600,00	600,00
Toimintakulut	-4 114 341,84	-2 768 760,00	-2 906 330,00
Henkilöstökulut	-2 030 336,30	-2 209 120,00	-2 345 570,00
Palkat ja palkkiot	-1 651 778,82	-1 775 990,00	-1 901 320,00
Henkilösivukulut	-392 888,74	-433 130,00	-444 250,00
Henkilökulujen oikaisuerät	14 331,26		
Palvelujen ostot	-141 776,74	-120 530,00	-153 670,00
Palvelun ostot - sisäiset	-216 969,09	-236 330,00	-269 500,00
Vuokrakulut	-202,08	-500,00	-200,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 579 907,30		
Aineet ja tarvikkeet	-58 595,08	-149 920,00	-78 530,00
Ostot tilikauden aikana	-58 595,08	-149 920,00	-78 530,00
Annetut avustukset	-57 216,53	-42 600,00	-49 100,00
Muut toimintakulut	-29 338,72	-9 760,00	-9 760,00
TOIMINTAKATE	-3 897 503,17	-2 554 830,00	-2 697 810,00
VUOSIKATE	-3 897 503,17	-2 554 830,00	-2 697 810,00
Sisäiset vyörytyserät	-827 996,17		
TILIKAUDEN TULOS	-4 725 499,34	-2 554 830,00	-2 697 810,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 725 499,34	-2 554 830,00	-2 697 810,00
Toimintakate sitovuustaso	-2 317 595,87	-2 554 830,00	-2 697 810,00

Karleby svenska församling

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Församlingen förkunnar Guds glada budskap i ord och handling mitt i Karlebybornas vardag och fest.

Inskolningen av de nya prästerna fortsätter och verksamheten normaliseras efter förändringarna. Församlingen möter på bred front de behov som finns i samtiden och förmedlar hopp och trygghet i en föränderlig värld.

Gudstjänstlivet fortsätter i både sockenkyrkan och stadskyrkan och man satsar i båda gudstjänstgemenskaperna på att stärka den gemenskapsformande aspekten genom att så ofta som möjligt ordna kyrkkaffe och ge möjlighet för gudstjänstbesökarna att träffas och träffa de anställda. Specialgudstjänster i form av Gloria Dei mässor och tvåspråkiga kvällsmässor hålls också i fortsättningen i samarbete med väckelserörelserna. De anställda satsar också i fortsättningen på att möta människor på ett holistiskt sätt i samband med förrättningarna och förmedla evangelium.

I vuxenarbetet fortsätter församlingen att kartlägga och koordinera de smågrupper som finns i församlingen. Församlingen vill inspirera till att ha en smågrupp med en mindre gemenskap som kan vara till stöd och uppbyggelse för det personliga tros livet. Crosspoint fortsätter som en lekmanaledd verksamhet inom församlingen. Under året arrangeras eventuellt en serie med bibelundervisning och en Alpha-kurs.

I musikarbetet fortsätter det omfattande samarbetet med olika musikaktörer i nejden. Dessa inbjuds att medverka i gudstjänstlivet och övrig musikverksamhet. Samarbetet med de övriga församlingarna i samfälligheten och prosteriet fortsätter att utvecklas genom gemensamma projekt. Musiken är en sammanbindande länk mellan församlingens olika verksamhetsområden och omspannar dem alla.

I barn- och ungdomsarbetet strävar församlingen till att vara med och stöda familjerna speciellt när barn och unga mår dåligt på olika sätt. Barnlägren ses som spetsverksamhet som når många barn och familjer som inte annars är så aktiva i församlingens verksamhet. Skolläggerverksamheten i samarbete med skolorna i Karleby fortsätter, där församlingen erbjuder ett lägerdygn på Torsö med Bibeläventyret som innehåll och den ansvariga barnledaren besöker skolorna under året för att fullfölja Bibeläventyrspaketet. Denna satsning motiveras ytterligare av den allt tunnare allmänbildningen när det gäller Bibeln. Vi fortsätter minijuniorverksamheten både i församlingscentret och i samband med Öja och Såka skolor.

Skriftskollägren är fortsättningsvis 7 dygn långa och församlingen planerar hålla fyra läger på Torsö. Vi fortsätter med att arrangera en skriftskolinspisförmiddag för respektive läger. Hjälpledarskolningen fungerar som en fortsättning efter skriftskolan och efter skolningen uppmuntras ungdomarna att ta ansvar i olika uppgifter inom ungdomsverksamheten.

Församlingen möter de diakonala utmaningar som uppstår. Ett ökat illamående och stigande behov av understöd samtidigt som problemsituationerna blir alltmer komplexa utgör en ekvation som diakonin tampas med. Diakonin möter människan ur ett holistiskt perspektiv och hjälper där nöden är som störst och där andra inte hjälper. Diakonin är förkunnelse av Guds kärlek i ord och handling.

Förändringar i verksamhetsmiljön (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025**MÅL 1**

Upp - Inspirera till bön och gudstjänstliv

Metod 1 för att nå uppställt mål

Satsningen på gudstjänstlivet fortsätter med utvecklande av de frivilligas insats i gudstjänstlivet.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Bönens viktighet lyfts fram i olika sammanhang

Utvärderingsmetod / mätare

Verbal och kvalitativ utvärdering.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

In - Utveckla och strukturera smågruppsverksamhet

Metod 1 för att nå uppställt mål

Arbetet med att kartlägga, utveckla och koordinera smågruppsverksamheten fortsätter.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Inspirera och uppmuntra församlingsbor att söka sig till och starta smågrupper

Utvärderingsmetod / mätare

Verbal och kvalitativ utvärdering

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Ut - Gå dit där folk finns och hjälpa i ord och handling

Metod 1 för att nå uppställt mål

Församlingens samarbete med olika aktörer i nejden fortsätter, förstärks och utvecklas.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Att i möjligaste mån finns med på olika evenemang i staden och fungera som ansikte för församlingen

Utvärderingsmetod / mätare

Kvalitativ och verbal bedömning av hur vi lyckats uppnå målet.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2027

Församlingen stärker sin närvaro i olika sammanhang i vår stad och vår bygd. Församlingen svarar mot de behov som en eventuell ökad inflyttning till staden innebär. Församlingen satsar medvetet på arbetet bland barn och ungdomar samt bland de så kallade millennialerna.

Karleby svenska församling	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	161 183,86	135 470,00	150 020,00
Försäljningsintäkter	2 209,06		400,00
Avgiftsintäkter	65 091,04	82 720,00	94 670,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	93 533,77	52 750,00	54 950,00
Övriga verksamhetsintäkter	349,99		
Verksamhetskostnader	-1 359 335,67	-832 240,00	-885 790,00
Personalkostnader	-571 545,53	-627 360,00	-694 470,00
Löner och arvoden	-462 205,49	-504 410,00	-562 800,00
Lönebikostnader	-111 016,80	-122 950,00	-131 670,00
Rättelseposter för personalkostnader	1 676,76		
Köpta tjänster	-36 251,12	-34 330,00	-37 430,00
Köpta tjänster - interna	-89 457,06	-96 600,00	-100 900,00
Hyreskostnader	-2 760,00	-2 500,00	-2 500,00
Interna hyreskostnader	-580 748,50		
Material, förnödenheter och varor	-32 588,64	-55 780,00	-34 820,00
Inköp under räkenskapsperioden	-32 588,64	-55 780,00	-34 820,00
Beviljade bidrag	-28 124,60	-13 500,00	-13 500,00
Övriga verksamhetskostnader	-17 860,22	-2 170,00	-2 170,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 198 151,81	-696 770,00	-735 770,00
ÅRSBIDRAG	-1 198 151,81	-696 770,00	-735 770,00
Interna överföringsposter	-263 368,40		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 461 520,21	-696 770,00	-735 770,00
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott	-1 461 520,21	-696 770,00	-735 770,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-617 403,31	-696 770,00	-735 770,00

Kaustisen ja Ullavan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.

Seurakunnan strategiassa arvomme sanoitetaan seuraavasti:

Uskomme, että Jumalan armo kuuluu kaikille.

Toivomme, että turvallinen uskonperintö siirtyy myös tuleville polville ja teemme työtä sen eteen.

Rakastamme Herramme esimerkkiä seuraten lähimmäisiä lähellä ja kaukana.

Vuosille 2023–2026 valittuihin strategisiin valintoihimme kuuluu tärkeänä osana **opetus**. Tahdomme rohkaista perheitä lasten kastamiseen, teemme kristillisen uskon perusteita tutuksi eri-ikäisille, opetamme virsiä, hengellisiä lauluja ja iltarukousta.

Seurakuntatyön kokonaisuudessa on hyvä muistaa, että seurakuntalaisista 85 % asuu Kaustisella ja 15 % Ullavan kappeliseurakunnassa. Molemmissa seurakunnissa tehdään edelleen työtä eri työalojen kautta hyödyntäen olemassa olevia yhteistyöverkostoja ja etsimällä myös uusia.

Talousarviossa on varauduttu määräaikaisen seurakuntapastorin virkamääräyksen jatkumiseen vuoden 2025 loppuun, mikäli tuomikapituli antaa tähän luvan. Tämän toteutuessa nuorisotyönohjaajan virka jäisi edelleen täyttämättä em. ajaksi.

Muutokset toimintaympäristössä

Ullavan kappeliseurakunnan toimitilakysymykset ovat yhtä aikaa huolena, mutta myös mahdollisuutena.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2025

1. TAVOITE

Tärkeimmän äärellä

Toteutumiseen tähtäävä keino

Katekismus tutuksi: Kirkkovuoden teemojen lisäksi opetuksissa ja hartauksissa teemoina kristillisen uskon perusteet; käskyt, Isä meidän -rukous, uskontunnustus, kaste ja ehtoollinen.

Arviointitapa / mittarit

Tilastot ja palaute tapahtumista

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Monipuolinen seurakuntatyö Ullavassa toimitilaongelmista huolimatta

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Järjestämme entiseen tapaan tilaisuuksia Ullavan kirkonkylällä ja eri kylissä. Halumme viestiä oman toimintamme kautta, että hengellisen elämän vahvistaminen on ydintehtävämme, ja että vaikuttamiskanavia on monia.

Arviointitapa / mittarit

Tilastot tapahtumista. Palaute osallistujilta ja yhteistyötahoilta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Lähetystyö tutuksi tekeminen

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Lähetysnäyttely

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Tapulikahvila Kaustisella, lounaat ja myyjäiset sekä konsertit

Arviointitapa / mittarit

Tapahtumien tilastot, lähetyksen hyväksi saatu tuotto, palaute.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025–2027

Strategiamme mukaisesti tahdomme viestiä sitä, että ”Kaikki saavat tulla armoa omistamaan.”
Tämän tulee kuulua niin viestinnässä kuin käytännön kohtaamisissa.

