



Karleby kyrkliga samfällighet

Budget 2026

Verksamhets- och ekonomiplan 2026–2028

Innehållsförteckning

ALLMÄNNA BUDGETMOTIVERINGAR.....	3
År 2026	3
Det ekonomiska nuläget.....	3
Översikt av kyrkliga samfällighetens verksamhet och ekonomi	5
Bedömning av kommande utveckling	9
Personalen	11
Budgetens struktur	13
Budgetens bindande nivåer	14
DRIFTSEKONOMI	14
ALLMÄN ADMINISTRATION	15
FÖRSAMLINGSVERKSAMHET	21
Kokkolan suomalainen seurakunta	23
Karleby svenska församling	26
Kaustisen ja Ullavan seurakunta	30
Kälviän seurakunta	32
Lohtajan seurakunta	35
Halsuan seurakunta	37
GEMENSAMMA FÖRSAMLINGSUPPGIFTER.....	42
Familjerådgivningscentralen.....	43
Sjukhussjälavården	45
Information och kommunikation	47
Understöd.....	49
BEGRAVNINGSVÄSENDET	51
FASTIGHETSVÄSENDET.....	54
SKOGSHUSHÅLLING.....	59
VERKSAMHETSBIDRAG ENLIGT HUVUDTITLAR 2024–2026.....	61
RESULTATRÄKNINGSDELEN	62
FINANSIERING.....	65
SAMMANFATTNING.....	66
GRAVVÅRDSFOND	67

ALLMÄNNA BUDGETMOTIVERINGAR

År 2026

Kyrkans strategiperiod Ovet auki – Öppna dörrar (2020–2026) betonar öppenhet och tillgänglighet. I kyrkan måste man å ena sidan gå ut bland människorna och å andra sidan bjuda in människor. Tillgängligheten är både fysisk och mental. Öppenhet inkluderar även Kristi evangelium, genom vilket dörrarna öppnas till gemenskap med Gud och himlens hem.

År 2026 förrättas församlingsval. Valet syns särskilt i församlingarnas och kyrkliga samfällighetens kommunikation, men verksamheten och beslutsfattandet påverkar även på många andra sätt. Liksom i det förra församlingsvalet är syftet att fånga församlingsmedlemmarnas uppmärksamhet och locka dem till vallokalerna – och att kandidera! I den senaste omgången steg röstringsprocenten i Karleby finska församling, medan valdeltagandet i de andra församlingarna sjönk.

År 2026 påbörjas en uppdatering av både fastighetsstrategin och kyrkliga samfällighetens strategi. Tanken är dock att det nyvalda gemensamma kyrkofullmäktige ska få fatta beslut om strategierna år 2027. År 2026 inleds också genomförandet av Karleby kyrkliga samfällighets miljöprogram. I mångt och mycket ligger vi redan på en god nivå, men det finns fortfarande mycket att göra.

Målet för agendan för uppdateringen av fastighetsstrategin är att fastställa de fastigheter som församlingarna i fortsättningen kommer att behöva för sin verksamhet och som de bör satsa på. Å andra sidan måste man också fatta beslut om vilka fastigheter som inom en viss tid borde avyttras. Ökningen av fastighetskostnaderna kan annars inte längre begränsas tillräckligt. Kyrkliga samfällighetens strategi gäller fram till år 2026.

I rådande läge med en turbulent världspolitik och krig även i Europa diskuteras beredskapsfrågor även i Karleby kyrkliga samfällighet. Det oaktat kan vi börja året med tillförsikt, vi har både kompetens och vilja att klara av också nästa års utmaningar.

År 2026 har vi eventuellt även möjlighet att bekanta oss med kyrkans nya strategiska riktlinjer, vilka vi i skrivande stund väntar på.

Jouni Sirviö

kyrkoherde, ordförande för gemensamma kyrkorådet

Anne Jokela

förvaltningsdirektör

Det ekonomiska nuläget

Den ekonomiska situationen har detta år varit osäker. En vändning till det bättre har länge förutspåtts, men uppsvinget låter vänta på sig. Läget har haft direkta effekter på den ekonomiska tillväxten, på ändringar i löner och på skatteutfall. Sommarens prognoser tydde på en ekonomisk tillväxt på 0,5–1 procent för innevarande år, men enligt Finlands Banks senaste prognos ([12.9.2025](https://www.fin.fi/en/press/20250912)) uppskattas tillväxten till endast 0,3 procent. Inflationen förväntas hålla sig nära målet på 2 procent år 2026.

Finlands ekonomiska tillväxt förutspås gradvis stärkas från och med år 2026, men arbetsmarknadsläget är fortsatt svårt. Arbetslöshetsgraden förväntas år 2026 ligga kring 9 procent. Långtidsarbetslösheten hotas öka drastiskt. Bruttonationalprodukten för år 2026 kommer enligt prognoser i augusti och september att öka med ca 0,5-2 procent.

År 2024 redovisades totalt 1,055 miljarder euro i kyrkoskatt. Kyrkoskattens belopp ökade med 19,9 miljoner euro (+1,9 %) från år 2023. Under perioden 2022 – 2023 ökade skatteintäkterna med 105,2 miljoner euro (+11,3 %). Kyrkoskattens belopp har nu ökat sex år i rad, då kyrkoskatteintäkterna under de föregående tre åren minskade tre år i rad – med beaktande av förändringen i penningvärdet fyra år.

För år 2025 förväntas åter en betydande ökning av kyrkoskatteintäkterna på hela kyrkans nivå. Tillväxten är ett resultat av regeringens finanspolitiska anpassningsåtgärder, vars syfte är att öka kommunernas skatteintäkter. Som en bieffekt av dessa åtgärder förbättras också intäkterna av kyrkoskatten, eftersom kyrkoskatten bestäms enligt samma skattebas som kommunalskatten. Enligt FCG:s prognos i maj kommer skatteinkomsterna på hela kyrkans nivå att öka med 6,7 % år 2026 och 1,7 % år 2026.

I sin senaste ekonomiska översikt förutspår finansministeriet (FM, 22.09.25) att arbetslöshetsgraden stiger med 9,4 procent år 2025 för att därefter sjunka till 8,4 procent år 2027. Arbetslöshetsgraden har en direkt påverkan på lönerna och därmed på kyrkoskatteintäkterna. Den statliga finansieringen är en kompensation för kostnader för begravningsverksamheten och folkbokföringen samt förvaltningen av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre, vilka hör till de samhällsliga 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. Regeringen skar ner anslagen för år 2025 med 20 miljoner euro. Förslaget är nu att anslagen för den evangelisk-lutherska kyrkans sociala uppgifter minskas som en engångsåtgärd med 9,8 miljoner euro både 2026 och 2027. Det föreslagna beloppet för statlig finansiering för 2026 är 96 041 000 euro. I budgeten för Kyrkans centralfond föreslås att beloppet som ska fördelas direkt till församlingarna är 85 160 900 euro.

Kyrkomötet ändrade grunderna för fördelning av statliga medel i november 2024. Vid fördelningen av den statliga finansieringen till församlingarna tillämpas i fortsättningen en modell där viktcoefficienterna är sådana att 15 procent av den summa som fördelas till församlingsenheten baserar sig på församlingsenhetens relativa andel enligt kulturarvsindex, 15 procent på det fastställda invånarantalet i församlingsenheten för föregående år, 35 procent på den relativa andelen enligt antalet avlidna på församlingsenhetens område som ett fem års glidande medelvärde och 35 procent på antalet begravda på församlingsenhetens område som ett fem års glidande medelvärde. Åren 2025 och 2026 är övergångsperioder under vilka hälften av den finansiering som delas ut till församlingarna fördelas enligt den nuvarande fördelningsgrunden euro/kommunmedlem och hälften enligt den nya fördelningsgrunden. Båda ändringarna har haft en negativ inverkan för Karleby kyrkliga samfällighet.

Kyrkostyrelsen har i sitt cirkulär 33/2024 gett anvisningar om att nedskärningen av den statliga finansieringen ska täcka kostnaderna för begravningsverksamheten genom att höja avgifterna, eftersom kyrkoskatteinkomsterna inte ska användas för att täcka kostnaderna för begravningsverksamheten. Karleby kyrkliga samfällighet höjde avgifterna inom begravningsväsendet och introducerade nya avgiftsklasser från början av år 2025, men redan år 2026 behöver avgifterna förmodligen granskas igen.

Kyrkans centralfondsavgift 6,5 % av den kalkylerade kyrkoskatteintäkten 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 2026 kommer arbetsgivarens sjukförsäkringsavgift enligt förhandsuppgift höjas med 1,89 %. Kyrkans tjänste- och arbetskollektivavtal lovar en allmän höjning på 2,4 procent från början av mars. Kostnaderna för underhållet av byggnader har år 2025 stigit med 0,7 procent i och med att priset på el påverkat helhetsbedömningen,

Översikt av kyrkliga samfällighetens verksamhet och ekonomi

Karleby kyrkliga samfällighets ekonomiska ställning är fortsatt stabil. Resultatet år 2024 var positivt och förstärktes väsentligt av extraordinära poster. De anslagsändringar som fastställdes i juni 2024 höjde både intäkts- och kostnadsbudgeten. Investeringarna och låneamorteringarna kunde täckas med inkomstfinansiering. Överskottet för räkenskapsperioden 2024 uppgick till 857 805 euro, årsbidraget till 2,8 miljoner euro. Kyrkoskatteinkomsterna nådde rekordhöga 12 241 450 euro. I statlig finansiering fick kyrkliga samfälligheten 1 089 642 euro. I samtliga huvudtitlar höll man sig inom budgetramen, inom begravningsväsendet noterades dock en betydande besparing.

Investeringarna underskred budgeten för 2024 med drygt 600 000 euro, detta på grund av att planerade markköp för utvidgning av begravningsplatser samt skogsanskaffning inte blev av ännu år 2024. Den största investeringen var renoveringen av Gamlakarleby stadskyrka, som slutfördes. Budgeten år 2025 hålls, trots att löneökningarna var något högre än beräknat.

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 2026. Fastighetsstrategin uppdaterades år 2023. Syftet är att uppdatera strategierna så att de nya beslutsfattare som väljs i församlingsvalet år 2026 får fatta beslut om dem i gemensamma kyrkofullmäktigen. Klokt är också att vänta med förnyandet av kyrkans övergripande strategi innan man inleder den egna processen. Fördelningsmodellen för församlingarnas budgetmedel förnyades våren 2025 och den nya modellen gäller för de följande två åren. Samtidigt beslutade gemensamma kyrkofullmäktige om vissa ändringar i bindningsnivåerna.

Variationerna av kyrkoskatteintäkterna har varit oväntat stora de senaste åren. År 2023 ökade utfallet jämfört med föregående år med ca åtta procent. År 2024 redovisades i bokslutet en ökning med ca fem procent, men efter en kontroll av skattetagarnas andel i april krympte andelen under det innevarande året med över 200 000 euro. Kyrkoskatteutfallet påverkas speciellt av det minskade antalet medlemmar samt det allmänna ekonomiska läget, graden av arbetslöshet och den allmänna löneutvecklingen. Utvecklingen av löner har förvisso varit stark, vilket förmodligen kommer att återspeglas även i skatteutfallet år 2026. Kyrkoskatteintäkterna har i budgeten beräknats genom att jämföra kyrkans officiella prognos med prognosen för det innevarande året, och kyrkoskatteinkomsten har uppskattats till 12 654 600 euro.

Budgeten har bedömts med beaktande av nedskärningarna i den statliga finansieringen och förändringar i fördelningsmodellen. Intäkterna från skogsbruket kommer under år 2026 att ligga under treårsgenomsnittet. I budgeten har anslag reserverats för löneökningar i enlighet med kyrkans tjänste- och arbetskollektivavtal.

I budgeten har pastorskansliernas andel av verksamheten och personalkostnaderna i enlighet med modellen överförs till huvudtitel två och församlingarna. Skogsbruket har separerats från det övriga fastighetsväsendet till en egen bindningsnivå. Begravningsväsendet drabbas hårt av nedskärningen av den statliga finansieringen och detta har resulterat i ett något minskat verksamhetsbidrag. I princip ska ju kyrkoskatteinkomsterna inte användas för begravningsväsendet. Under år 2026 borde man således överväga ännu en höjning av begravningsväsendets avgifter.

Budgeten slutar med ett underskott på 70 780 euro och finansieringsanalysen visar ett minus på 717 120 euro. Årsbidraget uppgår till 1 085 880 euro. 48 procent av årsbidraget i budgeten går till församlingarna.

En stor del av kyrkliga samfällighetens omfattande fastighetsbestånd börjar vara i behov av renovering och man kan förvänta sig att de senaste årens investeringstakt på ca en miljon euro inte är tillräcklig. De största investeringarna utgörs av den fortsatta renoveringen av ytterhöljet till Karleby församlingscentrets C- och D-delar samt reparation av personhissar, dessutom renovering av vagnsskjulet på Katarina begravningsplats, underhåll av orglarna i Karleby sockenkyrka och Gamlakarleby stadskyrka och planering av en utbyggnad av lägercentret i Nuolinen. Vid Anna begravningsplats byggs en ouppvärmad servicebyggnad, och till begravningsväsendet skaffas en grävmaskin och ett reservkraftsystem för kylrummet för avlidna. Vad gäller lokalfrågan i Ullava församling väntar man på beslut av förvaltningsdomstolen. Budgetens investeringsdel är 1,6 miljoner euro.

I början av 2026 kommer Karleby kyrklig samfällighet att beviljas Kyrkans miljödiplom, det första i samfällighetens historia. Diplomet gäller i fem år och öppnar dörrarna för genomförandet av miljöprogrammet. I fastighetsstrategin fastställs åtgärder för att minska kostnaderna, för behov av renoveringar samt för en fortsatt verksamhet i Kalvholmens lägercenter. Aktuellt är också att etablera ett skyddsområde runt Kokonpesänneva. Gravvårdsfonden erbjuder långtidsvård för gravar. Ibruktage av tilläggsområdet vid Anna begravningsplats inleds.

Församlingvalet år 2026 kommer att märkas särskilt i en aktivare informations- och kommunikationsverksamhet. Sjukhussjälavården vill öka medvetenheten om sin verksamhet, medan familjerådgivningen satsar på utbildning av personalen och samarbete med bl.a. Soite.

Församlingvalet kommer säkert att återspeglas i församlingarnas verksamhet.

Målsättningarna för församlingarna kommer även i fortsättningen att handla om strävan att bygga upp en samhörighet i församlingen och en gemenskap i gudstjänstlivet. Gemensamt bord, en gemensam gudstjänst och undervisning, musik och bön ses som centrala element för skapandet av gemenskap. Diakonins betydelse ökar i en tid då särskilt låginkomstfamiljer har svårt att klara av försörjningen och arbetslösheten ökar. Familjer, barn och unga betonas i alla församlingar. Hjälpedarverksamheten satsas. Internationalisering och omsorg om till området inflyttade invandrare ingår i en del av församlingarnas mål liksom jämlikhet och jämställdhet. 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. Församlingarnas ekonomiska situation blir allt stramare, trots att budgetarna i euro ökat. Under de senaste två avtalsperioderna har löneförhöjningarna snuddat vid 20 procent och ökningen av budgeten går till stor del till löneförhöjningar samtidigt som pastorskansliernas verksamhet överförs till församlingarnas huvudtitel. I Halsö församling firas kyrkans 200-årsjubileum på många olika sätt. I Kelviå förbereder man sig för en biskopsvisitation. I Lochteå finns en ledig tjänst som kyrkoherde och vikariatet fortsätter. I Kaustby och Ullava församling försöker man fortsätta verksamheten trots lokalproblemen i Ullava. Karleby svenska församling

satsar på skolsamarbete bl.a. genom att erbjuda en lägerdag i Torsö. Karleby finska församling fortsätter som pilotförsamling i kyrkostyrelsens projekt Öppna dörrar.

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 2024. Någon väsentlig försämring av indikatorerna år 2026 är inte inom synhåll. Medlemsutvecklingen i kyrkliga samfällighetens minsta församlingar Halsö och Lochteå bör följas upp med lämplig indikator. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna är stigande.

Indikatorer för en församling i kris – verksamhet och förvaltning	
1. Församlingens samhällseliga 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>Nedskärningar och ytterligare nedskärningar i den statliga finansieringen leder till ett behov att se över begravningsväsendets prislistor under årets gång. Förra gången de höjdes var i början av 2025.</i>

2. Församlingens förvaltning och myndighetsverksamhet • Problem i fråga om organens sammansättning och funktion • Bristfälligt förvaltningsförfarande	<i>År 2026 ordnas församlingsval. Kyrklig samfälligheten kommer igen att satsa på en aktiv valinformation med målsättningen att påverka valdeltagandet.</i> <i>Antalet ledamöter i det nya gemensamma kyrkofullmäktige minskar, eftersom antalet medlemmar har sjunkit under 40 000.</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 är under 2.000, förändringen under åren 2022–2026 förväntas vara -14,3 %. Medlemsantalet i Lochteå församling förutspås minska med 7,7 % under samma tidsperiod.</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.</i> <i>Samfällighetens strategi och fastighetsstrategin revideras på så sätt att besluten fattas av det nya gemensamma kyrkofullmäktige år 2027.</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: 159, 31.12.2024 (159, 31.12.2023)</i> <i>Resultaten i arbetshälsoenkäten i början av året 2025 var utmärkta jämfört med referensmaterialet, som utgjordes av församlingshushåll.</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 15,8 miljoner euro i bokslutet för år 2024.</i> <i>De likvida medlen räcker i 409 dagar euro i bokslutet för år 2024.</i>
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd	<i>Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna är:</i> <i>budget 2026 - 65 %</i> <i>budget 2025 - 64 %</i> <i>bokslut 2024 - 63 %</i> <i>bokslut 2023 - 63 %</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 prognos för skatteutfall från våren 2025 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 kommande 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. Planering har inletts för att ansöka om skydd för ett område på cirka 100 hektar. Fler mindre skyddsområden kan bildas, förutsatt att skogsexperten identifierar lämpliga områden.

Kyrkliga samfällighetens byggnadsbestånd är i genomsnitt gammalt. För att minska reparationsskulden krävs omfattande investeringar under de kommande åren. Karleby stad har planerat 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. Även byggnaderna i församlingscentret i Karleby centrum väntar på en omfattande renovering.

Medlemmar och medlemsprognos

År	Karleby kyrkliga samfällighet sammanlagt			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotillhörighet %
2021	40 449			
2022	39 879			
2023	39 253			
2024	38 599			
2025	38 052	-547	-1,4	73,0
2026	37 496	-1 103	-2,9	72,0
2027	36 938	-1 661	-4,4	71,0
2028	36 380	-2 219	-5,8	70,1
2029	35 811	-2 788	-7,3	69,1
2030	35 240	-3 359	-8,8	68,1
2031	34 669	-3 930	-10,3	67,1

År	Halso församling				Karleby svenska församling				Kautby och Ullava församling			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotillhörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotillhörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotillhörighet %
2021	922				5 557				4 272			
2022	889				5 484				4 238			
2023	839				5 403				4 119			
2024	815				5 310				4 053			
2025	788	-27	-3,4	72,7	5 221	-89	-1,7	73,1	3 951	-102	-2,6	72,2
2026	762	-53	-6,7	70,5	5 130	-180	-3,4	72,1	3 849	-204	-5,2	70,8
2027	736	-79	-10,0	68,7	5 040	-270	-5,2	71,1	3 748	-305	-7,7	69,3
2028	712	-103	-13,1	66,4	4 950	-360	-6,9	70	3 649	-404	-10,2	68
2029	687	-128	-16,2	64,5	4 859	-451	-8,6	69,1	3 550	-503	-12,7	66,6
2030	663	-152	-19,3	62,6	4 769	-541	-10,4	67,9	3 453	-600	-15,2	65,3
2031	641	-174	-22,1	60,6	4 681	-629	-12,0	67,2	3 355	-698	-17,7	63,9

År	Karleby finska församling				Kelviå församling				Lochteå församling			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotill- hörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotill- hörighet %	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotill- hörighet %
2021	23 893				3 574				2 141			
2022	23 643				3 543				2 082			
2023	23 364				3 488				2 040			
2024	22 970				3 430				2 021			
2025	22 772	-198	-0,9	73,2	3 350	-80	-2,4	72,9	1 971	-50	-2,5	72,1
2026	22 565	-405	-1,8	72,5	3 269	-161	-4,8	71,5	1 921	-100	-5,1	70,5
2027	22 353	-617	-2,7	71,8	3 188	-242	-7,2	69,9	1 873	-148	-7,5	68,9
2028	22 137	-833	-3,7	71,1	3 106	-324	-9,7	68,4	1 826	-195	-9,9	67,5
2029	21 912	-1 058	-4,6	70,3	3 024	-406	-12,1	67	1 778	-243	-12,3	66
2030	21 682	-1 288	-5,7	69,6	2 942	-488	-14,6	65,4	1 731	-290	-14,7	64,5
2031	21 446	-1 524	-6,7	68,8	2 862	-568	-17,0	63,8	1 684	-337	-17,1	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. Storleken på det gemensamma kyrkofullmäktige som ska väljas i nästa församlingsval kommer att minska i och med att antalet medlemmar har sjunkit under 40 000,

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.

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.

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 säsongs- 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	10	10,9	768 910,00
2.	Församlingsverksamhet	87	76,85	4 749 746,00
	Karleby finska församling	42	41	2 490 030,00
	Karleby svenska församling	15	12	759 050,00
	Kaustby och Ullava församling	9	8,6	524 420,00
	Kelviå församling	8	7,4	475 490,00
	Lochteå församling	8	5,6	321 146,00
	Halso församling	4	2,25	179 610,00
3.	Gemensamma församlingsuppgifter	10	8,6	543 670,00
4.	Begravningsväsendet	10	10	1 025 900,00
	(Säsongsarbetarna)	(38)	(14,2)	
	(Sommararbetarna)	(50)	(3,85)	
5.	Fastighetsväsendet	34	35	1 688 870,00
	Sammanlagt	151	141,35	8 777 096,00

År 2026 konkurrensutsätts företagshälsovård och företagshälsovårdsavtalet uppdateras. Syftet är att få kontroll över kostnaderna för företagshälsovården. Införandet av företagshälsovårdstjänster enligt det nya avtalet kommer att genomföras i samarbete med tjänsteproducenten.

Arbetshälsa främjas genom ett bra ledarskap. Detta uppnås genom att fortsätta implementera och utnyttja de HR-processer (introduktion, arbetsbeskrivning, utvecklingssamtal, prestationsutvärdering, frånvarorapportering) som redan finns. Modellen för aktivt stöd (ta till tals) uppdateras och implementeringen av modellen intensifieras. Arbetshandledning utnyttjas i utmanande situationer inom arbetsgemenskapen. Grupparbetsledning är tillgänglig från lokala aktörer och individuell arbetshandledning erbjuds i viss utsträckning av Karleby kyrkliga samfällighet eller Uleåborgs domkapitel.

Uppdateringen av Kyrkans servicecentrals programvara för löne- och personaladministration fortsätter. Löneräkningsprogrammet Populus uppdateras till PopulusMaster i slutet av år 2025. År 2026 introduceras eventuellt ett nytt HR-skrivbordsprogram som kommer att göra det enklare att använda PopulusMaster.

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

Av personalförmånerna kommer lunchsedelns värde att granskas år 2025. Arbetscykelförmånens skattefördel kommer eventuellt att upphöra år 2026.

En personalplan upprättas.

Löneändringarna år 2026 i kyrkans tjänste- och arbetskollektivavtal för avtalsperioden 2025-2028 är följande:

- Prestationsbedömningen inom det allmänna lönesystemet, dvs. prestationstillägget, ändras till en permanent individuell lönedel. Bedömningarna av mottagare av prestationsbaserat tillägg hösten 2026 kommer att genomföras lokalt i enlighet med bedömningskriterierna för det nya prestationstillägget.

- Den lokala justeringspotten förhandlas fram mellan arbetsgivarens representanter och kyrkans huvudavtalsparter under våren 2026. Justeringspotten riktas till personal som omfattas av det allmänna lönesystemet. Syftet är att tillgodose de lokala behoven för att trygga församlingens lönekonkurrenskraft. Justeringspotten utbetalas från och med 1.5.2026.
- Tjänsteinnehavares och månadsavlönade arbetstagares grundlön för full arbetstid enligt det allmänna lönesystemet justeras med en allmän förhöjning på 2,4 procent fr.o.m. 1.3.2026. Också erfarenhetstilläggstabellen justeras med 2,9 procent. Grundlönen för en tjänsteinnehavare som omfattas av lönesystemet för högsta ledningen i församlingen justeras med en allmän förhöjning på 2,9 procent fr.o.m. 1.3.2026.

Budgetens struktur

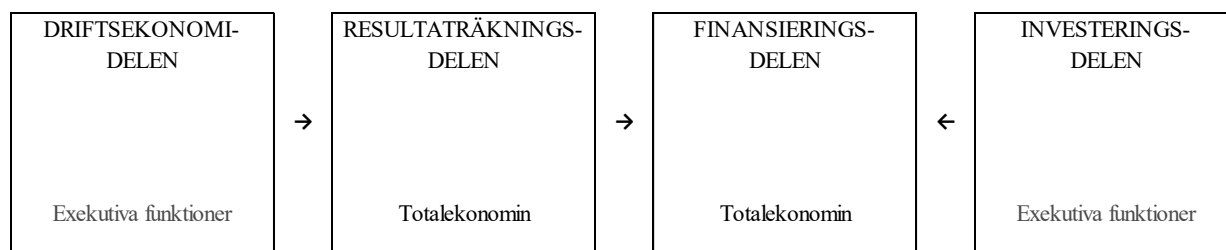
Enligt kyrkoordningen ska för varje budgetår godkännas en budget för församlingen senast i december året före budgetåret. Gemensamma kyrkorådet svarar för upprättandet av budgeten samt verksamhets- och ekonomiplanen. Gemensamma kyrkofullmäktige godkänner budgeten samt en verksamhets- och ekonomiplan 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 (kyrkoordning 6 kap. 2 § 3 mom.).