Kaustisen ja Ullavan seurakunta	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Toimintatuotot	53 727,30	35 750,00	31 540,00
Myyntituotot	18 847,09	4 400,00	19 200,00
Maksutuotot	9 116,43	12 350,00	8 050,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 920,78	12 200,00	3 290,00
Muut toimintatuotot	7 843,00	6 800,00	1 000,00
Toimintakulut	-957 953,96	-606 720,00	-634 460,00
Henkilöstökulut	-411 498,84	-461 130,00	-479 040,00
Palkat ja palkkiot	-337 400,85	-371 050,00	-388 710,00
Henkilösivukulut	-73 985,54	-90 080,00	-90 330,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-112,45		
Palvelujen ostot	-42 051,50	-53 230,00	-67 640,00
Palvelun ostot - sisäiset	-30 347,91	-41 980,00	-41 750,00
Vuokratulot	-90,00		
Sisäiset vuokratulot	-430 335,41		
Aineet ja tarvikkeet	-15 072,46	-38 270,00	-24 570,00
Ostot tilikauden aikana	-15 072,46	-38 270,00	-24 570,00
Annetut avustukset	-25 186,31	-9 000,00	-17 800,00
Muut toimintakulut	-3 371,53	-3 110,00	-3 660,00

TOIMINTAKATE	-904 226,66	-570 970,00	-602 920,00
VUOSIKATE	-904 226,66	-570 970,00	-602 920,00
Sisäiset vyörytyserät	-176 969,02		
TILIKAUDEN TULOS	-1 081 195,68	-570 970,00	-602 920,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 081 195,68	-570 970,00	-602 920,00
Toimintakate sitovuustaso	-473 891,25	-570 970,00	-602 920,00

Kälviän seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.

Perustehtävä ja strategiset valinnat

Kälviän seurakunta toteuttaa lähettäjänsä Kristuksen antamaa hengellistä perustehtävää (Matt. 28: 18–20). Seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Yhteinen näky perustehtävästä läpäisee kaikkea seurakunnassa tehtävää työtä, oli sitten kysymys varhaiskasvatustyöstä, nuorisotyöstä, kiinteistöistä, ruokahuollosta, diakoniatyöstä, jumalanpalveluselämästä, kirkollisista toimituksista, musiikista tai muista seurakunnallisista toiminnoista.

Perustehtävästä avautuva yhteinen näkymä hahmoteltiin seurakuntaneuvoston jäsenten ja varajäsenten, vastuuryhmien jäsenten ja työntekijöiden voimin 16.4.2024. Yhteisen näkymän tunnistettiin hahmottuvan kolmen teeman pohjalta, jotka seurakuntaneuvosto hyväksyi 10.6.2024 seurakunnan tavoitteita ja toimintaa ohjaaviksi strategisiksi valinnoiksi (sisältöä on tarkemmin kuvattu seurakunnan strategiassa):

- *Jokapäiväisyys*: ”Elämme rohkeasti ihmisten arjessa...”

- *Usko*: ”Seurakuntamme on Jumalan hyvyydestä ammentava ja iloitseva elinvoimainen armon yhteisö...”

- *”Yhesä”*: ”Seurakuntamme toiminta on monipuolista ja kaikenikäisiä varten...”

Toimintaympäristössä tapahtunut voimakas ja sinänsä myönteinen toiminnan kasvu vaikuttaa merkittävästi vuoden 2025 tavoitteiden ja toimintasuunnitelman painotuksiin. Edelleen suuri rippikouluikäluokka sekä nuoriso- ja varhaisnuorisotoiminnassa mukana olevien kasvava määrä on täytynyt ottaa huomioon talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa. Lisäksi elinkustannusten noususta aiheutuneet taloushuolet ovat osassa perheissä lisääntyneet. Näissä tilanteissa on syytä mahdollistaa osallistuminen seurakunnan maksulliseen toimintaan esimerkiksi diakoniavustuksin. Diakonisen avun ja tuen tarkoitus on löytää ja auttaa henkisesti, hengellisesti ja taloudellisesti niitä, joiden hätä on suurin ja joita ei muilla tavoin auteta.

Talousarvion 2025 erityispiirteet ja perusteet taloudellisille ja toiminnallisille painopisteille:

Keskeisiä talousarviossa näkyviä asioita ovat yhdessä tekemiseen varatut varat, muun muassa yhteisöruokailua silmällä pitäen. Rippikouluikäluokka on jälleen suuri. Seurakuntayhtymässä seurakuntien osuutta talousarviomäärärahoista on kasvatettu 0,35 %-yksiköllä. Samalla yhtymältä siirtyy vuoden 2025 talousarviossa kuluja seurakunnille, joten seurakuntien talouden kannalta muutos on kustannusneutraali. Talousarviossa on varauduttu siihen, että osa-aikaisen lastenohjaajan työsuhte on vuonna 2025 kokoaikainen.

Muutokset toimintaympäristössä

Elinkustannusten nousu on tuonut moneen perheeseen taloushuolia.

Rippikouluikäluokka vuonna 2025 edelleen suuri, mikä vaikuttaa rippikouluihin ja leirien määrään. Nuorten halukkuus isostoimintaan ja seurakunnan toimintaan on kasvanut merkittävästi. Vanhoista isosista 24 on ilmoittanut, että haluaisi jatkaa isosen tehtävässä. Tällä hetkellä mukana on noin 60 innokasta isosta.

Varhaisnuorisotyössä lasten lukumäärä näyttää kasvavan aikaisemmista vuosista.

Edellisen kirkkoherran siirryttyä uusiin tehtäviin, seurakunnassa aloittaa uusi kirkkoherra todennäköisesti vuoden 2025 aikana.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2025

1. TAVOITE

”Elämme rohkeasti ihmisten arjessa. Olemme rinnallakulkijoita vaihtuvissa elämäntilanteissa.” Seurakunta on avoin kaikille riippumatta perhetilanteesta. Kaikenikäiset perheelliset, lapsettomat, pariskunnat ja yksinelävät ovat yhtä tervetulleita.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kohtaamisen majatalo, koti joka tiloiltaan on viihtyisä ja kutsuva. Sukupolvien yhteinen kohtaamispaikka, johon jokainen voi tulla ja olla juuri sellaisena kuin on ja kokea yhteyttä toisiin ihmisiin. Ystävystyminen, syödään yhdessä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Tilaisuudet eri elämäntilanteissa eläville ilossa ja surussa: esim. perhepäivä, kynttiläillallinen, sururyhmä.

Arviointitapa / mittarit

Osallistujamäärät, palaute.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

”Toimimme mutkattomasti yhdessä paikallisten yhteisöjen kanssa.” Seurakunnan ja paikkakunnan järjestöjen yhteistyö ja yhdessä tekeminen: koulut, päiväkodit, yhdistykset jne.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Läsnäolo siellä missä ihmisetkin ovat. Hakeudumme kumppanien yhteyteen, ja toimimme yhdessä kumppanien kanssa.

Arviointitapa / mittarit

Osallistujien määrä, palaute kumppaneilta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

”Suunnittelemme, kehitämme ja toteutamme tavoitteitamme yhdessä.” Vahvistetaan tällä hetkellä toteutettavia toimintoja. Otetaan huomioon uusia ideoita vapaaehtoisten näkökulmasta toimintaa suunniteltaessa ja toteutuksessa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Huolehditaan vapaaehtoistyön ja työyhteisön sisäisistä toimintavoista niin että suunnitelmat mitoitettu tarkoituksenmukaisella tavalla. Kiinnitetään huomiota toimiviin kokouskäytäntöihin, ja toteutetaan toimintakauden suunnittelu-, kehitys- ja työyhteisöpäivät.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Työhyvinvointi ja työyhteisön kehittämissuunnitelman mukaan toimiminen. Pidetään huolta myönteisestä kokemuksesta siitä, että voi vaikuttaa työhönsä. Vahvistetaan hyviä toimintamalleja huokoisuuden ja joustavuuden ylläpitämiseksi.

Arviointitapa / mittarit

Työyhteisön itsearviointi, palaute vapaaehtoistyön toimivuudesta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025–2027

Rippikouluikäluokka on iso myös vuonna 2025. Laadukkaat rippikoulut pysyvät edelleen nuorille vetovoimatekijänä seurakuntayhteyteen rippikoulun jälkeen.

Mahdollistetaan seurakuntalaisille osallisuus ja toimijuus omalla luontevalla paikalla.

Kyläkirkot ja tapahtumat paikallisten yhteisöjen kanssa.

Kälviän seurakunta	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Toimintatuotot	70 691,97	38 140,00	35 140,00
Korvaukset	3 706,81		
Myyntituotot	1 628,33	500,00	500,00
Maksutuotot	30 657,41	21 800,00	18 800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 531,42	12 490,00	12 490,00
Muut toimintatuotot	4 168,00	3 350,00	3 350,00
Toimintakulut	-881 380,65	-546 210,00	-571 630,00
Henkilöstökulut	-407 939,77	-416 670,00	-444 650,00
Palkat ja palkkiot	-331 038,08	-335 440,00	-360 920,00

Henkilösivukulut	-77 391,90	-81 230,00	-83 730,00
Henkilökulujen oikaisuerät	490,21		
Palvelujen ostot	-45 106,11	-47 750,00	-50 550,00
Palvelun ostot - sisäiset	-41 722,94	-42 350,00	-50 700,00
Vuokrakulut	-325,00	-200,00	-200,00
Sisäiset vuokrakulut	-340 347,51		
Aineet ja tarvikkeet	-18 587,68	-29 950,00	-16 240,00
Ostot tilikauden aikana	-18 587,68	-29 950,00	-16 240,00
Annetut avustukset	-22 853,79	-8 350,00	-8 350,00
Muut toimintakulut	-4 497,85	-940,00	-940,00
TOIMINTAKATE	-810 688,68	-508 070,00	-536 490,00
VUOSIKATE	-810 688,68	-508 070,00	-536 490,00
Sisäiset vyörytyserät	-172 511,00		
TILIKAUDEN TULOS	-983 199,68	-508 070,00	-536 490,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-983 199,68	-508 070,00	-536 490,00
Toimintakate sitovuustaso	-470 341,17	-508 070,00	-536 490,00

Lohtajan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.

Lohtajan seurakunta toimii kuten pienet seurakunnat toimivat. Viikkotoimintaa määrittelee kirkkovuosikalenteri ja eri työalojen toiminnot kuten esimerkiksi lastenkerhot, perhekerhot, lähetystoiminta, kirkolliset toimitukset, nuorten jutut etc.

Vuodelle 2025 meillä on lähtökohtana yhteys lähi lähimmäisiin. Yhteinen nimittäjä on ”Yhteinen pöytä”, joka viittaa paitsi ehtoollispöytää myös muuhun yhteiseen syömiseen seurakunnan toiminnassa. Me saamme tulla yhteiseen pöytään toisillemme ei niin tutut ihmiset ja tuntemattomat. Syömme yhdessä ja jaamme sen hetken yhteisönä. Yhteinen pöytä koostuu seuraavista: Nuorten hampurilaisbaari kerran kuussa Lohtaja-talossa perjantai-iltaisina. Perhekerhon ja seniorikerhon yhteinen ruokailu kerran kuussa torstaina Lohtaja-talossa. Myös Kyläyhteisön ruokailu Marinkaisten nuorisoseuralle tai rukoushuoneella yhdessä eri yhdistysten ja tahojen kanssa kevään aikana.

Muutokset toimintaympäristössä

Lohtajan seurakunnan toimintaympäristössä ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Toimitilat ovat samat sekä henkilökunta on jo vakiintunut tehtäviinsä. Myös seurakuntalaisten määrä ei ole muuttunut merkittävästi.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2025

1. TAVOITE

Yhteisöllisyyden kasvattaminen ja yksinäisyyden helpottaminen sekä seurakunnan työntekijöiden tutuksi tuleminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Hampparibaari nuorille kirkonkylän Lohtaja-talossa kerran kuussa sekä perhekerhon ja seniorikerhon yhteinen ruokailu Lohtaja-talossa kerran kuussa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Yhteinen pöytä -ruokailu Marinkaisissa yhdessä eri toimijoiden kanssa.

Arviointitapa / mittarit

Tapahtumiin osallistujamäärä

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025–2027

Tavoitteena on Lohtajalla asuvien ihmisten osallistaminen ja yksinäisyyden lievitys erilaisia kohtaamisen tapoja käyttäen.

Lohtajan seurakunta	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Toimintatuotot	30 229,78	16 220,00	16 220,00
Myyntituotot	9 307,14	1 400,00	1 400,00
Maksutuotot	7 667,51	14 370,00	14 370,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 031,94	450,00	450,00
Tuet ja avustukset	1 067,19		
Muut toimintatuotot	5 156,00		
Toimintakulut	-640 777,08	-359 770,00	-378 990,00
Henkilöstökulut	-271 783,98	-260 540,00	-290 190,00
Palkat ja palkkiot	-220 211,68	-210 040,00	-236 290,00
Henkilösivukulut	-51 749,18	-50 500,00	-53 900,00
Henkilökulujen oikaisuerät	176,88		
Palvelujen ostot	-28 381,82	-39 060,00	-40 060,00
Palvelun ostot - sisäiset	-18 337,73	-13 750,00	-13 750,00
Vuokratkulut	-626,00	-830,00	-830,00
Sisäiset vuokratkulut	-280 828,40		
Aineet ja tarvikkeet	-16 997,17	-16 710,00	-16 710,00
Ostot tilikauden aikana	-16 997,17	-16 710,00	-16 710,00
Annetut avustukset	-16 704,91	-6 500,00	-6 500,00
Muut toimintakulut	-7 117,07	-22 380,00	-10 950,00

TOIMINTAKATE	-610 547,30	-343 550,00	-362 770,00
VUOSIKATE	-610 547,30	-343 550,00	-362 770,00
Sisäiset vyörytyserät	-124 785,59		
TILIKAUDEN TULOS	-735 332,89	-343 550,00	-362 770,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-735 332,89	-343 550,00	-362 770,00
Toimintakate sitovuustaso	-329 718,90	-343 550,00	-362 770,00

Halsuan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2025 erityispiirteet ja painopisteet.

Halsuan seurakunnan seurakuntaneuvosto pitää yleistavoitteena toiminnan suunnittelussa ne tavoitteet, jotka nousevat esiin kirkon yhteisestä strategiasta (*Ovet auki - Suomen evankelis-luterilaisen kirkon strategia vuoteen 2026*) sekä Oulun hiippakunnan omasta strategiasta (*Uskon, toivon ja rakkauden asialla pohjoisessa.*) Haluamme ”Edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana” sekä vahvistaa diakonista avunantoa ja palvelua seurakuntalaisten keskuudessa. Yhteinen messu tulee aina olemaan seurakunnallisen toiminnan keskipiste seurakuntatyössämme. Seurakuntatyössä tulee aina huomioida kaikki seurakunnan jäsenet heidän osallistumismahdollisuuksistaan riippumatta. Hiippakunnan strategiassa todetaan: ”Kirkossa ei ole auttajia ja autettavia, vaan kristittyjä, sisaria ja veljiä”.

Tulevan toimintavuoden 2025 pyrimme vahvistamaan jäsenten osallisuutta ja yhteyttä seurakuntaan, varsinkin nuoremman jäsenistön osalta. Seurakuntaneuvosto on esittänyt seurakuntapastorin viran perustamista Halsuan seurakuntaan. Seurakuntapastori tulisi toimimaan ensisijaisesti kasvatustyön alueella. Toinen painopiste alue hänellä tulee olemaan papin tehtävät seurakuntatyössä. Strategian hengen mukaisesti olemme ”kutsuvia ja vieraanvaraisia myös vieraantuneita ja muualta muuttaneita kohtaan”. Seurakuntayhteyden ja kirkon jäsenyyden tulee olla voimavara ja merkityksellinen asia ihmisten elämässä. Näkökulma osallisuuden vahvistamisessa tulee suuntautua kaikkiin ikäluokkiin. Pidämme yllä jumalanpalveluselämän monimuotoisuutta. Edelleen meidän tulee muistaa, että kristittynä eläminen on jokaisen kohdalla myös palvelua. Meidän tulee asettua heikompien puolelle ja antaa hiippakunnan strategian mukaisesti diakonisen avun toteutua kaikessa toiminnassamme.

”Näin viimeiset tulevat ensimmäisiksi.” (Matteus 20:16).

Muutokset toimintaympäristössä

Halsuan seurakunnan toimintaympäristössä ei ole tapahtunut suuria muutoksia viimeisten vuosien aikana. Seurakuntalaiset osallistuvat toimintaan aktiivisesti ja yhteistyökumppanien kanssa tehdään hyvää yhteistyötä. Väkiluku on pienentynyt poismuuton ja syntyvyyttä suuremman kuolleisuuden vuoksi. Seurakunnan asema on edelleen hyvä oman yhteisön keskellä.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2025

1. TAVOITE

Jumalanpalveluselämän vahvistaminen

Ovet auki kirkkoon ja kasvuun. Messun asema on vahvistunut viimeisten vuosien aikana seurakuntatyön keskuksena. Vapaaehtoiset ovat olleet yhdessä työntekijöiden kanssa rakentamassa kaikkia jumalanpalveluksia. Edelleen on tärkeätä pitää tavoitteena seurakuntalaisten yhä sitoutuneempaa osallistumista messun rakentamiseen. Toiminnassamme vaalimme yhteistyötä oman paikkakunnan muiden toimijoiden, ja järjestöjen kanssa sekä pidämme kiinni vahvasta vapaaehtoistoiminnasta. Toisen papin osallistuminen messuelämään tuo uusia näkökulmia varsinkin nuorten osallistamiseen. Meidän on tunnistettava erilaiset hengellisyysden tarpeet muuttuvassa yhteiskunnassa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Jumalanpalvelukseen pyydetään ja koulutetaan myös uusia toimijoita. Jokaiseen jumalanpalvelukseen pyydetään eri tehtäviin ainakin tekstienlukija(t) ja musiikin esittäjä(t). Järjestetään ehtoollisavustajien koulutusta. Nimikkojumalanpalvelusten määrä pyritään pitämään korkealla tasolla.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Yhteistyön vahvistamiseksi yhteistyökumppaneiden kanssa järjestetään vuoden aikana yhteisiä suunnittelupalavereita

Arviointitapa / mittarit

Uusien toimijoiden osallistuminen toimintaan, onnistuneet yhteistyömuodot yhteistyökumppaneiden kanssa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Diakoniatyön vahvistaminen

Diakoniatyö on olennainen osa seurakuntamme rakkaudellista ja missionaarista tehtävää. Huolenpitoa ja lähimmäisen rakkautta osoittamalla tuomme helpotusta lähimmäistemme elämään ja samalla juurrutamme heitä seurakuntayhteyteen ja evankeliumin ilosanoman vastaanottamiseen. Diakonisen avun tarpeita on laajan ikäihmisten tuen ohella ilmennyt myös työikäisten ja lapsiperheiden kohdalla. Kodeissa on ollut taloudellista, henkistä ja hengellistä avun tarvetta. Vuoden 2025 vahvistetaan seurakunnan yhteyttä nuorten ja työikäisten kohdalla. Edelleen pidetään kiinteästi yhteyttä myös maahanmuuttajiin ja tuetaan heidän selviytymistään. Avustamisen mahdollisuuksia diakoniatyössä pyritään vahvistamaan. Leijonien kanssa perustetun diakoniarahaston kautta on hyvä mahdollisuus auttaa yksittäisiä ihmisiä ja perheitä. Lisäksi eri rahastoista haetaan aktiivisesti tukea seurakuntalaisten taloudelliseen avustamiseen. Pyrimme säilyttämään aktiivisen diakoniatoinnin seurakunnassamme sekä työntekijöiden että kylien vastuuhenkilöiden avulla. Kinkereillä valitaan diakonian vastuuhenkilöt ja pidämme esillä diakonian mahdollisuuksia tukea ihmisiä sekä hengellisten että aineellisten tarpeiden osalta. Pyrimme vahvistamaan ihmisten yhteisvastuun kokemusta kaikissa kinkeripiireissä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Järjestetään kinkerit kaikilla kylillä vuonna 2025, jossa vahvistetaan diakonista huolenpitoa seurakuntalaisten välillä

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Selvitetään mahdollisuuksia erilaisten diakonisten projektirahoitusten saamisesta diakoniatyön tueksi. Sekä neuvotellaan edelleen Halsuan kunnan ja LC Halsuan kanssa taloudellisesta tuesta ja yhteistoimintamahdollisuuksista diakonisen avun vahvistamiseksi. EU -rahoitteista ruoka-apua jatketaan ja mahdollisesti laajennetaan

Arviointitapa / mittarit

Todetaan tavoitteiden toteutuminen toimintatilastojen avulla

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Uusien seurakuntalaisten ja toiminnasta vieraantuneiden seurakuntalaisten aktivoiminen mukaan toimintaan

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Uusille seurakuntalaisille, muuttajille ja liittyjille annetaan uusi seurakuntaesite ja innostetaan heitä mukaan seurakunnan toimintaan. Kaikella toiminnalla pyrimme vahvistamaan kaikkien seurakuntalaisten yhteenkuuluvuutta.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Tutustutaan uusiin seurakuntalaisiin mahdollisimman pian muuton jälkeen

Arviointitapa / mittarit

Arvioidaan uusien seurakuntalaisten mukaan pääsyä työntekijäkokouksessa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

4. TAVOITE

Kasvatus-, musiikki-, lähetys- sekä kaiken muun seurakuntatoiminnan tukeminen

Halsuan seurakunnan hengellistä työtä hoidetaan hyvin laajasti vapaaehtoistyönä ja pienillä palkkioilla. Missionaarisuuden, diakonian ja osallistamisen vahvistaminen tapahtuu luonnollisella tavalla, kun uudet vastuunkantajat sitoutuvat omiin tehtäviinsä ja henkilökohtaisella kutsulla pyytävät mukaan uusia jäseniä omiin ryhmiinsä. Kirkkokuoron toiminnassa tuemme kuoron vakiintuneita käytäntöjä ja kuoron johtajan toimintaa. Kirkkokuoro aloittaa vuonna 2025 valmistautumisen kirkon juhluvuoteen 2026. Valmistautumiseen kuuluu kuoron CD-levyn tuottaminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Toimintaan kutsutaan mukaan myös kirkon ei-jäseniä ja muun uskonnon edustajia

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Tiedotuksessa huomioidaan myös heidät, jotka eivät yleensä seuraa seurakunnan yleistä tiedotusta.