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 församlingsenhetens budget och hur de förhåller sig till varandra



Budgetens bindande nivåer

Gemensamma kyrkofullmäktige har 5.6.2025 / § 13 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, dock så att skogsbruket separeras från fastighetsväsendet till en egen bindningsnivå.
- 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 och extraordinära rater i fastighets- och begravningsväsendet är inte bindande rater. Till vidare definieras inte heller interna hyreskostnader och -intäkter som bindande rater. Bindande poster framhävs 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 församlingenheten

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter (externa)	2 653 006,69	2 162 110,00	2 288 030,00
Ersättningar	249 863,85	209 740,00	200 300,00
Försäljningsintäkter	286 505,86	255 650,00	293 850,00
Avgiftsintäkter	818 306,76	834 660,00	932 210,00
Hyesintäkter	454 084,39	318 900,00	307 800,00

Skogsbruksintäkter	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	272 817,40	84 910,00	100 370,00
Understöd och bidrag	76 666,92	66 400,00	61 100,00
Övriga verksamhetsintäkter	41 415,40	13 850,00	22 000,00
Verksamhetskostnader (externa)	-12 611 973,39	-12 926 220,00	-13 586 440,00
Personalkostnader	-7 906 991,02	-8 314 780,00	-8 777 096,00
Löner och arvoden	-6 618 998,32	-6 868 060,00	-7 215 840,00
Lönebikostnader	-1 551 160,75	-1 599 520,00	-1 715 056,00
Rättelseposter för personalkostnader	263 168,05	152 800,00	153 800,00
Köpta tjänster	-2 236 594,26	-2 360 190,00	-2 549 540,00
Hyreskostnader	-211 753,76	-262 620,00	-237 620,00
Material, förnödenheter och varor	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Beviljade bidrag	-435 116,23	-317 930,00	-318 150,00
Övriga verksamhetskostnader	-340 426,17	-243 980,00	-241 629,00
Verksamhetsbidrag 1	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Verksamhetsintäkter (interna)	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
Interna intäkter	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
390000 Interna intäkter, matavgifter	440 488,48		
394100 Interna hyror	4 290 005,59		
Verksamhetskostnader (interna)	-4 730 494,07	-496 850,00	-499 630,00
Köpta tjänster - interna	-440 488,48	-496 850,00	-499 630,00
Interna hyreskostnader	-4 290 005,59		
Verksamhetsbidrag 2	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Avskrivningar enligt plan	-1 102 757,31	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Avskrivningar av engångsnatur	-884 159,52		
Nedskrivningar	-689,57		
Kalkylmässiga poster	-1 465 469,21		
Interna räntekostnader	-359 319,26		
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-1 106 149,95		
Sektorbidrag (externt och internt)	-13 412 042,31	-11 920 860,00	-12 455 070,00

ALLMÄN ADMINISTRATION

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

Kyrkliga val

Hösten 2026 hålls kyrkliga val, som senast hållits 2022. För valutgifterna har 45 000 euro reserverats. Även från församlingarna och i kommunikationen kommer medel att användas för församlingsvalet.

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 50 euro per sammanträde. 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 4 000 euro för konstanskaffningar och konserveringsutgifter. Därtill har reserverats ett anslag på 40 000 euro för att förbättra kännedomen om samfälligheten.

Revision och tillsyn

Uppgift:

Kyrkofullmäktige eller gemensamma kyrkofullmäktige ska utse antingen minst en ordinarie revisor och en revisorssuppleant eller en revisionssammanslutning för att granska förvaltningen och ekonomin under de år som motsvarar mandatperioden. Revisorn och revisorssuppleanten ska vara OFGR-revisor eller en revisionssammanslutning. Revisionssammanslutningen ska utse en OFGR-revisor som huvudansvarig revisor (kyrkoordning 6 kap. 7 §).

Revisorerna ska med iakttagande av god revisionssed granska räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut. Revisionen i kyrkliga samfälligheter ska utföras före utgången av maj månad (kyrkolag 6 kap. 5 §).

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 2026.

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. Allmänna administrationen sköter också om många åtaganden och gemensamma betalningar som betjänar hela samfälligheten.

Kyrkobokföring / Regioncentralregistret svarar för upprätthållandet av de i verksamheten deltagande församlingarnas kyrkböcker. Lagstadgade kyrkliga förrättningar och folkbokföringsuppgifter är prövning av hinder mot äktenskap, registrering av vigsel, registrering av barnets namn samt uppgifter i anknytning till inträde i och utträde ur kyrkan. En del av verksamheten gäller uppgörandet av nationella ämbetsbevis och släktutredningar för juridiska ändamål samt avgiftsbelagda intyg till släktutredare. Anpassningen av verksamheten i Kyrkans centralfond samt utvecklingsprojekt som startats av Myndigheten för digitalisering och befolkningsdata torde påverka även regioncentralregistrets verksamhet ännu år 2026. Utredningen om verksamhetens organisation och kostnadsfördelningen inom ett föränderligt verksamhetsområde fortsätter.

Pastorskansliernas gemensamma uppgifter finns på kostnadsstället för allmän administration då pastorskansliernas församlingsspecifika uppgifter överförs till huvudtiteln från början av år 2026. Kommunikationen mellan prosterierna 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.

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. Avsikten är att konkurrensutsätta företagshälsovårdstjänster vintern 2025–2026.

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.

Arbetskyddet 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 2026 introduceras potentiella nya arbetarskyddsombud i sina uppgifter.

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, nätverkssamarbete och intressebevakning, 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. Under år 2026 kommer Karleby kyrkliga samfällighets strategiprocess att förberedas och investeringsplanen att förnyas. Förberedelser vidtas för organiserande av elektronisk arkivering, finansiering har reservats för investeringsplanen för år 2027.

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 balansenhetsstatus, utökning och utveckling av uppgifterna för Kyrkans servicecentral kommer att synas i arbetsfördelningen i förhållande till de ekonomiska församlingsenheterna. Inom kyrkostyrelsen genomförs omfattande anpassningar och effekterna för ekonomin följs upp.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Utveckling av ärendehantering och arkivering.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Introduktion till elektronisk arkivering och uppföljning.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Införande av verktyget för möteshantering Domus/Valmu.

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).

Metod 2 för att nå uppställt mål

Utnyttjande av Kyrkans servicecentrals utvidgade tjänster vid behov.

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

Förberedelse för elektronisk servicebokning i tillämpliga delar.

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 ovan-stående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028

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. Användningen av artificiell intelligens kommer att öka kraftigt i framtiden. Den nuvarande strategiperioden slutar år 2026. Syftet är att fastställa den nya strategin i det nya gemensamma kyrkofullmäktige efter församlingsvalet. 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 och ökad press på fastighetsinvesteringar.

1 PL Allmän administration	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	184 921,08	183 400,00	200 500,00
Ersättningar	38 052,57	40 900,00	32 500,00
Försäljningsintäkter	6,00		
Avgiftsintäkter	95 501,60	94 100,00	117 100,00
Understöd och bidrag	50 035,91	48 000,00	50 500,00
Övriga verksamhetsintäkter	1 325,00	400,00	400,00
Verksamhetskostnader	-1 608 429,65	-1 710 290,00	-1 662 160,00
Personalkostnader	-776 448,55	-835 100,00	-768 910,00
Löner och arvoden	-651 507,99	-692 440,00	-637 630,00
Lönebikostnader	-152 596,48	-156 360,00	-144 980,00
Rättelseposter för personalkostnader	27 655,92	13 700,00	13 700,00
Köpta tjänster	-647 973,68	-719 490,00	-781 810,00
Köpta tjänster - interna	-11 757,73	-9 030,00	-11 800,00
Hyreskostnader	-50 744,20	-109 050,00	-62 880,00
Interna hyreskostnader	-94 433,77		
Material, förnödenheter och varor	-26 109,61	-37 620,00	-36 760,00
Inköp under räkenskapsperioden	-26 109,61	-37 620,00	-36 760,00
Övriga verksamhetskostnader	-962,11		
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 423 508,57	-1 526 890,00	-1 461 660,00
ÅRS BIDRAG	-1 423 508,57	-1 526 890,00	-1 461 660,00
Interna överföringsposter	1 326 379,76		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-97 128,81	-1 526 890,00	-1 461 660,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-97 128,81	-1 526 890,00	-1 461 660,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-1 329 074,80	-1 526 890,00	-1 461 660,00

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET

Huvudtiteln innehåller det andliga arbete som utförs i samfällighetens församlingar.

Budgetförslaget för år 2026 grundar sig på gemensamma kyrkofullmäktiges beslut om kyrkoskattesats (1,65 %) i juni 2025 och gemensamma kyrkorådets beslut om budgetramarna i augusti. I ramskedet avdelas 47,2 procent av verksamhetsbidraget exklusive skogsbruket för församlingsverksamheten. I budgeten används 48 % av verksamhetsbidraget till församlingsverksamhet. Fördelningen av budgetmedel mellan församlingarna baserar sig på den fördelningsmodell för budgetmedel som fastställts av gemensamma kyrkofullmäktige, modellen gäller i två år.

Exaktare specificering och församlingarnas anslagsfördelningstabell:

	Jäsenmäärä Medlemsantal	Jäsenmäärän muutos / Ändringar i medlemsantalet	%-osuus toiminta- katteesta	TALOUSARVIO BUDGET	Talousarvio/Budget 2026 Tilinpäätös/Bokslut 2024		Talousarvio/Budget 2026 Talousarvio/Budget 2025		Tilinpäätös Bokslut	Talousarvio Budget	Kirkkoher- ran-virasto- osuus *)	Pastorskans liernas andeli *)	Talousarvio 2025 + *) Budget 2025 + *)	Euroa/jäsen Euro/medlem
	31.12.2024	%	2023-2024	2026 *)	€	%	€	%	2024 *)	2025 *)				
KOKKOLA <i>Edellinen kausi / Föregående period</i>	22 970 23 364	59,5% 59,5%	-0,012%	2 841 055	344 650	13,8 %	143 245	5,3%	2 496 405	2 697 810	51 298 2 749 108			124
KARLEBY	5 310 5 403	13,8% 13,8%	-0,008%	801 703	72 023	9,9 %	65 933	9,0%	729 680	735 770	40 212 775 982			151
KAUSTINEN ja ULLAVA	4 053 4 119	10,5% 10,5%	0,007%	649 645	81 271	14,3 %	46 725	7,7%	568 374	602 920	25 192 628 112			160
KÄLVÄ	3 430 3 488	8,9% 8,9%	0,000%	573 012	65 761	13,0 %	36 522	6,8%	507 251	536 490	17 831 554 321			167
LOHTAJA	2 021 2 040	5,2% 5,2%	0,039%	391 511	45 163	13,0 %	28 741	7,9%	346 348	362 770	13 929 376 699			194
HALSUA	815 839	2,1% 2,1%	-0,026%	206 352	41 640	25,3 %	32 632	18,8%	164 712	173 720	7 279 200 999			253
YHTEENSÄ SAMMANLAGT	38 599 39 253	100,0% -654		5 463 278	650 507	13,5	353 798	6,9%	4 812 771	5 109 480	5 285 221		keskiarvo / genomsnitt	175
				toimintakate / verksamhetsbidrag	%-osuus / %- andel									
				11 063 030	100 %	Kokkolan seurakuntayhtymä / Karleby kyrkliga samfällighet								
*) Ilman vars. srk-tyon sisäisiä vuokramenoja				5 463 278	47,6 %	Seurakunnallinen toiminta / Församlingverksamhet								
*) Utan eg. förs.arb. interna hyresutgifter				10 766 420	100 %	Kokkolan seurakuntayhtymä / Karleby kyrkliga samfällighet								
				5 070 890	47,10 %	Seurakunnallinen toiminta / Församlingverksamhet								

Kokkolan suomalainen seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Kokkolan suomalaisen seurakunnan toiminnan tavoitetilaa (visiota) ilmentää edelleen vuonna 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.

Seurakuntamme strateginen perusta ja perussuunta näkyy seuraavissa painopisteissä:

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

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

Vuodelle 2026 seurakunnan työalojen tavoitteet:

1. Kiinnitämme huomiota puheen, ilmaisun ja viestinnän selkeyteen (esim. tilannelukutaito, puheen selkeys, sisällön ymmärrettävyys, äänen käyttö, tekniikan toimivuus).
2. Seurakuntamme huomioi toiminnassaan yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon.
3. Työalan oma tavoite.

Vuoden 2026 tavoitteet ja keinot niihin esitetään tarkemmin työalojen omissa toimintasuunnitelmissa. Käsillä olevassa seurakuntaneuvostoa ja koko seurakuntaa koskevassa katsauksessa yhteisissä tavoitteissa kiinnitetään huomiota seurakuntaneuvoston rooliin osana seurakunnan kokonaisuutta. Tavoitteet esitetään suuntaviivanomaisesti: ”Tähän suuntaan haluamme kulkea”.

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”.

Seurakuntamme huomioi toiminnassaan yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon nousee yhteisestä työskentelystä kirkkohallituksen kanssa. Kokkolan suomalainen seurakunta on ollut mukana hankkeessa, jossa kirkkohallitus kehittää seurakuntien käyttöön työkalua toiminnallisen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman laatimista varten. Se on osa kirkon strategiaa vuoteen 2026, Ovet auki kaikille. Oulun hiippakunta on ollut pilottihiippakuntana ja Oulun tuomiokapituli kutsui Kokkolan suomalaisen seurakunnan mukaan pilottiseurakunnaksi.

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 (pikkulapsityö, päiväkerho, vauva- ja perhekerhot, musiikkileikkikoulu (muskari), leikkipuistotoiminta, muskarikahvilat, suomenkieliset ja kieliryhmien pyhäkoulut, perheleirit sekä yhteistyö mm. kaupungin varhaiskasvatuspalveluiden kanssa) ja (2) Nuorisotyö (kouluikäisten parissa tehtävä työ sisältäen kymppi-kohderyhmätyön, rippikoulun jälkeinen nuorisotyö ja oppilaitustyö) sekä (3) Rippikoulutyö. Polku-toimintamalli ohjaa kasvatustyötä.

Palvelun alueelle kuuluvat seurakuntadiakonia, päihde-, kriminaali- ja katulähetystyö, Kirkon keskusteluapu sekä henkinen huolto (HeHu). Vapaaehtoistoiminta kuuluu hallinnollisesti Palvelun alueelle.

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

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 edelleen vähävaraisempien talouteen. Paine jatkuu diakoniatyössä. Seurakunnan määrärahat eivät ole kasvaneet inflaation mukana, mikä tarkoittaa, että ostovoima heikkenee. Budjetin korotukset menevät pääasiassa palkankorotuksiin.

Valtakunnan tasolla ilmenevä kirkon ja herätysliikkeiden vastakkainasettelu ei ole lieventynyt, mikä heijastuu myös Kokkolaan, joka on perinteisesti herätysliikkeiden aluetta.

Toimintavuoden 2026 syksyllä on jälleen seurakuntavaalit, joissa valitaan uudet seurakuntaneuvoston jäsenet. Todennäköisesti toimintavuoteen sisältyy myös muutaman papin eläköityminen ja siten mahdollisesti pappien rekrytointeja.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuuteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Kiinnitämme huomiota puheen, ilmaisun ja viestinnän selkeyteen (esim. tilannelukutaito, puheen selkeys, sisällön ymmärrettävyys, äänen käyttö, tekniikan toimivuus).

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kiinnitämme kaikissa tilanteissa huomiota ilmaisumme selkeyteen ja ymmärrettävyyteen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Olemme valmiita kuuntelemaan toisiamme ja keskustelun kautta etsimään ratkaisuja, joihin mahdollisimman moni pystyy sitoutumaan; noudatamme kunnioittavan keskustelun periaatteita.

Arviointitapa / mittarit

Palautekeskustelu kuluneen vuoden toiminnasta.

Itsearvio, olenko toiminut kunnioittavan keskustelun periaatteiden mukaan; mahdollinen keskustelu.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Seurakuntamme huomioi toiminnassaan yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Päätöksenteossa huomioimme yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon; noudatamme hyvän hallinnon periaatteita.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Kohtaamme toisemme ja ihmiset hyväksyen ja arvostaen.

Arviointitapa / mittarit

Palautekeskustelu kuluneen vuoden toiminnasta ja yhteistyöstä.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Vuoden 2026 vaalien (seurakuntavaalit syksyllä 2026, mahdolliset papin vaalit ja muut virkavaalit) hyvä hoitaminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Seurakuntaneuvosto tukee vaalien hoitamista avoimesti ja tasapuolisesti.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Useiden vaalien samanaikaisuudessa seurakuntaneuvosto tukee vaalien valmistelussa hyvää aikataulutusta.

Arviointitapa / mittarit

Rekrytointiprosessin arviointi; saatiinko hakijoita ja saatiinko virat täytettyä?

Palautekeskustelu kuluneen vuoden vaaleista.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Nykyinen kirkon strategia *Ovet auki* kattaa vielä vuoden 2026. Todennäköisesti vuodesta 2027 eteenpäin kirkko asettaa uudet tavoitteet. Kun kirkko on vahvistanut uudet tavoitteensa, seurakunta pääsee miettimään omien tavoitteidensa asettamista.

Kokkolan suomalainen seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	215 698,81	208 520,00	218 940,00
Korvaukset	13 919,23	15 390,00	19 350,00
Myyntituotot	52 274,14	47 700,00	51 700,00
Maksutuotot	91 890,68	136 930,00	139 430,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	46 629,15	7 900,00	7 860,00
Tuet ja avustukset	10 581,60		
Muut toimintatuotot	404,01	600,00	600,00
Toimintakulut	-4 531 940,36	-2 906 330,00	-3 059 950,00
Henkilöstökulut	-2 190 181,91	-2 345 570,00	-2 490 030,00
Palkat ja palkkiot	-1 795 986,34	-1 901 320,00	-2 010 500,00
Henkilösivukulut	-420 929,17	-444 250,00	-479 530,00
Henkilökulujen oikaisuerät	26 733,60		
Palvelujen ostot	-164 410,70	-153 670,00	-176 700,00
Palvelun ostot - sisäiset	-216 263,83	-269 500,00	-265 610,00
Vuokrakulut	-344,55	-200,00	-500,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 819 836,08		
Aineet ja tarvikkeet	-67 617,71	-78 530,00	-73 575,00
Ostot tilikauden aikana	-67 617,71	-78 530,00	-73 575,00
Annetut avustukset	-64 524,05	-49 100,00	-44 800,00
Muut toimintakulut	-8 761,53	-9 760,00	-8 735,00
TOIMINTAKATE	-4 316 241,55	-2 697 810,00	-2 841 010,00
VUOSIKATE	-4 316 241,55	-2 697 810,00	-2 841 010,00
Sisäiset vyörytyserät	-841 989,12		
TILIKAUDEN TULOS	-5 158 230,67	-2 697 810,00	-2 841 010,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 158 230,67	-2 697 810,00	-2 841 010,00
Toimintakate sitovuustaso	-2 496 405,47	-2 697 810,00	-2 841 010,00

Karleby svenska församling

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

Koinonia – Vi växer i gemenskap med Gud och varandra.

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

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 GloriaDei 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. Missionen är en integrerad del av församlingens verksamhet och den görs alltmer till en gemensam angelägenhet för hela församlingen.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Enligt undersökningar också lokala sådana har intresset för församlingen och tron ökat speciellt bland unga män. Det skall bli intressant att se hur detta påverkar oss i praktiken. Också den oförutsägbara situationen i världen idag gör att människor söker sig till bestående värden och att traditionerna blir viktigare. Församlingen vill försöka svara mot de behov som uppstår i vår stad och vara lyhörd för församlingsbornas behov.

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

MÅL 2025

Koinonia - Vi växer i gemenskap med Gud och varandra.

MÅL 1

Vi växer i gemenskap med Gud.

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

Vi växer i gemenskap med varandra.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Vi uppmuntrar till att bära ansvar och arbeta tillsammans för att skapa, upprätthålla och växa i gemenskap. 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

Vi bygger en utåtriktad gemenskap.

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 2026–2028

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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	211 365,79	150 020,00	165 420,00
Försäljningsintäkter	1 420,50	400,00	400,00
Avgiftsintäkter	67 330,05	94 670,00	95 070,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	128 291,23	54 950,00	69 950,00
Understöd och bidrag	693,20		
Övriga verksamhetsintäkter	13 630,81		
Verksamhetskostnader	-1 612 719,13	-885 790,00	-967 120,00
Personalkostnader	-666 181,98	-694 470,00	-759 050,00
Löner och arvoden	-541 672,17	-562 800,00	-612 620,00
Lönebikostnader	-128 086,69	-131 670,00	-146 430,00
Rättelseposter för personalkostnader	3 576,88		
Köpta tjänster	-66 818,17	-37 430,00	-52 630,00
Köpta tjänster - interna	-91 294,62	-100 900,00	-100 900,00
Hyreskostnader	-3 942,41	-2 500,00	-2 500,00
Interna hyreskostnader	-671 673,21		
Material, förnödenheter och varor	-46 496,92	-34 820,00	-36 370,00
Inköp under räkenskapsperioden	-46 496,92	-34 820,00	-36 370,00
Beviljade bidrag	-31 125,33	-13 500,00	-13 500,00
Övriga verksamhetskostnader	-35 186,49	-2 170,00	-2 170,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 401 353,34	-735 770,00	-801 700,00
ÅRSBIDRAG	-1 401 353,34	-735 770,00	-801 700,00
Interna överföringsposter	-287 976,54		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 689 329,88	-735 770,00	-801 700,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 689 329,88	-735 770,00	-801 700,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-729 680,13	-735 770,00	-801 700,00

Kaustisen ja Ullavan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 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 strategiaan 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 siihen, että tuomiokapituli antaa seurakuntapastorille virkamääräyksen perustettuun seurakuntapastorin virkaan 1.1.2026 alkaen toistaiseksi. Seurakuntapastori on siihen saakka työskennellyt määräaikaisella virkamääräyksellä ilman, että seurakunnassa on ollut virkaa. Tämän toteutuessa nuorisotyönohjaajan virka jää edelleen täyttämättä toistaiseksi.

Muutokset toimintaympäristössä

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

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Nostetaan esiin Raamatun kertomuksia Jumalan armosta

Toteutumiseen tähtäävä keino

Työmuodot valmistelevat tapahtumiensa sisältöjä niin, että niissä on vuoden mittaan esillä Raamatun kertomuksia Jumalan armosta.

Arviointitapa / mittarit

Vuoden 2026 päätyttyä käydään läpi tapahtumia arvioiden, toteutuiko niissä tämä tavoite.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Monipuolinen seurakuntatyö Ullavassa toimitilaongelmista huolimatta

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

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

Arviointitapa / mittarit

Tilastot tapahtumista. Palaute osallistujilta ja yhteistyötahoilta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Etsitään lisää vapaaehtoisia mukaan seurakunnan työhön

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Koulutetaan isosia, pyydetään työalojen tilaisuuksien järjestelyihin ja ohjelmaan vastuunkantajia.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Rohkaistaan asettumaan ehdokkaaksi seurakuntavaaleissa, pyydetään työalojen vastuuryhmiin.

Arviointitapa / mittarit

Vuoden 2026 päätyttyä käydään työaloittain läpi, toteutuiko tavoite.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

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

Kaustisen ja Ullavan seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	46 364,71	31 540,00	34 290,00
Myyntituotot	17 573,41	19 200,00	16 200,00
Maksutuotot	11 724,00	8 050,00	9 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 229,30	3 290,00	3 790,00
Muut toimintatuotot	3 838,00	1 000,00	5 000,00
Toimintakulut	-1 242 946,34	-634 460,00	-683 940,00
Henkilöstökulut	-469 290,60	-479 040,00	-524 420,00
Palkat ja palkkiot	-388 180,85	-388 710,00	-423 980,00
Henkilösivukulut	-86 795,68	-90 330,00	-100 440,00
Henkilökulujen oikaisuerät	5 685,93		

Palvelujen ostot	-48 824,12	-67 640,00	-69 240,00
Palvelun ostot - sisäiset	-37 746,83	-41 750,00	-44 400,00
Vuokrakulut	-35,00		
Sisäiset vuokrakulut	-628 207,46		
Aineet ja tarvikkeet	-34 739,78	-24 570,00	-24 720,00
Ostot tilikauden aikana	-34 739,78	-24 570,00	-24 720,00
Annetut avustukset	-22 128,95	-17 800,00	-17 800,00
Muut toimintakulut	-1 973,60	-3 660,00	-3 360,00
TOIMINTAKATE	-1 196 581,63	-602 920,00	-649 650,00
VUOSIKATE	-1 196 581,63	-602 920,00	-649 650,00
Sisäiset vyörytyserät	-208 440,03		
TILIKAUDEN TULOS	-1 405 021,66	-602 920,00	-649 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 405 021,66	-602 920,00	-649 650,00
Toimintakate sitovuustaso	-568 374,17	-602 920,00	-649 650,00

Kälviän seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Kälviän seurakunta toteuttaa kaikissa toimintamuodoissaan vapahtajamme Jeesuksen Kristuksen antamaa tehtävää. Matteuksen evankeliumin lopussa tuo tehtävä sanoitetaan: ”Minulle on annettu kaikki valta taivaassa ja maan päällä. Menkää siis ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni: kastakaa heitä Isän ja Pojan ja Pyhän Hengen nimeen ja opettakaa heitä noudattamaan kaikkea, mitä minä olen käskennyt teidän noudattaa. Ja katso, minä olen teidän kanssanne kaikki päivät maailman loppuun asti” (Matt.28:18–20).

Johanneksen evankeliumissa Pietarille annettiin tehtäväksi ruokkia Jeesuksen lampaita. Myös seurakunnan tehtävä on ruokkia Jumalan sanalla. Kälviän seurakunnan seurakuntaneuvosto ja työntekijät kokoontuivat yhteiseen iltakouluun 9.4.2025. Illassa nousi vahvasti esiin ajatus seurakunnasta, jonka tehtävänä on ruokkia ja opettaa. Tämän työskentelyn pohjalta seurakunnan työntekijät muotoilivat hyväksytyiksi tulleet tavoitteet. Kolmesta tavoitteesta kahden voidaan ymmärtää puhuvan ruokkimisesta. Seurakunta voi ruokkia Jumalan Sanalla, mutta myös arkiruoalla. Molemmat näkyvät talousarviossa. Seurakunnan *Syödään yhdessä* -tilaisuuksiin on varattu rahaa myös vuodelle 2026. Hengellinen ruokkiminen taas läpäisee kaiken seurakunnan toiminnan.

Vuoden 2026 toiminnan painopisteinä ovat ruokkiminen, muuttumattomuus ja yhteisöllisyys. Aika muuttuu, joten on tärkeää, että seurakunta pysyy edelleen seurakuntana. Kälviän seurakunnan strategia on voimassa vuoteen 2026, joten vuoden aikana olisi hyvä aloittaa uuden strategian työstäminen sekä tarkastella, kuinka strategia on toiminut. Kälviän seurakuntaan tulee kohdistumaan piispan tarkastus alkuvuodesta 2026. Loppuvuodesta edessä on myös seurakuntavaalit.