Arviointitapa / mittarit

Tavoitteiden toteutumisessa hyödynnetään vastuuryhmien arviointia

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

5. TAVOITE

Kirkko 200 vuotta -juhlavuoteen valmistautuminen

Juhlavuoden valmistelut on aloitettu monellakin tavalla. Piispan kanssa on sovittu juhlapäivä helluntaina 2026. Kirkkokuoro on suunnitellut musiikki CD:n äänittämistä. Juhlaesitelmän pitäjäksi on kutsuttu museoamanuenssi Risto Käsälä. Hän on yhdessä Aalto yliopiston kanssa tehnyt Halsuan kirkon rakentamisen tutkimusta asiakirjojen pohjalta sekä Aalto yliopiston tutkijat ovat tehneet rakennetutkimuksia ja digitaalisia keilauksi useilla eri tekniikoilla. Työryhmään ovat kuuluneet: Aalto-yliopiston Mittauksen ja mallinnuksen instituutti (MeMo): instituutin johtaja Hannu Hyyppä, koordinaattori, tutkija Marika Ahlavo, kirkkoasiantuntija, senior advisor, tutkija Risto Käsälä. Vuoden 2025 aikana Halsuan seurakunta tuottaa ”kirkko 200 vuotta” historiikin sekä musiikillisen juhla CD:n

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kirkkoherra valmistaa historiikin yhdessä työryhmän kanssa

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Kirkkokuoro valmistaa juhla-CD:n

Arviointitapa / mittarit

Tarkistetaan historiikin valmiusaste ja kuoron CD:n valmiusaste

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025–2027

Toimintaa kehitetään edelleen tavoittavammaksi sekä osallistavammaksi.

Halsuan seurakunta	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Toimintatuotot	15 605,96	13 400,00	13 400,00
Korvaukset	494,41	1 000,00	1 000,00
Myyntituotot	913,51	450,00	450,00
Maksutuotot	195,06	4 520,00	4 520,00

Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 002,98	5 830,00	5 830,00
Tuet ja avustukset	2 000,00	1 600,00	1 600,00
Toimintakulut	-304 645,99	-177 910,00	-187 120,00
Henkilöstökulut	-114 327,80	-143 380,00	-156 240,00
Palkat ja palkkiot	-92 817,20	-115 180,00	-126 380,00
Henkilösivukulut	-21 393,94	-28 200,00	-29 860,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-116,66		
Palvelujen ostot	-22 366,13	-11 180,00	-9 180,00
Palvelun ostot - sisäiset	-7 970,96	-8 920,00	-8 920,00
Vuokrakulut	-100,00	-1 340,00	-1 340,00
Sisäiset vuokrakulut	-140 336,52		
Aineet ja tarvikkeet	-11 653,33	-8 260,00	-7 610,00
Ostot tilikauden aikana	-11 653,33	-8 260,00	-7 610,00
Annetut avustukset	-5 568,50	-4 700,00	-3 700,00
Muut toimintakulut	-2 322,75	-130,00	-130,00
TOIMINTAKATE	-289 040,03	-164 510,00	-173 720,00
VUOSIKATE	-289 040,03	-164 510,00	-173 720,00
Sisäiset vyörytyserät	-58 572,04		
TILIKAUDEN TULOS	-347 612,07	-164 510,00	-173 720,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-347 612,07	-164 510,00	-173 720,00
Toimintakate sitovuustaso	-148 703,51	-164 510,00	-173 720,00

2 - Församlingsverksamhet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	710 732,37	452 910,00	454 840,00
Ersättningar	56 964,20	15 500,00	16 390,00
Försäljningsintäkter	81 718,07	54 450,00	69 650,00
Avgiftsintäkter	200 430,98	278 490,00	277 340,00
Hysesintäkter	0,00		
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	340 839,15	92 120,00	84 910,00
Understöd och bidrag	8 726,79	1 600,00	1 600,00
Övriga verksamhetsintäkter	22 053,18	10 750,00	4 950,00
Verksamhetskostnader	-8 420 890,02	-5 291 610,00	-5 564 320,00
Personalkostnader	-3 808 743,72	-4 118 200,00	-4 410 160,00
Löner och arvoden	-3 096 492,26	-3 312 110,00	-3 576 420,00
Lönebikostnader	-728 697,46	-806 090,00	-833 740,00
Rättelseposter för personalkostnader	16 446,00		
Köpta tjänster	-350 389,28	-306 080,00	-358 530,00
Köpta tjänster - interna	-405 026,61	-439 930,00	-485 520,00
Hyreskostnader	-4 103,08	-5 370,00	-5 070,00
Interna hyreskostnader	-3 352 503,64		
Material, förnödenheter och varor	-154 829,64	-298 890,00	-178 480,00
Inköp under räkenskapsperioden	-154 829,64	-298 890,00	-178 480,00

Beviljade bidrag	-175 839,32	-84 650,00	-98 950,00
Övriga verksamhetskostnader	-169 454,73	-38 490,00	-27 610,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-7 710 157,65	-4 838 700,00	-5 109 480,00
ÅRSBIDRAG	-7 710 157,65	-4 838 700,00	-5 109 480,00
Interna överföringsposter	-1 624 202,22		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-9 334 359,87	-4 838 700,00	-5 109 480,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-9 334 359,87	-4 838 700,00	-5 109 480,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-4 357 654,01	-4 838 700,00	-5 109 480,00

GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER

Huvudtiteln för gemensamma församlingsuppgifter innefattar kostnadsställen för familjerådgivningscentralen, sjukhussjälavården samt informationen och kommunikationen. Liksom tidigare år har understöden ett eget kostnadsställe där också medlemsavgifter har budgeterats.

Familjerådgivningscentralen

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Inom familjerådgivningen stärker vi människans helhetsmässiga välmående genom att med hjälp av själavårdande och terapeutiska samtal stödja hennes förmåga att leva i nära relation. I arbetet fokuserar vi speciellt på frågor som rör parförhållande och familj.

Direktören för familjerådgivningscentralen går i pension den 1 april 2025 och en ny direktör, som kan tillträda tjänsten från och med den 1 april 2025, kommer att väljas.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Sedan maj 2022 har vi verkat i församlingscentrets 3:e våning. De dagliga kontakterna har ytterligare ökat vårt samarbete med kyrkliga samfällighetens samt församlingarnas verksamhetsformer och arbetstagare.

Ny våningsgranne är sedan 1.9.2024 Mellersta Österbottens välfärdsområde Soites forsknings- och utvecklingsenhet.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

Säkerställa tillgängligheten till familjerådgivning oavsett förändringsfas. En förändringsfas är oundviklig vid chefsbytet.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Den nya tjänsteinnehavaren kan tillträda tjänsten 1.4.2025, men som visstidsanställd antingen 17.3.2025 eller 24.3.2025, då ännu för att introduceras i arbetet.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Då chefen byts ut bör teamet lägga tillräcklig tid på att skapa ett gott samarbete och en bra atmosfär. Arbetets karaktär förutsätter en fungerande samverkan och en positiv arbetsatmosfär.

Utvärderingsmetod / mätare

Samfällighetens introduktionsanvisningar. Arbetstagarnas egna utvecklingssamtal samt teamets gemensamma utvecklingssamtal.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Avhjälpa brister i interaktionsförmågan i parrelationen (gräl, moltigande, kontaktlöshet) både genom parmöten och med förebyggande åtgärder.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Anordnande av parrelationskursen PariAsiaa i början av året.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Etablerande av emotionellt parrelationsarbete i parmöten.

Utvärderingsmetod / mätare

Feedbackenkät om genomförd PariAsiaa-kurs. Riksomfattande kundfeedbackundersökning och därefter en genomgång av undersökningen med syfte att utröna om paret fått den hjälp de sökte.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Ökat samarbete med andra familjerådgivningscentraler i närområdet i situationer där servicen kan förbättras utgående från kundernas behov.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Med familjerådgivningscentralen i Jakobstad har vi överenskommit om att starta en svenskspråkig separationsgrupp för år 2025. Enskilt kan det vara svårt att skapa en grupp med tillräckligt många deltagare.

Utvärderingsmetod / mätare

Muntlig eller eventuellt skriftlig respons från deltagarna i separationsgrupp. En kvalitetsindikator baserad på gruppledarens bedömning huruvida gruppdeltagarna upplever sig ha fått kamratstöd och hjälp i frågor som fick dem att söka sig till gruppen.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2025–2027

Vi genomför kyrkans gemensamma strategi för familjerådgivning Familjerådgivningens öppna dörrar-riktlinjer för kyrkans familjerådgivning fram till 2026 och tillämpar den i förverkligandet av Karleby kyrkliga samfällighets gemensamma strategiska mål.

Familjerådgivningscentralen	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	143 171,36	142 000,00	142 000,00
Ersättningar	142 903,66	142 000,00	142 000,00
Avgiftsintäkter	69,70		
Övriga verksamhetsintäkter	198,00		
Verksamhetskostnader	-230 089,40	-233 920,00	-242 170,00
Personalkostnader	-194 088,26	-205 470,00	-212 190,00
Löner och arvoden	-156 419,88	-165 130,00	-171 900,00
Lönebikostnader	-37 509,67	-40 340,00	-40 290,00
Rättelseposter för personalkostnader	-158,71		
Köpta tjänster	-16 844,03	-24 400,00	-25 750,00
Köpta tjänster - interna	-262,62	-200,00	-350,00
Interna hyreskostnader	-15 885,14		
Material, förnödenheter och varor	-3 009,35	-3 850,00	-3 880,00
Inköp under räkenskapsperioden	-3 009,35	-3 850,00	-3 880,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-86 918,04	-91 920,00	-100 170,00
ÅRSBIDRAG	-86 918,04	-91 920,00	-100 170,00
Interna överföringsposter	-53 317,51		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-140 235,55	-91 920,00	-100 170,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-140 235,55	-91 920,00	-100 170,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-71 032,90	-91 920,00	-100 170,00

Sjukhussjälavården

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025

Sjukhussjälavården erbjuder patienter, anhöriga och personal ett gott bemötande och stöd för orken. Till arbetet hör även kyrkliga förrättningar och arbetshandledning.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Ledande sjukhuspastorn går i pension 1.10.2024. Omorganisering och utveckling av själavårdsarbetet.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

Stödande av sjukhuspastorernas arbete.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Utbildning och nätverksmöten

Metod 2 för att nå uppställt mål

Arbetshandledning

Utvärderingsmetod / mätare

Antal utbildningar och arbetshandledningar

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Stödjande av Soites personal

Metod 1 för att nå uppställt mål

Arbetshandledning

Metod 2 för att nå uppställt mål

Anordnande av avdelningstimmar

Utvärderingsmetod / mätare

Antal arbetshandledningar. Avdelningstimmar och kontakter.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR 2025–2027

Kyrkans sjukhussjälavård i Finland fyller 100 år 2025. Jubileumsåret synliggör sjukhussjälavården även i Karleby.

Specialistutbildningen för den nya sjukhuspastorn fortsätter åren 2025–2027.

Sjukhussjälavården	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetskostnader	-155 355,23	-166 100,00	-160 810,00
Personalkostnader	-149 601,65	-159 960,00	-147 670,00
Löner och arvoden	-124 101,26	-128 610,00	-119 700,00
Lönebikostnader	-29 881,28	-31 350,00	-27 970,00
Rättelseposter för personalkostnader	4 380,89		
Köpta tjänster	-2 591,53	-5 270,00	-10 890,00
Köpta tjänster - interna	-229,35	-300,00	-350,00
Interna hyreskostnader	-2 775,20		
Material, förnödenheter och varor	-157,50	-570,00	-1 900,00

Inköp under räkenskapsperioden	-157,50	-570,00	-1 900,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-155 355,23	-166 100,00	-160 810,00
ÅRSBIDRAG	-155 355,23	-166 100,00	-160 810,00
Interna överföringsposter	-38 226,76		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-193 581,99	-166 100,00	-160 810,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-193 581,99	-166 100,00	-160 810,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-152 580,03	-166 100,00	-160 810,00

Information och kommunikation

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Informationens och kommunikationens uppgift är att skapa förutsättningar för det kristna budskapet att spridas genom att ge en öppen, ärlig och mångsidig information om församlingens budskap, verksamhet, administration och ekonomi. Till uppgifterna hör även församlingarnas eget informationsarbete samt annonsering.