Muutokset toimintaympäristössä

Heikon talouskehityksen vuoksi työttömyys on lisääntynyt. Haastavat taloudelliset ajat näkyvät erityisesti diakoniatyössä. Perheiden niukentunut toimeentulo lisää diakonisen avun tarvetta.

Kiinnostus seurakunnan toimintaan on kasvussa. Monella mittarilla osallistujamäärät kasvavat seurakunnan eri toiminnoissa ja seurakuntaan tulee aloitteita uusista asioista, joita seurakunnan toivottaisiin järjestävän.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Seurakunta on koti, jossa ruokitaan. Seurakunta on turvapaikka, jossa saa levätä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kutsutaan seurakuntalaisia yhteiseen pöytään sakramenttien luo.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Aterioidaan yhdessä.

Arviointitapa / mittarit

Ehtoollistilaisuuksien säännöllisyys. Kävijämäärät.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Seurakunta julistaa muuttumatonta Jumalan Sanaa muuttuvan maailman keskellä ja tukee ihmisiä elämäänsä kristittyinä.

Toteutumiseen tähtäävä keino

Kaikissa tilaisuuksissa pidetään Jumalan Sanaa esillä.

Arviointitapa / mittarit

Itsearviointi, palaute.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Tuomme ihmisiä ja yhteisöjä yhteen, toisten ihmisten seuraan ja Jumalan Sanan hoitoon.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Järjestämme tavoitettavaa ja avointa toimintaa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Pyrimme edistämään esteettömyyttä.

Arviointitapa / mittarit

Tilastot

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Seurakuntalaisten toiminnan tulee olla kutsuvaa. Tavoitteena on, että kaikki seurakunnan toiminta on väylää seurakuntayhteyteen.

Mahdollistetaan seurakuntalaisille osallisuus ja toimijuus omalla luontevalla paikalla. Yhteistyö paikallisten yhteisöjen kanssa on seurakunnalle tärkeää tulevina vuosina.

Kälviän seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	59 320,65	35 140,00	37 840,00
Korvaukset	2 731,83		
Myyntituotot	1 263,41	500,00	500,00
Maksutuotot	25 429,26	18 800,00	16 850,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	29 382,64	12 490,00	12 490,00
Tuet ja avustukset	513,51		
Muut toimintatuotot		3 350,00	8 000,00
Toimintakulut	-940 386,27	-571 630,00	-610 850,00
Henkilöstökulut	-419 681,41	-444 650,00	-475 490,00
Palkat ja palkkiot	-340 865,76	-360 920,00	-384 570,00
Henkilösivukulut	-79 480,61	-83 730,00	-90 920,00
Henkilökulujen oikaisuerät	664,96		
Palvelujen ostot	-50 938,33	-50 550,00	-51 880,00
Palvelun ostot - sisäiset	-44 162,25	-50 700,00	-51 200,00
Vuokrakulut		-200,00	-200,00
Sisäiset vuokrakulut	-373 814,31		
Aineet ja tarvikkeet	-22 767,74	-16 240,00	-18 790,00
Ostot tilikauden aikana	-22 767,74	-16 240,00	-18 790,00
Annetut avustukset	-26 292,02	-8 350,00	-12 350,00
Muut toimintakulut	-2 730,21	-940,00	-940,00
TOIMINTAKATE	-881 065,62	-536 490,00	-573 010,00
VUOSIKATE	-881 065,62	-536 490,00	-573 010,00
Sisäiset vyörytyserät	-167 739,60		
TILIKAUDEN TULOS	-1 048 805,22	-536 490,00	-573 010,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 048 805,22	-536 490,00	-573 010,00
Toimintakate sitovuustaso	-507 251,31	-536 490,00	-573 010,00

Lohtajan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Vuoden 2026 talousarvio on Lohtajan seurakunnan osalta 391 510 euroa. Tänä vuonna (2025) 362 770 euroa. Lisäys ensi vuodelle on 28 740 euroa. Rahaa ei sinänsä ole enemmän käytettävissä johtuen kirkkoherranviraston lisäämisestä seurakunnan budjettiin, sekä kirkkoherran hetkellisestä tilanteesta. Seurakunnan määrärahan kasvuun vuonna 2026 vaikuttavat pääasiassa palkkojen yleiskorotus ja kirkkoherranvirastojen määrärahan siirtäminen yleishallinnosta seurakuntiin. Toiminnan osalta vuoden 2026 talousarvio rakennettiin pääosin 0- korotuksin. Edellä olevasta ilmenee, että vuonna 2026 seurakunnan talous kiristyy toiminnan alueella.

Rahaa menee palkkoihin tällä hetkellä tilapäisesti huomattavasti enemmän, sillä Lohtajan kirkkoherra on virkavapaalla, eikä vielä tiedetä, kuinka kauan tilanne jatkuu. Kirkkoherran sijainen hoitaa papin tehtäviä yhdessä määrääikäisen papin kanssa. Seurakuntaan haetaan myös 100 % kanttoria. Olemme pärjänneet toistaiseksi saadulla rahoituksella, mutta on myös muistettava, että lopullinen rahankulu vuodelle 2026 on vielä mahdotonta arvioida täysin.

Lohtajan seurakunta toimii kuten pienet seurakunnat toimivat. Viikkotoimintaa määrittelee kirkkovuosikalenteri ja eri työalojen toiminnot kuten esimerkiksi lastenkerhot, perhekerhot, lähetystoiminta, kirkolliset toimitukset, nuorten jutut jne. Vuodelle 2026 meillä on lähtökohtana yhteys 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.

Muutokset toimintaympäristössä

Lohtajan seurakunnan toimintaympäristössä tapahtuu muutoksia. Kirkkoherran sijaisen lisäksi pappina Halsuan kanssa 70–30 % jaettu määrääikäinen pappi. Aikomuksena on hakea vakituista pappia kirkkoherran jäätyä eläkkeelle. Minna-Leena Lahden virkavapaan ajaksi haetaan 100 % kanttoria. Muilta osin henkilökunta on jo vakiintunut tehtäviinsä, eikä muutoksia ole tiedossa. Myös seurakuntalaisten määrä ei ole muuttunut merkittävästi. Tilanne Marinkaisten rukoushuoneen kanssa on kehitteillä.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Nuorisotyötä on tavoitteena aktivoida yhä enemmän ja tarkoituksenmukaisemmin.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Uudet nuortenillat järjestetään pappilassa joka toinen lauantai. Sisältönä yhteistä keskustelua, hauskanpitoa ja hartauksia.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Houkutellaan nuoria mukaan myös riparipassimerkinnöillä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 3

Isot voivat harjoitella illoissa leikittämistä ja hartauksien pitoa. Tarkoituksena saada nuorten illat kasvamaan väkimäärältään, sekä vastaamaan nuorten lisääntyvään hengelliseen tarpeeseen.

Arviointitapa / mittarit

Kävijämäärien seuranta, osallistujien sitoutuneisuus

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Yhteisen pöydän periaatteen toteutuminen

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Yhteinen pöytä koostuu seuraavista: Nuorten hampurilaisbaari n. kerran kuussa Lohtaja-talossa lauantai-iltaisina. Perhekerhon ja seniorikerhon yhteinen ruokailu kerran kuussa torstaina Lohtaja-talossa.

Arviointitapa / mittarit

Kävijämäärien seuranta

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Yhteisöllisyyden kasvattaminen ja yksinäisyyden helpottaminen sekä seurakunnan työntekijöiden tutuksi tuleminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Erilaiset kohtaamisen tavat

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Musiikkitapahtumat, konsertit

Toteutumiseen tähtäävä keino 3

Yhteisötoimintaan kannustaminen, bänditoiminta

Arviointitapa / mittarit

Tapahtumien toteutuminen, palautekyselyt

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Nuorisotyön kehittäminen, yhteisöllisyyden kasvattaminen ja yksinäisyyden helpottaminen sekä evankeliumin julistaminen kaikessa toiminnassa.

Lohtajan seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	31 964,76	16 220,00	16 220,00
Myyntituotot	7 563,02	1 400,00	1 400,00
Maksutuotot	16 576,90	14 370,00	14 370,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 613,12	450,00	450,00
Tuet ja avustukset	911,72		
Muut toimintatuotot	300,00		
Toimintakulut	-682 730,65	-378 990,00	-407 730,00
Henkilöstökulut	-290 085,94	-290 190,00	-321 146,00
Palkat ja palkkiot	-245 735,94	-236 290,00	-259 570,00
Henkilösivukulut	-55 754,54	-53 900,00	-61 576,00
Henkilökulujen oikaisuerät	11 404,54		
Palvelujen ostot	-35 209,25	-40 060,00	-40 060,00
Palvelun ostot - sisäiset	-21 681,67	-13 750,00	-13 750,00
Vuokrakulut	-396,00	-830,00	-830,00
Sisäiset vuokrakulut	-304 417,64		
Aineet ja tarvikkeet	-13 482,88	-16 710,00	-17 600,00
Ostot tilikauden aikana	-13 482,88	-16 710,00	-17 600,00
Annetut avustukset	-16 506,08	-6 500,00	-6 500,00
Muut toimintakulut	-951,19	-10 950,00	-7 844,00
TOIMINTAKATE	-650 765,89	-362 770,00	-391 510,00
VUOSIKATE	-650 765,89	-362 770,00	-391 510,00
Sisäiset vyörytyserät	-128 377,18		
TILIKAUDEN TULOS	-779 143,07	-362 770,00	-391 510,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-779 143,07	-362 770,00	-391 510,00
Toimintakate sitovuustaso	-346 348,25	-362 770,00	-391 510,00

Halsuan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 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 huomioida kaikki seurakunnan jäsenet

heidän osallistumismahdollisuuksistaan riippumatta. Hiippakunnan strategiassa todetaan: ”Kirkossa ei ole auttajia ja autettavia, vaan kristittyjä, sisaria ja veljiä”.

Tulevan toimintavuoden 2026 pyrimme vahvistamaan jäsenten osallisuutta ja yhteyttä seurakuntaan, keskittymällä yhteiseen tehtäväämme juhluvuoden ”Kirkko 200 vuotta” ohjelman suunnitteluun ja toteuttamiseen. Seurakuntayhteyden ja kirkon jäsenyyden tulee olla voimavara ja merkityksellinen asia ihmisten elämässä. Yhteiset tavoitteet ja yhteinen toiminta vahvistavat seurakunnan sitoutumista ja jäsenten välistä huolehtivaa asennetta. Näkökulma osallisuuden vahvistamisessa tulee suuntautua kaikkiin ikäluokkiin. Pidämme edelleen 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 2026

1. TAVOITE

Jumalanpalveluselämän vahvistaminen

Ovet auki kirkkoon ja kasvuun

Messun asema on vakiintunut viimeisten vuosien aikana seurakuntatyön keskuksiksi. Vapaaehtoiset ovat olleet yhdessä työntekijöiden kanssa rakentamassa kaikkia jumalanpalveluksia. Edelleen on tärkeää pitää tavoitteena seurakuntalaisten yhä sitoutuneempaa osallistumista messun rakentamiseen. Toiminnassamme vaalimme yhteistyötä oman paikkakunnan muiden toimijoiden, ja järjestöjen kanssa sekä pidämme kiinni vahvasta vapaaehtoistoiminnasta. Oman seurakuntapastorin osallistuminen messuelämään tuo myös uusia näkökulmia varsinkin nuorten osallistamiseen. Meidän on tunnistettava erilaiset hengellisyyden tarpeet muuttuvassa yhteiskunnassa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Jumalanpalveluksiin pyydetään ja koulutetaan myös uusia toimijoita. Jokaiseen jumalanpalvelukseen pyydetään eri tehtäviin ainakin tekstienlukija(t) ja musiikin esittäjä(t). Juuri koulutettuja uusia ehtoollisavustajia pyydetään myös aktiivisesti palvelutehtäviin. 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 2026 aikana vahvistetaan tukea viimeaikaisten työelämän ja tukien osalta ”väliinputoajiksi joutuneiden auttamiseksi” vahvistetaan edelleen 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 diakoniatoiminnan 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 kinkarit kaikilla kylillä vuonna 2026, jossa vahvistetaan diakonista huolenpitoa seurakuntalaisten välillä sekä tuodaan esille juhlavuoteen liittyvää toimintaa sekä sen hengellistä merkitystä seurakunnan jäsenille.

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 diakoniatyön vastuuryhmässä ja seurakuntaneuvostossa

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.

Arviointitapa / mittarit

Yleisarviointi hallintoelimissä

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 on aloittanut vuonna 2025 valmistautumisen kirkon juhluvuoteen 2026. Valmistautumiseen kuuluu kuoron cd-levyn tuottaminen, mikä viedään päätökseen ennen 24.5.2026 pidettävää juhlaa.

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

Yleinen arviointi seurakuntaneuvostossa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

5. TAVOITE

Kirkko 200 vuotta -juhlavuoden ohjelma

Juhlavuoden valmistelut on aloitettu monellakin tavalla. Piispan kanssa on sovittu juhlapäivä helluntaina 24.5.2026. Kirkkokuoro on toteuttanut 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 Hyypä, koordinaattori, tutkija Marika Ahlavo ja kirkkoasiantuntija, senior advisor, tutkija Risto Käsälä

Vuoden 2025 aikana Halsuan seurakunta tuottaa ”kirkko 200 vuotta” historiikin sekä musiikillisen juhla-cd:n.