Särdrag och prioriteringar år 2025:

1. Vi ökar den digitala reklamen genom att skaffa fler infotavlor.
2. Vi utnyttjar den evangelisk-lutherska kyrkans nya visuella uttryck med element som passar oss.
3. Vi upprätthåller en god image och informerar om beslut öppet och transparent.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Informationen har fått en allt viktigare roll i strävan efter öppenhet och främjande av kyrkans budskap.

Den nya kyrkolagstiftningen, som trädde i kraft 1.7.2023, påverkar även informationen. I lagen betonas tillgängligheten till och användbarheten av informationsmaterial. I dag förutsätts allt större transparens om förvaltningens beslut och verksamhet. Församlingsmedlemmarna bör på lämpligt sätt ges tillräckliga uppgifter om sådana anhängiga ärenden i församlingen och kyrkliga samfälligheten som är av allmänt intresse, om planerna för behandlingen av dessa ärenden och om fattade beslut. Församlingen bör informera om hur man kan delta i och påverka beredningen av beslut.

Kyrkostyrelsens plan att flytta webbplatsen Lukkari till en ny plattform medför nya lärandebehov inom kommunikation.

Finlands evangelisk-lutherska kyrkas nya visuella uttryck bör lyftas fram även i vår kommunikation år 2025.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

Öka synligheten och väcka intresset för församlingarnas verksamhet, utbud och lokaler.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Vi fortsätter satsningen på kommunikationsmaterial av hög kvalitet; det ska vara enkelt att läsa och hitta, tillräckligt omfattande och lättillgängligt.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Vi utvecklar kommunikationsteamets färdigheter i användningen av digitala verktyg. Vi utbildar den övriga personalen i kompetens inom tillgänglighet.

Utvärderingsmetod / mätare

Intern och extern feedback.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Utveckling av Karleby kyrkliga samfällighets visuella uttryck så att Finlands evangelisk-lutherska kyrkas visuella uttryck syns i Karleby kyrkliga samfällighets kommunikation.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Vi utvecklar kommunikationen så att Finlands evangelisk-lutherska kyrkas visuella uttryck utgör en del även i vår kommunikation. Det syns till exempel som uppdaterade visuella element, såsom logotyp, färgsättning och piktogram i våra olika kanaler. Kommunikationen är således enhetlig och stöder kyrkans helhet.

Arvointitapa / mittarit

Feedback.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2025–2027

Vi framhåller betydelsen av att tillhöra och ansluta sig till kyrkan, samtidigt med beaktande även av dem som lämnat kyrkan och tagit avstånd från församlingen. Vi finns på lämpliga kommunikationskanaler och vi söker ständigt nya sätt att nå ut och möta människor av alla slag. Genom att följa de senaste mediatrenderna och teknologiska utvecklingar kan vi förbättra våra kommunikationsverktyg, sociala mediekkanaler och vår kompetens för att nå alla åldersgrupper.

Information och kommunikation	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetskostnader	-240 440,68	-281 590,00	-304 220,00
Personalkostnader	-120 807,51	-151 820,00	-159 450,00
Löner och arvoden	-106 800,24	-122 180,00	-129 340,00
Lönebikostnader	-25 710,48	-29 640,00	-30 110,00
Rättelseposter för personalkostnader	11 703,21		
Köpta tjänster	-105 182,11	-119 030,00	-133 030,00
Köpta tjänster - interna	-107,28	-400,00	-400,00
Interna hyreskostnader	-7 706,49		
Material, förnödenheter och varor	-6 637,29	-8 340,00	-9 340,00
Inköp under räkenskapsperioden	-6 637,29	-8 340,00	-9 340,00
Beviljade bidrag		-2 000,00	-2 000,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-240 440,68	-281 590,00	-304 220,00
ÅRSBIDRAG	-240 440,68	-281 590,00	-304 220,00
Interna överföringsposter	-49 722,23		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-290 162,91	-281 590,00	-304 220,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-290 162,91	-281 590,00	-304 220,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-232 734,19	-281 590,00	-304 220,00

Understöd

De understöd som samfälligheten beviljar har uppdelats så att missionsunderstöd ja internationell diakoni framgår skilt.

Understöd	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetskostnader	-193 164,00	-262 480,00	-217 480,00
Beviljade bidrag	-192 664,00	-260 980,00	-216 980,00
Övriga verksamhetskostnader	-500,00	-1 500,00	-500,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-193 164,00	-262 480,00	-217 480,00
ÅRSBIDRAG	-193 164,00	-262 480,00	-217 480,00
Interna överföringsposter	-31 434,77		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-224 598,77	-262 480,00	-217 480,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-224 598,77	-262 480,00	-217 480,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-193 164,00	-262 480,00	-217 480,00

Understöd	<u>2024</u>	<u>2025</u>
<u>480000 Missionsarbete</u>		
- proportionellt enligt understödsavtalen (följande sida)	162.000	162.000
<u>480500 Internationell diakoni</u>		
- Karleby Sjömanskyrka	15.000	15.000
- Kyrkans Utlandshjälp, ospecificerade	10.000	10.000
- Kyrkans Utlandshjälp, tilläggsunderstöd / Ukraina	50.000	-
<u>489000 Övriga bidrag</u>		
- Lappo domkyrkoförsamling, församlingarnas gemensamma omsorgsarbete (proportionellt enligt kyrkoskatten)	23.980	
- ospecificerade	-	6.000
<u>493000 Medlemsavgifter</u>		
- Garantiföreningen för Chydenius-institutet rf	500	500
- Kyrkans Mediestiftelse	1.000	-
SAMMANLAGT	262.480	217.480

	Kokkolan suom. Karleby finska		Kokkolan ruots. Karleby svenska		Kaustrinen ja Ullava Kaustrby och Ullava		Kälviä Kelviä		Lohtaja Lochteå		Halsua Halso		Yhteensä / Sammanlagt	
	%	e	%	e	%	e	%	e	%	e	%	e	%	e
Suomen Lähetysseura	31,0%	29 881			40,0%	6 804							22,6%	36 685
Finska Missionssällskapet			25,0%	5 589									3,5%	5 589
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys	24,0%	23 134			20,0%	3 402	40,0%	5 767	50,0%	4 212	67,0%	2 279	23,9%	38 794
Svenska Lutherska Evangeliföreningen i Finland			21,0%	4 695									2,9%	4 695
Suomen Piiplaseura	9,0%	8 675											5,4%	8 675
Finska Bibelsällskapet														
Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys	9,0%	8 675			20,0%	3 402	40,0%	5 767	36,0%	3 033	33,0%	1 123	13,6%	22 000
Finlands evangelisk-lutherska Folkmission			25,0%	5 589									3,5%	5 589
Medialähetys Sanansaattaja	13,0%	12 531					20,0%	2 884					9,5%	15 414
Lähetysyhdistys Kylväjä					20,0%	3 402							2,1%	3 402
Missionföreningen Sångsmannen			10,0%	2 236									1,4%	2 236
Evankelinen lähetysyhdistys	9,0%	8 675							14,0%	1 179			6,1%	9 854
Lähetysyhdistys Rauhan Sana	5,0%	4 820											3,0%	4 820
Kristian Davids skola			5,0%	1 118									0,7%	1 118
HaMayaan congregation			3,0%	671									0,4%	671
Rezekne lutherska församling			3,0%	671									0,4%	671
Angolas lutherska kyrka			8,0%	1 788									1,1%	1 788
Yhteensä /														
Sammanlagt	100,0%	96 390	100,0%	22 356	100,0%	17 010	100,0%	14 418	100,0%	8 424	100,0%	3 402	100,0%	162 000

3 Gemensamma församlingsuppgifter	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	143 171,36	142 000,00	142 000,00
Ersättningar	142 903,66	142 000,00	142 000,00
Avgiftsintäkter	69,70		
Övriga verksamhetsintäkter	198,00		
Verksamhetskostnader	-819 049,31	-944 090,00	-924 680,00
Personalkostnader	-464 497,42	-517 250,00	-519 310,00
Löner och arvoden	-387 321,38	-415 920,00	-420 940,00
Lönebikostnader	-93 101,43	-101 330,00	-98 370,00
Rättelseposter för personalkostnader	15 925,39		
Köpta tjänster	-124 617,67	-148 700,00	-169 670,00
Köpta tjänster - interna	-599,25	-900,00	-1 100,00
Interna hyreskostnader	-26 366,83		
Material, förnödenheter och varor	-9 804,14	-12 760,00	-15 120,00
Inköp under räkenskapsperioden	-9 804,14	-12 760,00	-15 120,00
Beviljade bidrag	-192 664,00	-262 980,00	-216 980,00
Övriga verksamhetskostnader	-500,00	-1 500,00	-500,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-675 877,95	-802 090,00	-782 680,00
ÅRSBIDRAG	-675 877,95	-802 090,00	-782 680,00
Interna överföringsposter	-172 701,27		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-848 579,22	-802 090,00	-782 680,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-848 579,22	-802 090,00	-782 680,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-649 511,12	-802 090,00	-782 680,00

BEGRAVNINGSVÄSENDET

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Karleby kyrkliga samfällighets begravningsväsende har till uppgift att handha alla delområden som rör begravning (anvisning och överlåtelse av gravplats, förvaring, kremering och begravning av de avlidna samt gravbokföring) samt den allmänna skötseln av begravningsplatserna och sköta begravningsplatsområdena så att kulturhistoriska värden beaktas.

Dataöverföringen till systemet för gravkartor är mödosam och uppgifterna måste kontrolleras ytterligare år 2025. Kontroller behövs särskilt vid Kelviå, Halso och Elisabeth begravningsplats. Begravningsväsendets andelar fastställs för samfällighetens miljödiplom.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Krematoriet har under drygt tre års tid utfört något under 2 000 kremeringar. Ytterligare tre personer har introducerats i krematoriearbetet och dessa personer ska om det behövs kunna hoppa in för någon annan eller för extraarbete. Ändringar i enlighet med kyrkostyrelsens rekommendationer har gjorts i begravningsväsendets uppgiftsområden och kostnadsställen och alla arbetstagare bör bekanta sig med dessa ändringar. I den nya modellen ska kostnader och intäkter i anslutning till

underhållet av begravningsplatserna och begravingar anges var för sig. Dessutom är förvaringen av avlidna ett nytt eget uppgiftsområde.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

För upprättande av kyrkliga samfällighetens miljödiplom, ett system för miljöarbete, krävs begravningsväsendets andelar.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Nödvändiga andelar fastställs både för begravningsplatserna och för krematoriet. Som en del i detta ingår vårdplanen för begravningsplatser som utarbetades 2024.

Utvärderingsmetod / mätare

Då miljödiplomet godkänts och granskats år 2025.

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Ett bränsle- och redskapsförråd bör byggas i anslutning till Anna begravningsplats.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Nuvarande bränsleförråd ligger inne i byggnaden. En stor del av tillbehören till utrustningen saknar låsbara förvaringsplatser. Planering av byggnaden samt bygglovsförfaranden inleds.