Juhlavuoden aikana saadaan painokuntoon myös ”Halsuan kirkko 200 vuotta” – juhla-kirja, jonka toimittamiseen osallistuu edellisten lisäksi useita kirjoittajia. Myös piispa Jukka Keskitalo on lupautunut kirjoittamaan tervehdyksensä juhla-kirjaan.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kirkkoherra valmistaa historiikin yhdessä työryhmän kanssa

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Kirkkokuoro valmistaa juhla cd:n

Arviointitapa / mittarit

Todetaan tehdyiksi seurakuntaneuvostossa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Toimintaa kehitetään edelleen tavoitettavammaksi sekä osallistavammaksi. Hyödynnetään erityisesti uusia virkarakenteita sekä uusia vapaaehtoisia toiminnan toteuttamisessa.

Halsuan seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	15 639,44	13 400,00	13 400,00
Korvaukset	2 465,41	1 000,00	1 000,00
Myyntituotot	288,94	450,00	450,00
Maksutuotot	965,67	4 520,00	4 520,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 225,68	5 830,00	5 830,00
Tuet ja avustukset		1 600,00	1 600,00
Muut toimintatuotot	693,74		
Toimintakulut	-316 876,14	-187 120,00	-219 750,00
Henkilöstökulut	-124 696,61	-156 240,00	-179 610,00
Palkat ja palkkiot	-103 369,44	-126 380,00	-144 950,00
Henkilösivukulut	-21 964,56	-29 860,00	-34 660,00
Henkilökulujen oikaisuerät	637,39		
Palvelujen ostot	-22 108,07	-9 180,00	-16 540,00
Palvelun ostot - sisäiset	-11 865,81	-8 920,00	-8 920,00
Vuokrakulut	-450,00	-1 340,00	-1 340,00
Sisäiset vuokrakulut	-136 524,62		
Aineet ja tarvikkeet	-17 372,33	-7 610,00	-9 510,00
Ostot tilikauden aikana	-17 372,33	-7 610,00	-9 510,00
Annetut avustukset	-3 752,43	-3 700,00	-3 700,00
Muut toimintakulut	-106,27	-130,00	-130,00

TOIMINTAKATE	-301 236,70	-173 720,00	-206 350,00
VUOSIKATE	-301 236,70	-173 720,00	-206 350,00
Sisäiset vyörytyserät	-57 051,72		
TILIKAUDEN TULOS	-358 288,42	-173 720,00	-206 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-358 288,42	-173 720,00	-206 350,00
Toimintakate sitovuustaso	-164 712,08	-173 720,00	-206 350,00

2 - Församlingsverksamhet	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	671 488,94	454 840,00	486 110,00
Ersättningar	67 625,47	16 390,00	20 350,00
Försäljningsintäkter	80 383,42	69 650,00	70 650,00
Avgiftsintäkter	218 544,56	277 340,00	279 540,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	272 738,78	84 910,00	100 370,00
Understöd och bidrag	12 700,03	1 600,00	1 600,00
Övriga verksamhetsintäkter	19 496,68	4 950,00	13 600,00
Verksamhetskostnader	-9 418 733,67	-5 564 320,00	-5 949 340,00
Personalkostnader	-4 164 078,60	-4 410 160,00	-4 749 746,00
Löner och arvoden	-3 419 070,50	-3 576 420,00	-3 836 190,00
Lönebikostnader	-793 711,40	-833 740,00	-913 556,00
Rättelseposter för personalkostnader	48 703,30		
Köpta tjänster	-411 667,82	-358 530,00	-407 050,00
Köpta tjänster - interna	-424 664,93	-485 520,00	-484 780,00
Hyreskostnader	-5 167,96	-5 070,00	-5 370,00
Interna hyreskostnader	-3 934 473,32		
Material, förnödenheter och varor	-203 870,27	-178 480,00	-180 565,00
Inköp under räkenskapsperioden	-203 870,27	-178 480,00	-180 565,00
Beviljade bidrag	-178 802,23	-98 950,00	-98 650,00
Övriga verksamhetskostnader	-96 008,54	-27 610,00	-23 179,00
VERKSAMHETS BIDRAG	-8 747 244,73	-5 109 480,00	-5 463 230,00
ÅRS BIDRAG	-8 747 244,73	-5 109 480,00	-5 463 230,00
Interna överföringsposter	-1 691 574,19		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-10 438 818,92	-5 109 480,00	-5 463 230,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-10 438 818,92	-5 109 480,00	-5 463 230,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-4 812 771,41	-5 109 480,00	-5 463 230,00

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 2026.

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

Förändringar i verksamhetsmiljön

Reetta Mourujärvi tillträdde som ny direktör 1.4.2025. Familjerådgivare är skyldiga att genomföra kyrkans egen utbildning för familjerådgivare och flera perioder med obligatorisk utbildning kommer att ordnas framöver.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Säkerställande av familjerådgivningstjänster av hög kvalitet samt ett professionellt, övergripande bemötande av kunderna.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Regelbunden och mångsidig utbildning för de anställda. Situationen och utmaningarna för kunderna är mycket varierande, så det är nödvändigt att ständigt hålla sig uppdaterad om ny information och aktuella fenomen.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Ombesörjande av de anställdas arbetshälsa. Säkerställande av en arbetshandledning av hög kvalitet.

Utvärderingsmetod / mätare

Värdesättande av arbetshandledning och utbildning. Regelbunden granskning av medarbetarnas välbefinnande och ork. Insamling av kundrespons.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Samarbete med välfärdsområdet Soite viktigt med tanke på arbetets funktion. Fortsatt satsning på en fungerande och öppen kommunikation.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Regelbundna möten med Soites ansvarspersoner. Rapportering om utfört arbete (statistik osv.) samt beaktande av eventuella önskemål.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Förutom pararbete även andra möjliga former av samarbete. Hösten 2025 startar 8 grupper, familjerådgivarna fungerar som handledare för Soites olika arbetstagargrupper. Möjligheter till annat samarbete i framtiden planeras också.

Utvärderingsmetod / mätare

Feedback från Soites ansvarspersoner och från medlemmar i andra samarbetsformer, t.ex. deltagare i arbetshandledningen.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Ökat samarbete med andra aktörer i närområdet som arbetar med familjer och par. Viktigt är att alla aktörer vet och känner varandra. Att samarbeta och vägleda kunderna framåt är då lättare och går smidigare.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Samarbetsmöten tillsammans med aktörer i området (t.ex. familjerådgivning, Väkevä, diakoni, barnskydd). Regelbunden information om den egna verksamheten och dess innehåll.

Utvärderingsmetod / mätare

Begäran om feedback från samarbetspartnerna. Noterande av antalet mottagna synpunkter.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028

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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	133 859,81	142 000,00	142 000,00
Ersättningar	133 609,81	142 000,00	142 000,00
Övriga verksamhetsintäkter	250,00		
Verksamhetskostnader	-239 364,61	-242 170,00	-247 830,00
Personalkostnader	-202 598,99	-212 190,00	-217 850,00
Löner och arvoden	-165 143,24	-171 900,00	-175 770,00
Lönebikostnader	-38 743,69	-40 290,00	-42 080,00
Rättelseposter för personalkostnader	1 287,94		
Köpta tjänster	-19 966,80	-25 750,00	-25 950,00
Köpta tjänster - interna	-412,54	-350,00	-500,00
Interna hyreskostnader	-14 368,97		
Material, förnödenheter och varor	-2 017,31	-3 880,00	-3 530,00

Inköp under räkenskapsperioden	-2 017,31	-3 880,00	-3 530,00
VERKSAMHETSBI DRAG	-105 504,80	-100 170,00	-105 830,00
ÅRSBI DRAG	-105 504,80	-100 170,00	-105 830,00
Interna överföringsposter	-51 551,49		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-157 056,29	-100 170,00	-105 830,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-157 056,29	-100 170,00	-105 830,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-91 135,83	-100 170,00	-105 830,00

Sjukhussjälavården

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

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

Förändringar i verksamhetsmiljön

Inga stora förändringar väntas i verksamhetsmiljön.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Utveckling av sjukhussjälavården. Främjande av kännedomen om sjukhusprästernas arbete och tillgänglighet.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Kommunikation via Soites kanaler.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Anordnande av avdelningstimmar.

Utvärderingsmetod / mätare

Antalet kontakter och eventuell feedback. Antalet hållna avdelningstimmar o.l.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Stödjande av sörjande via sorgegrupper.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Anordnande av sorge- och samtalsgrupper för personer som förlorat ett barn.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Anordnande av anhörigkvällar i samarbete med Palliativcentret.

Utvärderingsmetod / mätare

Antal grupper, evenemang och deltagare.

MÅL 3

Stödjande av sjukhuspastorens arbete.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Utbildning och nätverksmöten.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Arbetshandledning för båda anställda.

Utvärderingsmetod / mätare

Deltagande i utbildningar och arbetshandledningar. Självbedömning.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)**ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR 2026–2028**

Specialistutbildningen för Aapo Kaivosoja fortsätter åren 2026–2027.

Sjukhussjälavården	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetskostnader	-154 512,10	-160 810,00	-167 830,00
Personalkostnader	-147 736,17	-147 670,00	-154 690,00
Löner och arvoden	-122 478,52	-119 700,00	-124 890,00
Lönebikostnader	-28 956,70	-27 970,00	-29 800,00
Rättelseposter för personalkostnader	3 699,05		
Köpta tjänster	-5 583,57	-10 890,00	-10 890,00
Köpta tjänster - interna	-179,97	-350,00	-350,00
Interna hyreskostnader	-508,67		
Material, förnödenheter och varor	-503,72	-1 900,00	-1 900,00
Inköp under räkenskapsperioden	-503,72	-1 900,00	-1 900,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-154 512,10	-160 810,00	-167 830,00
ÅRSBIDRAG	-154 512,10	-160 810,00	-167 830,00
Interna överföringsposter	-35 547,39		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-190 059,49	-160 810,00	-167 830,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-190 059,49	-160 810,00	-167 830,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-154 003,43	-160 810,00	-167 830,00

Information och kommunikation

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

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 2026:

1. Framtagning av en valtidning för församlingsvalet, tidningen delas ut till varje hem inom samfällighetens område.
2. Utarbetande av en uppdaterad kommunikationsstrategi för åren 2027–2030.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Kommunikationens betydelse som stöd för kyrkans öppenhet och budskap har ökat. Lagstiftningen betonar tillgänglighet till information och transparens i förvaltning och beslutsfattande. Församlingsmedlemmarna ska ges tydlig och tillräcklig information om aktuella ärenden, planer och beslut som rör församlingen och samfälligheten. Av stor vikt är också att berätta för medlemmarna hur de kan delta i beredningen av beslut och påverka deras innehåll.

Underhållet av kyrkliga samfällighetens alla infotavlor har ökat arbetsbelastningen inom kommunikationen, och samtidigt behövs nya sätt att kommunicera och annonsera. Dessutom kräver överföringen av kyrkostyrelsens webbplats Lukkari till en ny plattform nya färdigheter och lärande av kommunikationsteamet.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Målsättningen är att planera och genomföra församlingsvalet på ett sådant sätt att informationen är tydlig, medlemmarnas deltagande aktivt och valprocessen smidig i hela församlingen. Särskild uppmärksamhet ägnas åt att informera och aktivera unga medlemmar i valet.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Publicering av tydlig och omfattande information om valet på församlingens webbplats, i sociala medier, på infotavlor och i tidningar som delas ut.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Framtagning av tydliga instruktioner om röstning, kandidatpresentationer och tidsscheman så att alla medlemmar enkelt kan följa valprocessen.

Utvärderingsmetod / mätare

Uppnåendet av målet mäts med hjälp av röstningsprocenten.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)**MÅL 2**

Satsning på att stärka församlingens synlighet i samband med olika evenemang.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Satsning på ett kreativt och mångsidigt reklammaterial i församlingarnas och föreningens kommunikation.

Utvärderingsmetod / mätare

Feedback.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)**ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028**

Målet för kommunikationen för åren 2026–2028 är att stärka församlingens synlighet och närvaro både internt gentemot medlemmar och externt gentemot den bredare allmänheten, utveckla enhetlighet och effektivitet i kommunikationen i olika kanaler och öka medlemmarnas, särskilt ungdomars, deltagande och engagemang i församlingens verksamhet. Samtidigt strävar man efter att kontinuerligt utveckla kommunikationsprocesser, utnyttja nya verktyg och material och säkerställa att kommunikationen på ett heltäckande sätt stöder församlingens strategiska mål.