Utvärderingsmetod / mätare

Medel för planerings- och tillståndsprocessen ingår i investeringsplanen för år 2025, genomförandet är tänkt att ske 2026.

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Anskaffning av en traktorgrävare till Elisabeth begravningsplats.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Konkurrensutsättning av maskinupphandling och beslut om anskaffning. Investeringen i fråga överskrider sannolikt det nationella tröskelvärdet för upphandling.

Utvärderingsmetod / mätare

Då maskinanskaffningen är gjord.

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)**MÅL 4**

Förvärv av tilläggsområden vid Elisabeth och Anna begravningsplatser.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Planärenden i anslutning till tilläggsområdena har krävt ytterligare utredningar som tagits fram genom både Karleby stads och begravningsväsendets försorg. Förslaget till planeändring beror på hur ärendena framskrider i stadens beslutsprocess.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Överföring av investeringsanslaget till år 2025. Avsiktsförklaringen med Karleby stad om markköp har förlängts.

Utvärderingsmetod / mätare

När markaffärerna har genomförts och lagfart har gjorts.

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)**ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2025–2027**

Planerna för inrättande och ibruktage av tilläggsområdet vid Alla begravningsplats inleds år 2026.

Kyrkostyrelsens rekommendation gällande begravningsväsendets avgifter ändras från början av år 2025. Begravningsväsendets uppgiftsområden och kostnadsställen har ändrats i budgeten så att de överensstämmer med dessa rekommendationer. Också avgifterna för begravningsväsendets tjänster måste höjas. År 2025 kommer således att visa om ändringar är nödvändiga ännu år 2026 och framåt. Revideringar och ändringar av begravningsväsendet prislista och avgifter för gravplatser genomförs vid behov. I anslutning till servicebyggnaden vid Anna begravningsplats planeras byggande av ett bränsle- och maskinförråd.

4 - Begravningsväsendet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	409 350,31	356 190,00	438 720,00
Ersättningar	361,71	450,00	450,00
Försäljningsintäkter	1 350,00	1 000,00	2 000,00
Avgiftsintäkter	400 416,28	338 440,00	418 970,00
Hysesintäkter	100,00		
Skogsbruksintäkter	281,60		
Understöd och bidrag		10 800,00	10 800,00
Övriga verksamhetsintäkter	6 840,72	5 500,00	6 500,00
Verksamhetskostnader	-1 386 112,11	-1 359 700,00	-1 410 800,00
Personalkostnader	-745 784,31	-933 180,00	-977 090,00
Löner och arvoden	-701 649,34	-847 190,00	-904 060,00

Lönebikostnader	-169 619,70	-207 270,00	-212 130,00
Rättelseposter för personalkostnader	125 484,73	121 280,00	139 100,00
Köpta tjänster	-238 573,60	-227 020,00	-223 720,00
Köpta tjänster - interna	-1 685,67	-400,00	-400,00
Hyreskostnader	-32 641,12	-32 050,00	-38 900,00
Interna hyreskostnader	-203 681,69		
Material, förnödenheter och varor	-154 501,54	-160 090,00	-162 670,00
Inköp under räkenskapsperioden	-154 501,54	-160 090,00	-162 670,00
Övriga verksamhetskostnader	-9 244,18	-6 960,00	-8 020,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-976 761,80	-1 003 510,00	-972 080,00
Finansiella intäkter och kostnader	-96 236,98		
Interna räntekostnader	-96 236,98		
ÅRSBIDRAG	-1 072 998,78	-1 003 510,00	-972 080,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-295 699,36	-293 320,00	-247 260,00
Avskrivningar enligt plan	-295 699,36	-293 320,00	-247 260,00
Interna överföringsposter	-361 292,81		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 729 990,95	-1 296 830,00	-1 219 340,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 729 990,95	-1 296 830,00	-1 219 340,00
Verksamhetsbidrag	-773 080,11	-1 003 510,00	-972 080,00

FASTIGHETSVÄSENDET

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Fastighetsväsendets uppgift är att äga, underhålla och utveckla kyrkliga samfällighetens fastighetsmassa och skogsegendom så att fastigheterna uppfyller sitt huvudsyfte som en hälsosam, trygg och tillgänglig verksamhetsmiljö som behåller sitt värde och tjänar församlingarnas grundläggande uppgift.

Köksväsendet, som ingår i fastighetsväsendet, svarar för matlagningen i församlings- och lägercentren och för underhålls- och grundstädning samt vaktmästarfunktioner.

En målsättning år 2025 är att skaffa Kyrkans miljödiplom. Miljödiplomet och ett i samband därmed utarbetat miljöprogram kan ha stor betydelse för fastighetsbeståndet.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Personalbyten i och med pensioneringar aktualiserar ändringar i verksamhetssätten.

Medlemsantalets snabba minskning avspeglas särskilt i lokalernas användningsgrad, vilket utmanar till att öka antalet avyttringsobjekt i fastighetsstrategin.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

En aktiv användning av köksväsendets program för produktionsstyrning och utnyttjande av erhållen information.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Utnyttjande av PoweResta i planeringen av menyn och kostnadskalkylen.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Säkerställande av arbetstagarnas kompetens genom repetitionsutbildning.

Utvärderingsmetod / mätare

Matsedlarna på sommarlägren 2025 skapas i sin helhet med PoweResta-programmet ja / nej
Ny och återanvändbar receptik matas systematiskt in i PoweResta ja / nej

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Portionsprissättning i cateringverksamheten inom hela samfällighetens område.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Kunderna informeras om fördelarna med portionsprissättning.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Månatlig statistikföring av alla cateringevenemang i landsbygdsförsamlingarna där man via portionsprissättning specificerar beställda och för kunds räkning separat beställda råvaror.

Utvärderingsmetod / mätare

Insamling av kundfeedback om portionsprissättning ja / nej
Uppföljning av statistikutvecklingen ja / nej

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Erhållande av Kyrkans miljödiplom

Metod 1 för att nå uppställt mål

Miljöarbetsgruppen som bildades år 2024 tar fram ett eget miljöprogram för kyrkliga samfälligheten.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Stiftets revisor godkänner miljöprogrammet och miljödiplomet beviljas.

Utvärderingsmetod / mätare

Miljöprogrammet granskat och godkänt, datum

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 4

Karleby kyrkliga samfällighets utredning av kolsänkor.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Kartläggning av kolsänkor i kyrkliga samfällighetens skogar i samband med arbetet med Kyrkans miljödiplom.

Utvärderingsmetod / mätare

Beräkning av mängden kolsänkor har gjorts/erhållits

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2025–2027

Genomförande av den fastställda fastighetsstrategin och en aktiv uppföljning av reparationsskuldens utveckling.

I introduktionsplanerna beaktas i och med pensioneringar även tyst kunskap. Satsning på samarbete mellan teamen och teamens funktion genom interna utbildningar och samarbete på teamdagar under ledning av en chef.

Fastigheterna

Fastigheterna	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	3 965 700,19	175 100,00	222 600,00
Ersättningar	180,00		
Försäljningsintäkter	7 549,77	4 800,00	4 800,00
Avgiftsintäkter	412,72		
Hysesintäkter	181 112,37	168 300,00	215 800,00
Understöd och bidrag	10 593,15		
Övriga verksamhetsintäkter	88 374,21	2 000,00	2 000,00
Interna intäkter	3 677 477,97		
Verksamhetskostnader	-2 619 573,53	-2 635 100,00	-2 824 240,00
Personalkostnader	-1 088 625,92	-1 120 010,00	-1 114 640,00
Löner och arvoden	-888 695,93	-899 890,00	-902 920,00
Lönebikostnader	-214 889,36	-220 120,00	-211 720,00

Rättelseposter för personalkostnader	14 959,37		
Köpta tjänster	-552 547,79	-600 670,00	-695 870,00
Investering	0,00		
Köpta tjänster - interna	-745,64	-800,00	-800,00
Hyreskostnader	-109 056,72	-101 900,00	-109 600,00
Material, förnödenheter och varor	-704 413,67	-658 370,00	-726 180,00
Inköp under räkenskapsperioden	-704 413,67	-658 370,00	-726 180,00
Övriga verksamhetskostnader	-164 183,79	-153 350,00	-177 150,00
VERKSAMHETSBI DRAG	1 346 126,66	-2 460 000,00	-2 601 640,00
Finansiella intäkter och kostnader	-478 086,89		
Interna räntekostnader	-478 086,89		
ÅRSBI DRAG	868 039,77	-2 460 000,00	-2 601 640,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-799 341,97	-833 830,00	-909 490,00
Avskrivningar enligt plan	-799 341,97	-833 830,00	-909 490,00
Interna överföringsposter	-41 406,93		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	27 290,87	-3 293 830,00	-3 511 130,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	27 290,87	-3 293 830,00	-3 511 130,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-2 331 351,31	-2 460 000,00	-2 601 640,00

Skogshushållning

Skogshushållning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	505 709,97	550 900,00	488 000,00
Ersättningar	33 908,23		10 000,00
Avgiftsintäkter	15,66		
Hyresintäkter	110 500,47	209 000,00	100 000,00
Skogsbruksintäkter	361 285,61	341 900,00	378 000,00
Verksamhetskostnader	-129 168,74	-200 700,00	-189 080,00
Personalkostnader	-10 535,46	-10 750,00	-11 100,00
Löner och arvoden	-8 541,18	-8 670,00	-9 020,00
Lönebikostnader	-1 994,28	-2 080,00	-2 080,00
Köpta tjänster	-101 707,88	-159 350,00	-147 180,00
Material, förnödenheter och varor		-100,00	-100,00
Inköp under räkenskapsperioden		-100,00	-100,00
Övriga verksamhetskostnader	-16 925,40	-30 500,00	-30 700,00
VERKSAMHETSBI DRAG	376 541,23	350 200,00	298 920,00
ÅRSBI DRAG	376 541,23	350 200,00	298 920,00
Interna överföringsposter	-30 072,31		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	346 468,92	350 200,00	298 920,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	346 468,92	350 200,00	298 920,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	376 541,23	350 200,00	298 920,00

Köksväsendet

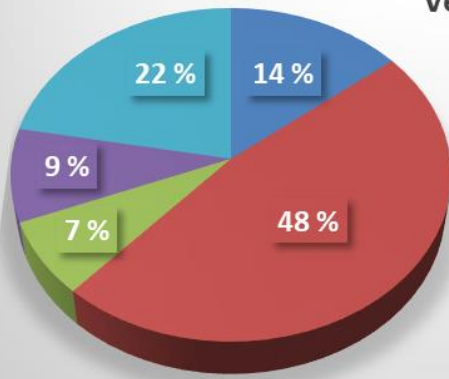
Köksverksamhet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	652 425,72	651 180,00	729 400,00
Ersättningar	221,98		
Försäljningsintäkter	165 290,73	149 500,00	179 200,00
Avgiftsintäkter	55 279,37	42 750,00	44 250,00
Hysesintäkter	1 262,10	3 800,00	3 100,00
Understöd och bidrag	9 499,05	3 000,00	6 000,00
Övriga verksamhetsintäkter	4,03		
Interna intäkter	420 868,46	452 130,00	496 850,00
Verksamhetskostnader	-721 369,84	-738 150,00	-799 660,00
Personalkostnader	-389 966,21	-432 010,00	-447 380,00
Löner och arvoden	-318 209,75	-347 010,00	-362 260,00
Lönebikostnader	-75 152,71	-85 000,00	-85 120,00
Rättelseposter för personalkostnader	3 396,25		
Köpta tjänster	-54 827,92	-31 890,00	-45 730,00
Hyeskostnader	-130,61		
Material, förnödenheter och varor	-276 057,17	-274 250,00	-306 550,00
Inköp under räkenskapsperioden	-276 057,17	-274 250,00	-306 550,00
Övriga verksamhetskostnader	-387,93		
VERKSAMHETSBIDRAG	-68 944,12	-86 970,00	-70 260,00
ÅRSBIDRAG	-68 944,12	-86 970,00	-70 260,00
Interna överföringsposter	-69 420,98		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-138 365,10	-86 970,00	-70 260,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-138 365,10	-86 970,00	-70 260,00
Verksamhetsbidrag	-68 944,12	-86 970,00	-70 260,00

5 - Fastighetsväsendet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	5 123 835,88	1 377 180,00	1 440 000,00
Ersättningar	34 310,21		10 000,00
Försäljningsintäkter	172 840,50	154 300,00	184 000,00
Avgiftsintäkter	55 707,75	42 750,00	44 250,00
Hysesintäkter	292 874,94	381 100,00	318 900,00
Skogsbruksintäkter	361 285,61	341 900,00	378 000,00
Understöd och bidrag	20 092,20	3 000,00	6 000,00
Övriga verksamhetsintäkter	88 378,24	2 000,00	2 000,00
Interna intäkter	4 098 346,43	452 130,00	496 850,00
Verksamhetskostnader	-3 470 112,11	-3 573 950,00	-3 812 980,00
Personalkostnader	-1 489 127,59	-1 562 770,00	-1 573 120,00
Löner och arvoden	-1 215 446,86	-1 255 570,00	-1 274 200,00
Lönebikostnader	-292 036,35	-307 200,00	-298 920,00

Rättelseposter för personalkostnader	18 355,62		
Köpta tjänster	-709 083,59	-791 910,00	-888 780,00
Investering	0,00		
Köpta tjänster - interna	-745,64	-800,00	-800,00
Hireskostnader	-109 187,33	-101 900,00	-109 600,00
Material, förnödenheter och varor	-980 470,84	-932 720,00	-1 032 830,00
Inköp under räkenskapsperioden	-980 470,84	-932 720,00	-1 032 830,00
Övriga verksamhetskostnader	-181 497,12	-183 850,00	-207 850,00
VERKSAMHETSBIDRAG	1 653 723,77	-2 196 770,00	-2 372 980,00
Finansiella intäkter och kostnader	-478 086,89		
Interna räntekostnader	-478 086,89		
ÅRSBIDRAG	1 175 636,88	-2 196 770,00	-2 372 980,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-799 341,97	-833 830,00	-909 490,00
Avskrivningar enligt plan	-799 341,97	-833 830,00	-909 490,00
Interna överföringsposter	-140 900,22		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	235 394,69	-3 030 600,00	-3 282 470,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	235 394,69	-3 030 600,00	-3 282 470,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-2 023 754,20	-2 196 770,00	-2 372 980,00

VERKSAMHETSBIDRAG ENLIGT HUVUDTITLAR 2023–2025

**Toimintakate pääluokittain
Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar
2025 talousarvio/budget**



■ Yleishallinto / Allmän administration

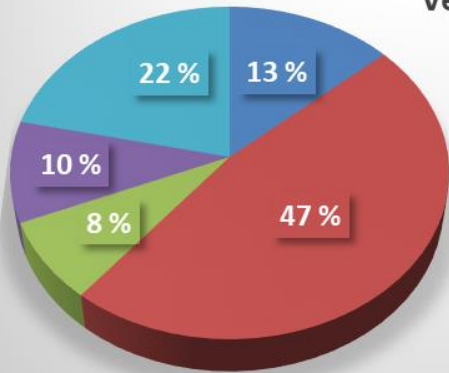
■ Seurakunnallinen toiminta /
Församlingsverksamhet

■ Yhteiset seurakunnalliset tehtävät /
Gemensamma församlingsuppgifter

■ Hautaustoimi / Begravningsväsendet

■ Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

**Toimintakate pääluokittain
Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar
2024 talousarvio/budget**



■ Yleishallinto / Allmän administration

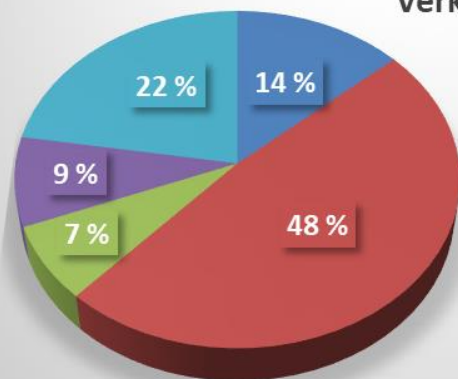
■ Seurakunnallinen toiminta /
Församlingsverksamhet

■ Yhteiset seurakunnalliset tehtävät /
Gemensamma församlingsuppgifter

■ Hautaustoimi / Begravningsväsendet

■ Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

**Toimintakate pääluokittain
Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar
2023 tilinpäätös/bokslut**



■ Yleishallinto / Allmän administration

■ Seurakunnallinen toiminta /
Församlingsverksamhet

■ Yhteiset seurakunnalliset tehtävät /
Gemensamma församlingsuppgifter

■ Hautaustoimi / Begravningsväsendet

■ Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

RESULTATRÄKNINGSDELEN

Officiell resultaträkning (externa intäkter och kostnader brutto med en cents noggrannhet).

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	2 478 219,09	2 052 650,00	2 162 110,00
Ersättningar	274 432,14	198 550,00	209 740,00
Försäljningsintäkter	255 914,57	209 750,00	255 650,00
Avgiftsintäkter	758 670,32	753 180,00	834 660,00
Hysesintäkter	293 274,94	381 100,00	318 900,00
Skogsbruksintäkter	361 567,21	341 900,00	378 000,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	340 839,15	92 120,00	84 910,00
Understöd och bidrag	75 120,53	57 400,00	66 400,00
Övriga verksamhetsintäkter	118 400,23	18 650,00	13 850,00
Verksamhetskostnader	-11 498 312,22	-12 271 690,00	-12 926 220,00
Personalkostnader	-7 284 064,14	-7 927 750,00	-8 314 780,00
Löner och arvoden	-6 051 093,12	-6 486 740,00	-6 868 060,00
Lönebikostnader	-1 438 980,55	-1 575 990,00	-1 599 520,00
Rättelseposter för personalkostnader	206 009,53	134 980,00	152 800,00
Köpta tjänster	-1 942 515,20	-2 047 150,00	-2 360 190,00
Investering	0,00		
Hyeskostnader	-220 785,23	-278 370,00	-262 620,00
Material, förnödenheter och varor	-1 321 134,42	-1 439 990,00	-1 426 720,00
Inköp under räkenskapsperioden	-1 321 134,42	-1 439 990,00	-1 426 720,00
Beviljade bidrag	-368 503,32	-347 630,00	-317 930,00
Övriga verksamhetskostnader	-361 309,91	-230 800,00	-243 980,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-9 020 093,13	-10 219 040,00	-10 764 110,00
Kyrkoskatteinkomster	11 660 304,37	11 379 810,00	12 449 000,00
Statlig finansiering	1 078 311,96	1 078 310,00	905 770,00
Beskattningskostnader	-144 051,36	-157 050,00	-157 000,00
Avgift till kyrkans fond	-940 086,00	-961 590,00	-1 037 360,00
Finansiella intäkter och kostnader	112 191,45	-41 530,00	56 720,00
Ränteintäkter	127 363,14	13 300,00	100 300,00
Övriga finansiella intäkter	4 244,64	1 500,00	1 500,00
Återföringar av nedskrivning i placeringar	31 416,46		
Räntekostnader	-45 640,64	-49 830,00	-38 580,00
Övriga finansiella kostnader	-5 192,15	-6 500,00	-6 500,00
ÅRSBIDRAG	2 746 577,29	1 078 910,00	1 453 020,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00
Avskrivningar enligt plan	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00
Extraordinära intäkter och kostnader	0,00		
Intäkter	180 393,25		
Kostnader	-167 317,90		
Överföring från/till fond	-13 075,35		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 651 535,96	-48 240,00	296 270,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 651 535,96	-48 240,00	296 270,00

Resultaträkning (innehåller interna inkomster och utgifter och kalkylerade poster).

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	6 576 565,52	2 504 780,00	2 658 960,00
Ersättningar	274 432,14	198 550,00	209 740,00
Försäljningsintäkter	255 914,57	209 750,00	255 650,00
Avgiftsintäkter	758 670,32	753 180,00	834 660,00
Hysesintäkter	293 274,94	381 100,00	318 900,00
Skogsbruksintäkter	361 567,21	341 900,00	378 000,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	340 839,15	92 120,00	84 910,00
Understöd och bidrag	75 120,53	57 400,00	66 400,00
Övriga verksamhetsintäkter	118 400,23	18 650,00	13 850,00
Interna intäkter	4 098 346,43	452 130,00	496 850,00
Verksamhetskostnader	-15 596 658,65	-12 723 820,00	-13 423 070,00
Personalkostnader	-7 284 064,14	-7 927 750,00	-8 314 780,00
Löner och arvoden	-6 051 093,12	-6 486 740,00	-6 868 060,00
Lönebikostnader	-1 438 980,55	-1 575 990,00	-1 599 520,00
Rättelseposter för personalkostnader	206 009,53	134 980,00	152 800,00
Köpta tjänster	-1 942 515,20	-2 047 150,00	-2 360 190,00
Köpta tjänster - interna	-420 868,46	-452 130,00	-496 850,00
Hyeskostnader	-220 785,23	-278 370,00	-262 620,00
Interna hyreskostnader	-3 677 477,97		
Material, förnödenheter och varor	-1 321 134,42	-1 439 990,00	-1 426 720,00
Inköp under räkenskapsperioden	-1 321 134,42	-1 439 990,00	-1 426 720,00
Beviljade bidrag	-368 503,32	-347 630,00	-317 930,00
Övriga verksamhetskostnader	-361 309,91	-230 800,00	-243 980,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-9 020 093,13	-10 219 040,00	-10 764 110,00
Kyrkoskatteinkomster	11 660 304,37	11 379 810,00	12 449 000,00
Statlig finansiering	1 078 311,96	1 078 310,00	905 770,00
Beskattningskostnader	-144 051,36	-157 050,00	-157 000,00
Avgift till kyrkans fond	-940 086,00	-961 590,00	-1 037 360,00
Finansiella intäkter och kostnader	112 191,45	-41 530,00	56 720,00
Ränteintäkter	127 363,14	13 300,00	100 300,00
Övriga finansiella intäkter	4 244,64	1 500,00	1 500,00
Interna ränteintäkter	574 323,87		
Återföringar av nedskrivning i placeringar	31 416,46		
Räntekostnader	-45 640,64	-49 830,00	-38 580,00
Övriga finansiella kostnader	-5 192,15	-6 500,00	-6 500,00
Interna räntekostnader	-574 323,87		
ÅRSBIDRAG	2 746 577,29	1 078 910,00	1 453 020,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00
Avskrivningar enligt plan	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00
Interna överföringsposter	0,00		
Extraordinära intäkter och kostnader	0,00		
Intäkter	180 393,25		
Kostnader	-167 317,90		
Överföring från/till fond	-13 075,35		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 651 535,96	-48 240,00	296 270,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 651 535,96	-48 240,00	296 270,00