Information och kommunikation	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	1,96		
Avgiftsintäkter	1,96		
Verksamhetskostnader	-268 199,72	-304 220,00	-297 370,00
Personalkostnader	-147 654,52	-159 450,00	-171 130,00
Löner och arvoden	-122 047,44	-129 340,00	-138 240,00
Lönebikostnader	-28 843,35	-30 110,00	-32 890,00
Rättelseposter för personalkostnader	3 236,27		
Köpta tjänster	-105 794,85	-133 030,00	-116 030,00
Köpta tjänster - interna	-487,24	-400,00	-400,00
Interna hyreskostnader	-7 259,52		
Material, förnödenheter och varor	-5 003,59	-9 340,00	-7 810,00
Inköp under räkenskapsperioden	-5 003,59	-9 340,00	-7 810,00
Beviljade bidrag	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-268 197,76	-304 220,00	-297 370,00
ÅRSBIDRAG	-268 197,76	-304 220,00	-297 370,00
Interna överföringsposter	-51 741,83		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-319 939,59	-304 220,00	-297 370,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-319 939,59	-304 220,00	-297 370,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-260 938,24	-304 220,00	-297 370,00

Understöd

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

Understöd	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetskostnader	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00
Beviljade bidrag	-254 314,00	-216 980,00	-217 500,00
Övriga verksamhetskostnader	-1 500,00	-500,00	-500,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00
ÅRSBIDRAG	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00
Interna överföringsposter	-38 572,84		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-294 386,84	-217 480,00	-218 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-294 386,84	-217 480,00	-218 000,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00

Understöd	<u>2025</u>	<u>2026</u>
<u>480000 Missionsarbete</u>		
- proportionellt enligt understödsavtalen (följande sida)	162 000	169 500
<u>480500 Internationell diakoni</u>		
- Karleby Sjömanskyrka	15 000	15 000
- Kyrkans Utlandshjälp, ospecificerade	10 000	10 000
<u>489000 Övriga bidrag</u>		
- Lappo domkyrkoförsamling, församlingarnas gemensamma omsorgsarbete (proportionellt enligt kyrkoskatten)	23 980	23 000
- ospecificerade	6 000	-
<u>493000 Medlemsavgifter</u>		
- Garantiföreningen för Chydenius-institutet rf	500	500
SAMMANLAGT	217 480	218 000

	Kokkolan suom. Karleby finska		Kokkolan ruots. Karleby svenska		Kaustinen ja Ullava Kausby och Ullava		Kälviä Kelviä		Lohtaja Lochteä		Halsua Halso		Yhteensä / Sammanlagt	
	%	e	%	e	%	e	%	e	%	e	%	e	%	e
Suomen Lähetysseura	31,0%	31 264			40,0%	7 119							22,6%	38 383
Finska Missionssällskapet			25,0%	5 848									3,5%	5 848
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys	24,0%	24 205			20,0%	3 560								
Svenska Lutherska Evangeliföreningen i Finland			21,0%	4 912									23,4%	39 685
Suomen Piiplaseura	8,0%	8 068											2,9%	4 912
Finska Bibelsällskapet													4,8%	8 068
Suomen Evankelisuterilainen Kansanlähetyksen Finlands evangelisk-lutherska Folkmission	8,0%	8 068			20,0%	3 560							12,4%	20 954
			25,0%	5 848									3,5%	5 848
Medialähetyksen Sanansaattajat	8,0%	8 068					33,0%	4 978					7,7%	13 046
Lähetysyhdistys Kylväjä					20,0%	3 560							2,1%	3 560
Missionföreningen Säningsmannen			10,0%	2 339									1,4%	2 339
Evankelinen lähetysyhdistys	16,0%	16 136							14,0%	1 234			10,2%	17 370
Lähetysyhdistys Rauhan Sana	5,0%	5 043											3,0%	5 043
Kristian Davids skola			5,0%	1 170									0,7%	1 170
HaMayaan congregation													0,4%	702
Rezekne lutherska församling													0,4%	702
Angolas lutherska kyrka													1,1%	1 871
Yhteensä / Sammanlagt	100,0%	100 853	100,0%	23 391	100,0%	17 798	100,0%	15 086	100,0%	8 814	100,0%	3 560	100,0%	169 500

3 Gemensamma församlingsuppgifter	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	133 861,77	142 000,00	142 000,00
Ersättningar	133 609,81	142 000,00	142 000,00
Avgiftsintäkter	1,96		
Övriga verksamhetsintäkter	250,00		
Verksamhetskostnader	-917 890,43	-924 680,00	-931 030,00
Personalkostnader	-497 989,68	-519 310,00	-543 670,00
Löner och arvoden	-409 669,20	-420 940,00	-438 900,00
Lönebikostnader	-96 543,74	-98 370,00	-104 770,00
Rättelseposter för personalkostnader	8 223,26		
Köpta tjänster	-131 345,22	-169 670,00	-152 870,00
Köpta tjänster - interna	-1 079,75	-1 100,00	-1 250,00
Interna hyreskostnader	-22 137,16		
Material, förnödenheter och varor	-7 524,62	-15 120,00	-13 240,00
Inköp under räkenskapsperioden	-7 524,62	-15 120,00	-13 240,00
Beviljade bidrag	-256 314,00	-218 980,00	-219 500,00
Övriga verksamhetskostnader	-1 500,00	-500,00	-500,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-784 028,66	-782 680,00	-789 030,00
ÅRSBIDRAG	-784 028,66	-782 680,00	-789 030,00
Interna överföringsposter	-177 413,55		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-961 442,21	-782 680,00	-789 030,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-961 442,21	-782 680,00	-789 030,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-761 891,50	-782 680,00	-789 030,00

BEGRAVNINGSVÄSENDET

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

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.

Förberedande utredningsarbete inleds för anläggande av ett tilläggsområde avsett för urngravar vid Anna begravningsplats. Byggandet av en anläggning för kylförvaring vid Anna begravningsplats har slutförts. Upphandling av reservkraftaggregat för kylrum påbörjas.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Antalet kremeringar uppgick till ca 900 år 2025. Däri ingår avlidna som förts från Uleåborgsområdet. Ett nytt krematorium som färdigställs i Uleåborg i slutet av år 2025 kommer förmodligen att innebära att antalet kremeringar som utförs i Karleby kyrkliga samfällighet minskar. Underhållsavtalet för krematoriet måste omförhandlas och med en ny aktör. Ändringar som gjorts i begravningsväsendets uppgiftsområden och kostnadsställen granskas via utfallet år 2025 och åtgärder vidtas vid behov, särskilt när det gäller fördelningen av kostnader. Kostnaderna för förvaring av avlidna och intäkter som ett separat uppgiftsområde syns nu tydligare för första gången.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Uppföljning av begravningsväsendets verksamhetsintäkter i förhållande till verksamhetsbidraget.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Effekterna av nedskärningarna av statlig finansiering på begravningsväsendets resultat följs upp. Avgifterna för begravningsstjänster och gravplatser höjdes år 2025. I budgetarna för år 2025 och 2026 gjordes en totalt ca 140 000 euros ändring av verksamhetsbidraget. Detta uppföljs noga och åtgärdas om det behövs genom att höja avgifterna i anslutning till begravingar år 2026.

Utvärderingsmetod / mätare

Uppföljning av det ekonomiska utfallet och jämförelse med begravningsstatistiken.

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

Planering av byggnaden samt bygglovsförfarandet har inletts. Målsättningen är att genomföra projektet år 2026.

Utvärderingsmetod / mätare

Konkurrensutsättningen av huvudentreprenör sker sannolikt redan i slutet av år 2025. Schemaläggning av genomförandet görs tillsammans med den valda entreprenören nästa år.

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

MÅL 3

Anskaffning av reservkraftsaggregat, som en del av investeringsplanen.

Metod 1 för att nå uppställt mål

En beredskapsplan för undantagsförhållanden har utarbetats och uppdaterats. Under eventuella undantagsförhållanden bör vården av avlidna tryggas. En väsentlig del av vården är förvaringen av de avlidna. Tillgången till el för kylförvaringen säkerställs genom anskaffning av reservkraftsaggregat.

Utvärderingsmetod / mätare

Efter konkurrensutsättning anskaffas först ett reservkraftaggregat till Marie begravningsplats. Dessutom skaffas ett andra, portabelt reservkraftaggregat. Kapaciteten för krematoriets reservkraftaggregat för år 2027 utreds; aggregatet driver både krematoriets utrustning och kylrummet.

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

MÅL 4

Förvärv av tilläggsområden vid Anna begravningsplatser.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Köpet av tilläggsområdet har undertecknats 24.9.2025 och en detaljplaneändring har godkänts tidigare. Som bäst planeras anläggandet av en urnlund på området. En tidtabell som beaktar kyrkliga samfällighetens investeringsplan tas fram.

Metod 2 för att nå uppställt mål

En preliminär planering för anläggandet av en urnlund kan genomföras år 2026. Projektet fortsätter med en undersökning av staketmaterial, genomförande av belysning, vegetation m.m. Utredningarna ger oss en uppfattning om kostnaderna.

Utvärderingsmetod / mätare

En tidtabell och kostnader för projektet fastställs.

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

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028

Planerna för inrättande och ibruktagande av tilläggsområdet vid Alla begravningsplats inleds år 2026. Kyrkostyrelsens rekommendationer för begravningsväsendets avgifter ändrades i början av år 2025. Avgifterna för begravningsväsendets tjänster har därmed höjts. Begravningsväsendets resultat år 2025 kommer 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 kallförråd. Anskaffningen av ett tilläggsområde vid Elisabeth begravningsplats skjuts troligen fram till år 2027, eftersom förvaltningsdomstolens handläggning av överklagandet av detaljplaneändringen för området tar tid.

4 - Begravningsväsendet	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	461 128,87	438 720,00	511 420,00
Ersättningar		450,00	450,00
Försäljningsintäkter	1 800,00	2 000,00	3 000,00
Avgiftsintäkter	449 887,42	418 970,00	491 970,00
Understöd och bidrag	2 871,53	10 800,00	9 000,00
Övriga verksamhetsintäkter	6 569,92	6 500,00	7 000,00

Verksamhetskostnader	-1 576 160,30	-1 410 800,00	-1 459 190,00
Personalkostnader	-867 332,59	-977 090,00	-1 025 900,00
Löner och arvoden	-821 755,93	-904 060,00	-940 600,00
Lönebikostnader	-196 137,55	-212 130,00	-225 400,00
Rättelseposter för personalkostnader	150 560,89	139 100,00	140 100,00
Köpta tjänster	-231 562,90	-223 720,00	-224 470,00
Köpta tjänster - interna	-1 951,71	-400,00	-1 000,00
Hyreskostnader	-38 968,13	-38 900,00	-40 050,00
Interna hyreskostnader	-238 961,34		
Material, förnödenheter och varor	-188 877,04	-162 670,00	-159 600,00
Inköp under räkenskapsperioden	-188 877,04	-162 670,00	-159 600,00
Övriga verksamhetskostnader	-8 506,59	-8 020,00	-8 170,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 115 031,43	-972 080,00	-947 770,00
Finansiella intäkter och kostnader	-53 556,91		
Interna räntekostnader	-53 556,91		
ÅRSBIDRAG	-1 168 588,34	-972 080,00	-947 770,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-562 648,14	-247 260,00	-247 260,00
Avskrivningar enligt plan	-282 076,61	-247 260,00	-247 260,00
Avskrivningar av engångsnatur	-280 571,53		
Interna överföringsposter	-408 181,82		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 139 418,30	-1 219 340,00	-1 195 030,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 139 418,30	-1 219 340,00	-1 195 030,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-876 070,09	-972 080,00	-947 770,00

FASTIGHETSVÄSENDET

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

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.

I fokusområdena för år 2026 märks påverkan av kyrkans miljödiplom på verksamheten inom de olika arbetsformerna inom kyrkliga samfälligheten och dess församlingar. Fastighets- och köksväsendets målsättningar baseras på miljöprogrammet som kyrkliga samfälligheten fastställde år 2025. Planen för år 2026 är bl.a. att utveckla avfallssorteringen i enlighet med avfallshanteringsplanen, ytterligare minska fastigheternas totala energiförbrukning och utveckla skogsskötselåtgärder för att i större utsträckning än tidigare kunna ta hänsyn till den biologiska mångfalden.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Byggnadsbeståndet är gammalt och kräver omfattande renoveringar både utvändigt och invändigt i de funktionella byggnader som är nödvändiga för församlingarnas verksamhet. De årliga kostnaderna för investeringar i renoveringar kommer att öka år för år.

Det snabbt minskade antalet medlemmar återspeglas i ett lågt utnyttjande av byggnaderna, vilket innebär att fastighetsportföljen för de överlåtna byggnaderna bör ses över i samband med uppdateringen av fastighetsstrategin.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Effektivisering av avfallssorteringen och minskning av mängden bioavfall.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Upprättande av tydliga sorteringsinstruktioner för fastigheter och anskaffning av lämpliga sorteringskärl.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Uppföljning av bioavfall vid luncher och på läger, samt varje vecka i alla kök. Kunderna informeras om mängden bioavfall som uppstår.

Metod 3 för att nå uppställt mål

Förbättring av användningen av distributionskanaler för överskottsmat.

Metod 4 för att nå uppställt mål

Insamling av plast i fastigheter med köksverksamhet.

Utvärderingsmetod / mätare

Sorteringsanvisningar och sorteringskärl finns i alla fastigheter ja/nej
Uppföljningen av mängden bioavfall tydliggörs för kunderna ja/nej

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

MÅL 2

Uppdatering av miljökompetensen hos alla köks- och städanställda.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Genomförande av utbildningsavsnitten Ansvarsfull livsmedelsbranch och Ansvarsfull städtjänst i utbildningen Ammattilaisen kädenjälki.

Utvärderingsmetod / mätare

Utbildning genomförd ja/nej

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

MÅL 3

Minskning av energiförbrukningen vid Kalvholmens lägercenter.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Ändringen av styrningen av lägercentrets värmesystem och ventilationssystem sker genom att uppdatera automatiken så att kontrollerade värmesänkningar kan göras under perioder mellan lägerbokningar.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Personalen introduceras noggrant i det nya systemet. Begränsning av basturnas maximala uppvärmningstider genom att ge skriftliga instruktioner för användningen av basturna.

Utvärderingsmetod / mätare

Kalvholmens totala elförbrukning (kwh) har minskat, jämförelsevärden från åren 2024, 2025 och 2026.