INVESTERINGSDELEN

Plats / byggnad	Åtgärd	Budgetskede	Preliminär kostnads-kalkyl i M€	Använt under föregående år	2025	2026	2027	2028
1. Kyrkor och kapell								
Gamlakarleby kyrka	Rengöring av orgelpipor	Behov	0,035		0,020	0,035		
Karleby sockenkyrka	Underhållsmålning av klockstapelns trädelar	Planering	0,020					
Karleby sockenkyrka	Tjärning av spåntak	Behov	0,050					0,050
Karleby sockenkyrka	Renovering och underhåll av orgel	Behov	0,027		0,027			
Hälsö kyrka och klockstapel	Tjärning av spåntak	Behov	0,030			0,030		
Hälsö kyrka	Altarändringar och wc	Förverkligande	0,080	0,060	0,020			
Ullava kyrka	Ändringar i verksamhetslokalerna i Ullava	Behov	0,090		0,060	0,030		
Ullava kyrka	Förnyelse av klockstapels golvräder och takpanel	Behov	0,030				0,030	
Yxpå kyrka	Fasadmurningsreparationer och förnyelse av vattentak	Behov	0,700				0,030	0,670
2. Förelingshus								
Karleby församlingcenter	Fasadrenovering / CD-del	Behov	0,400	0,020	0,380			
Karleby församlingcenter	Fasadrenovering / AB-del	Behov	0,500		0,020	0,480		
Karleby församlingcenter	Fasadrenovering / E-del	Behov	0,100				0,100	
Karleby församlingcenter	Byte av gljutjärnsavlopp	Behov	0,200			0,200		
Karleby församlingcenter	Mikael-salens köksrenovering	Behov	0,040					0,040
Karleby församlingcenter	Förnyelse av personhissar / grundrenovering A-, C- och H	Behov	0,400				0,400	
Karleby församlingcenter	Förnyelse av serveringslinjen i Nedre salen	Behov	0,020		0,020			
Karleby församlingcenter	Kartläggning av grundrenoveringsbehov	Behov	0,020				0,020	
Karleby församlingshem	Uppdatering av fastighetsautomation	Behov	0,040			0,040		
Karleby församlingshem	Grundförbättring av ytterväggar med markkontakt	Behov	0,100					0,100
Karleby församlingshem	Förnyelse av våtrum	Behov	0,065					0,065
Karleby församlingshem	Förnyelse av vattenkylningsanläggning	Behov	0,050					0,050
Kaustby församlingshem	Utredning om grundrenoveringsbehov	Behov	0,020					0,020
Kaustby församlingshem	Förnyandet av ventilationsapparat i salen	Behov	0,070				0,100	
Kaustby församlingshem	Kartläggning av grundrenoveringsbehov	Behov	0,020					0,020
Kaustby församlingshem	Fasadrenovering / underhållsmålning	Behov	0,250			0,020	0,230	
Kaustby församlingshem	Förnyande av köksmaskiner	Behov	0,070		0,070			
Hälsö församlingshem	Sanering av våtrum		0,080				0,080	
3. Övriga byggnader								
Karleby gamla prästgård	Renovering av spåntak	Förverkligande	0,250	0,240	0,010			
Nuolinen lägergård	Utvändig och köksrenovering	Behov	0,150		0,010	0,085	0,055	
Kalvholmen	Underhållsmålning av fasaden	Behov	0,040			0,040		
Kalvholmen	Förnyelse av gammal liv-maskin	Behov	0,030			0,030		
Torsö sommarhem	Ny inkvarteringsbyggnad	Behov	0,225			0,025	0,200	
Torsö sommarhem	Sanering av huvudbyggnaden	Behov	0,150					0,150
4. Övriga investeringar								
Pirskeri	Ändring av strandplanen	Behov	0,030				0,030	
Skogshushållning	Ånskaffning av skogsmark	Behov	0,500	0,250	0,250			
Anna begravningsplats	Utvändig av område	Behov	0,150				0,020	0,130
Anna begravningsplats	Servicebyggnadens bränslelager och garage	Behov	0,200		0,010	0,190		
Elisabeth begravningsplats	Traktorgrävmaskin	Behov	0,110		0,110			
Elisabeth begravningsplats	Ånskaffning av markområden	Behov	0,066		0,066			
Anna begravningsplats	Ånskaffning av markområden	Behov	0,044		0,044			
SAMMANLAGT M€			5,452	0,570	1,097	1,225	1,295	1,295

FINANSIERING

Kyrkoskatteintäkterna beräknas uppgå till 12,449 milj. euro. Statlig finansiering uppgår till ca 0,9 milj. euro. Beskattningskostnaderna beräknas nästa år uppgå till 157.000 euro. Avgiften till Kyrkans centralfond och avgiften till pensionsfonden uppskattas till 1,04 milj. euro. Räntekostnaderna för lån är 38.380 euro.

Finansieringsdelen	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Ekonomiplan 2026	Ekonomiplan 2027
Intern finansiering	2 659 070,57	1 078 910,00	1 453 020,00	1 302 390,00	1 277 060,00
Årsbidrag	2 746 577,29	1 078 910,00	1 453 020,00	1 302 390,00	1 277 060,00
Rättelseposter till intern finansiering	-87 506,72				
Investeringar	-1 095 485,31	-1 645 000,00	-1 097 000,00	-1 225 000,00	-1 295 000,00
Investeringsutgifter	-1 211 394,16	-1 645 000,00	-1 097 000,00	-1 225 000,00	-1 295 000,00
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	115 908,85				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaflöd	1 563 585,26	-566 090,00	356 020,00	77 390,00	-17 940,00
Förändringar av lånestocken	-186 893,80	-186 893,80	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00
Minskning av långfristiga lån	-186 893,80	-186 893,80	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00
Förändring av kortfristiga lån					
Övriga förändringar av likviditeten	361 329,69				
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	438 845,11				
Förändring i långfristiga fordringar	36 366,86				
Förändring i kortfristiga fordringar	-69 538,18				
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-44 344,10				
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	174 435,89	-186 893,80	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00
Förändring av likvida medel	1 738 021,15	-752 983,80	176 020,00	-102 610,00	-197 940,00
Förändring av likvida medel (balans)	1 738 021,15	-752 983,80	176 020,00	-102 610,00	-197 940,00

SAMMANFATTNING

Resultaträkning (enligt bindningsnivåer)

	Tilinpäätös Bokslut 2023	Talousarvio Budget 2024	Talousarvio Budget 2025	Taloussuunnitelma Ekonomiplan 2026	Taloussuunnitelma Ekonomiplan 2027
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	2 899 087,55	2 504 780,00	2 658 960,00	2 658 960,00	2 658 960,00
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	-11 919 180,68	-12 723 820,00	-13 423 070,00	-13 772 010,00	-13 958 210,00
TOIMINTAKATE / VERKSAMHETSBIIDRAG	-9 020 093,13	-10 219 040,00	-10 764 110,00	-11 113 050,00	-11 299 250,00
Kirkollisverotulot / Kyrkoskattintäkter	11 660 304,37	11 379 810,00	12 449 000,00	12 655 000,00	12 882 000,00
Valtionrahoitus / Statlig finansiering	1 078 311,96	1 078 310,00	905 770,00	917 290,00	917 290,00
Verotuskulut / Beskattningskostnader	-144 051,36	-157 050,00	-157 000,00	-157 000,00	-157 000,00
Kirkon rahastomaksut / Avgifter till Kyrkans centralfond	-940 086,00	-961 590,00	-1 037 360,00	-1 041 610,00	-1 112 860,00
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansieringsinkomster och -kostnader	112 191,45	-41 530,00	56 720,00	41 760,00	46 880,00
Korkotuotot / Ränteintäkter	127 363,14	13 300,00	100 300,00	80 300,00	80 300,00
Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter	4 244,64	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	31 416,46				
Korkokulut / Räntekostnader	-45 640,64	-49 830,00	-38 580,00	-33 540,00	-28 420,00
Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader	-5 192,15	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
VUOSIKATE / ÅRSBIIDRAG	2 746 577,29	1 078 910,00	1 453 020,00	1 302 390,00	1 277 060,00
Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00	-1 211 140,00	-1 232 210,00
Suunnitelman mukaiset poistot / Avskrivningar enligt plan	-1 095 041,33	-1 127 150,00	-1 156 750,00	-1 211 140,00	-1 232 210,00
TILIKAUDEN TULOS / RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 651 535,96	-48 240,00	296 270,00	91 250,00	44 850,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 651 535,96	-48 240,00	296 270,00	91 250,00	44 850,00

GRAVVÅRDSFOND

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2025.

Skötsel och underhåll av gravar som upptagits i samfällighetens vård, plantering av blommor och skötsel av blommorna.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Förberedelse för möjligheten till perennskötsel. Beredning av ärendet år 2025.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

MÅL 1

Utredning av lönsamheten i perennskötsel.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Behovet av skötsel av mångåriga perenner under skötselperioden är mindre än med den nuvarande säsongsskötseln. Eventuell överföring av avtal med gravvårdsfonden om att sköta grav för alltid (50 år) till att gälla perenn skötsel, kan erbjudas även andra gravvårdsavtal. Lösningen kunde ge en kostnadsfördel vad gäller anskaffningen av plantor och personalkostnader.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Beredning av ärendet genom en kostnadsberäkning.

Utvärderingsmetod / mätare

Efter utredning och planering förs ärendet vidare för beslut och införande. Träder i kraft tidigast år 2026.

Utvärdering med ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Stegvis överföring av ansvaret för skötseln av gravvårdsfondens bokföring och ärenden relaterade till årsklockan till begravningsväsendets nya byråsekreterare.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Den nya byråsekreteraren introduceras i ärendet.

Utvärderingsmetod / mätare

Förverkligandet av ärendet följs upp under år 2025.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2025–2027

Vad gäller maskiner och anordningar som används inom begravningsväsendet för gravskötsel omallokeras underhålls- och driftskostnaderna från begravningsväsendet till gravvårdsfonden. Under de senaste åren har redan fler kostnader för arbetsredskap och verktyg, bränsle samt skyddskläder allokerats till fonden.

Utredning av möjligheten till perenn skötsel och lönsamhet. Kan inledas som fondverksamhet tidigast år 2026.

Gravvårdsfond	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetsintäkter	180 393,25	176 690,00	182 110,00
Avgiftsintäkter	180 393,25	176 690,00	182 110,00
Verksamhetskostnader	-167 317,90	-176 690,00	-182 110,00
Personalkostnader	-133 077,41	-130 380,00	-132 500,00
Rättelseposter för personalkostnader	-133 077,41	-130 380,00	-132 500,00
Köpta tjänster	-6 400,52	-12 680,00	-13 180,00
Hyreskostnader	-400,00	-400,00	-400,00
Material, förnödenheter och varor	-27 354,98	-33 230,00	-36 030,00
Inköp under räkenskapsperioden	-27 354,98	-33 230,00	-36 030,00
Övriga verksamhetskostnader	-84,99		
VERKSAMHETSBIDRAG	13 075,35	0,00	0,00
ÅRSBIDRAG	13 075,35	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	13 075,35	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	13 075,35	0,00	0,00