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

MÅL 4

Ökning av antalet skogs- eller våtmarker som omfattas av skydd.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Initiering av en kartläggning av områden som är lämpliga för skydd tillsammans med skogsvårdsföreningar.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Utredning av lämpligheten hos områden som är lämpliga för skydd för METSO- eller HELMI-projekt tillsammans med NTM-centralen.

Utvärderingsmetod / mätare

Kartläggningar har gjorts, lämpligheten för officiella skyddsprojekt har utretts ja/nej

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028

Utredning huruvida användningen av städtjänster på entreprenad bör avslutas samt byte av tvättserviceleverantör.

Beaktande av kyrkliga samfällighetens strategi, fastighetsstrategi och miljöprogram i den vardagliga verksamheten samt i investerings- och reparationsplaneringen.

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.

Fastigheter	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	4 503 991,41	222 600,00	185 800,00
Ersättningar	-15,00		
Försäljningsintäkter	4 448,99	4 800,00	3 900,00
Avgiftsintäkter	899,59		
Hysesintäkter	191 299,82	215 800,00	180 900,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	78,62		
Understöd och bidrag	3 500,00		
Övriga verksamhetsintäkter	13 773,80	2 000,00	1 000,00
Interna intäkter	4 290 005,59		
Verksamhetskostnader	-2 859 887,80	-2 824 240,00	-3 021 470,00
Personalkostnader	-1 159 108,93	-1 114 640,00	-1 220 710,00
Löner och arvoden	-946 263,26	-902 920,00	-984 940,00
Lönebikostnader	-224 542,98	-211 720,00	-235 770,00
Rättelseposter för personalkostnader	11 697,31		
Köpta tjänster	-631 118,47	-695 870,00	-743 750,00
Investering	0,00		
Köpta tjänster - interna	-1 034,36	-800,00	-800,00
Hyeskostnader	-116 714,26	-109 600,00	-129 200,00
Material, förnödenheter och varor	-752 897,30	-726 180,00	-747 930,00
Inköp under räkenskapsperioden	-752 897,30	-726 180,00	-747 930,00
Övriga verksamhetskostnader	-199 014,48	-177 150,00	-179 080,00
VERKSAMHETSBIDRAG	1 644 103,61	-2 601 640,00	-2 835 670,00
Finansiella intäkter och kostnader	-305 762,35		
Interna räntekostnader	-305 762,35		
ÅRSBIDRAG	1 338 341,26	-2 601 640,00	-2 835 670,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 424 958,26	-909 490,00	-909 400,00
Avskrivningar enligt plan	-820 680,70	-909 490,00	-909 400,00
Avskrivningar av engångsnatur	-603 587,99		
Nedskrivningar	-689,57		
Interna överföringsposter	-47 372,47		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-133 989,47	-3 511 130,00	-3 745 070,00

Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-133 989,47	-3 511 130,00	-3 745 070,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-2 645 901,98	-2 601 640,00	-2 835 670,00

Köksväsendet	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	703 888,17	729 400,00	764 430,00
Ersättningar	534,77		
Försäljningsintäkter	199 867,45	179 200,00	216 300,00
Avgiftsintäkter	53 455,01	44 250,00	43 600,00
Hysesintäkter	1 983,01	3 100,00	4 900,00
Understöd och bidrag	7 559,45	6 000,00	
Interna intäkter	440 488,48	496 850,00	499 630,00
Verksamhetskostnader	-793 811,92	-799 660,00	-845 980,00
Personalkostnader	-431 666,00	-447 380,00	-452 680,00
Löner och arvoden	-362 311,02	-362 260,00	-365 060,00
Lönebikostnader	-85 682,35	-85 120,00	-87 620,00
Rättelseposter för personalkostnader	16 327,37		
Köpta tjänster	-60 288,17	-45 730,00	-68 970,00
Hyeskostnader	-159,21		-120,00
Material, förnödenheter och varor	-301 809,85	-306 550,00	-324 210,00
Inköp under räkenskapsperioden	-301 809,85	-306 550,00	-324 210,00
Övriga verksamhetskostnader	111,31		
VERKSAMHETSBIDRAG	-89 923,75	-70 260,00	-81 550,00
ÅRSBIDRAG	-89 923,75	-70 260,00	-81 550,00
Interna överföringsposter	-71 975,11		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-161 898,86	-70 260,00	-81 550,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-161 898,86	-70 260,00	-81 550,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-89 923,75	-70 260,00	-81 550,00

Fastigheterna och köksverksamhet	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	5 207 879,58	952 000,00	950 230,00
Ersättningar	519,77		
Försäljningsintäkter	204 316,44	184 000,00	220 200,00
Avgiftsintäkter	54 354,60	44 250,00	43 600,00
Hysesintäkter	193 282,83	218 900,00	185 800,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	78,62		
Understöd och bidrag	11 059,45	6 000,00	
Övriga verksamhetsintäkter	13 773,80	2 000,00	1 000,00
Interna intäkter	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
Verksamhetskostnader	-3 653 699,72	-3 623 900,00	-3 867 450,00
Personalkostnader	-1 590 774,93	-1 562 020,00	-1 673 390,00
Löner och arvoden	-1 308 574,28	-1 265 180,00	-1 350 000,00
Lönebikostnader	-310 225,33	-296 840,00	-323 390,00

Rättelseposter för personalkostnader	28 024,68		
Köpta tjänster	-691 406,64	-741 600,00	-812 720,00
Investering	0,00		
Köpta tjänster - interna	-1 034,36	-800,00	-800,00
Hyreskostnader	-116 873,47	-109 600,00	-129 320,00
Material, förnödenheter och varor	-1 054 707,15	-1 032 730,00	-1 072 140,00
Inköp under räkenskapsperioden	-1 054 707,15	-1 032 730,00	-1 072 140,00
Övriga verksamhetskostnader	-198 903,17	-177 150,00	-179 080,00
VERKSAMHETSBI DRAG	1 554 179,86	-2 671 900,00	-2 917 220,00
Verksamhetsunderstöd	0,00		
Finansiella intäkter och kostnader	-305 762,35		
Interna räntekostnader	-305 762,35		
ÅRSBI DRAG	1 248 417,51	-2 671 900,00	-2 917 220,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 424 958,26	-909 490,00	-909 400,00
Avskrivningar enligt plan	-820 680,70	-909 490,00	-909 400,00
Avskrivningar av engångsnatur	-603 587,99		
Nedskrivningar	-689,57		
Interna överföringsposter	-119 347,58		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-295 888,33	-3 581 390,00	-3 826 620,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-295 888,33	-3 581 390,00	-3 826 620,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-2 735 825,73	-2 671 900,00	-2 917 220,00

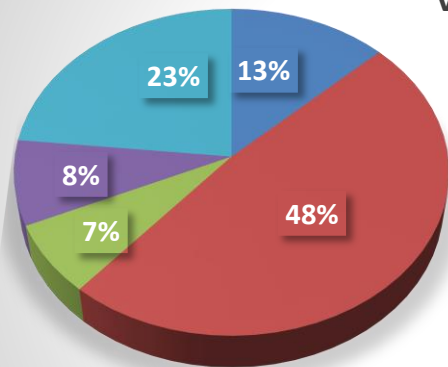
SKOGSHUSHÅLLING

Skogshushålling	Boklut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	724 220,52	488 000,00	497 400,00
Ersättningar	10 056,23	10 000,00	5 000,00
Avgiftsintäkter	16,62		
Hyresintäkter	260 801,56	100 000,00	122 000,00
Skogsbruksintäkter	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Verksamhetskostnader	-167 553,69	-189 080,00	-216 900,00
Personalkostnader	-10 366,67	-11 100,00	-15 480,00
Löner och arvoden	-8 420,42	-9 020,00	-12 520,00
Lönebikostnader	-1 946,25	-2 080,00	-2 960,00
Köpta tjänster	-122 638,00	-147 180,00	-170 620,00
Material, förnödenheter och varor	-3,26	-100,00	-100,00
Inköp under räkenskapsperioden	-3,26	-100,00	-100,00
Övriga verksamhetskostnader	-34 545,76	-30 700,00	-30 700,00
VERKSAMHETSBI DRAG	556 666,83	298 920,00	280 500,00
ÅRSBI DRAG	556 666,83	298 920,00	280 500,00
Interna överföringsposter	-36 012,57		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	520 654,26	298 920,00	280 500,00

Räkenskapsperiodens överskott/underskott	520 654,26	298 920,00	280 500,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	556 666,83	298 920,00	280 500,00

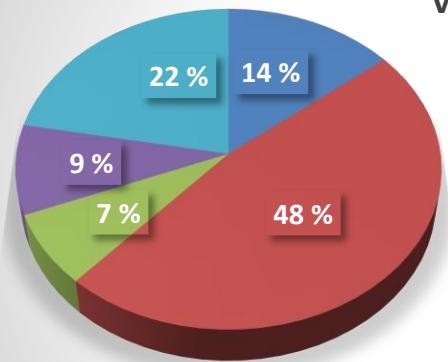
VERKSAMHETSBIDRAG ENLIGT HUVUDTITLAR 2024–2026

Toimintakate pääluokittain Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar 2026 talousarvio/budget



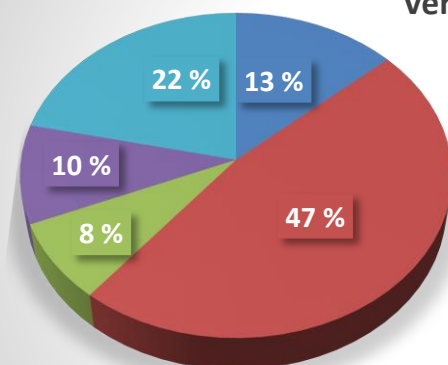
- Yleishallinto / Allmän administration
- Seurakunnallinen toiminta / Församlingsverksamhet
- Yhteiset seurakunnalliset tehtävät / Gemensamma församlingsuppgifter
- Hautaustoimi / Begravningsväsendet
- Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

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 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 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	2 653 006,69	2 162 110,00	2 288 030,00
Ersättningar	249 863,85	209 740,00	200 300,00
Försäljningsintäkter	286 505,86	255 650,00	293 850,00
Avgiftsintäkter	818 306,76	834 660,00	932 210,00
Hysesintäkter	454 084,39	318 900,00	307 800,00
Skogsbruksintäkter	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	272 817,40	84 910,00	100 370,00
Understöd och bidrag	76 666,92	66 400,00	61 100,00
Övriga verksamhetsintäkter	41 415,40	13 850,00	22 000,00
Verksamhetskostnader	-12 611 973,39	-12 926 220,00	-13 586 440,00
Personalkostnader	-7 906 991,02	-8 314 780,00	-8 777 096,00
Löner och arvoden	-6 618 998,32	-6 868 060,00	-7 215 840,00
Lönebikostnader	-1 551 160,75	-1 599 520,00	-1 715 056,00
Rättelseposter för personalkostnader	263 168,05	152 800,00	153 800,00
Köpta tjänster	-2 236 594,26	-2 360 190,00	-2 549 540,00
Hyreskostnader	-211 753,76	-262 620,00	-237 620,00
Material, förnödenheter och varor	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Inköp under räkenskapsperioden	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Beviljade bidrag	-435 116,23	-317 930,00	-318 150,00
Övriga verksamhetskostnader	-340 426,17	-243 980,00	-241 629,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Kyrkoskatteinkomster	12 241 450,48	12 449 000,00	12 654 600,00
Statlig finansiering	1 089 642,00	905 770,00	860 770,00
Beskattningskostnader	-156 991,95	-157 000,00	-146 000,00
Avgift till kyrkans fond	-949 158,00	-1 037 360,00	-1 063 800,00
Finansiella intäkter och kostnader	579 435,16	56 720,00	78 720,00
Ränteintäkter	178 550,31	100 300,00	114 720,00
Övriga finansiella intäkter	445 374,97	1 500,00	1 500,00
Räntekostnader	-38 512,85	-38 580,00	-31 000,00
Övriga finansiella kostnader	-5 977,27	-6 500,00	-6 500,00
ÅRSBIDRAG	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Avskrivningar enligt plan	-1 102 757,31	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Avskrivningar av engångsnatur	-884 159,52		
Nedskrivningar	-689,57		
Särredovisade fonder	0,00		
Intäkter	189 024,99		
Kostnader	-177 124,22		
Överföring från/till fond	-11 900,77		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	857 804,59	296 270,00	-70 780,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	857 804,59	296 270,00	-70 780,00

Resultaträkning (innehåller interna inkomster och utgifter och kalkylerade poster)

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	7 383 500,76	2 658 960,00	2 787 660,00
Ersättningar	249 863,85	209 740,00	200 300,00
Försäljningsintäkter	286 505,86	255 650,00	293 850,00
Avgiftsintäkter	818 306,76	834 660,00	932 210,00
Hysesintäkter	454 084,39	318 900,00	307 800,00
Skogsbruksintäkter	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	272 817,40	84 910,00	100 370,00
Understöd och bidrag	76 666,92	66 400,00	61 100,00
Övriga verksamhetsintäkter	41 415,40	13 850,00	22 000,00
Interna intäkter	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
Verksamhetskostnader	-17 342 467,46	-13 423 070,00	-14 086 070,00
Personalkostnader	-7 906 991,02	-8 314 780,00	-8 777 096,00
Löner och arvoden	-6 618 998,32	-6 868 060,00	-7 215 840,00
Lönebikostnader	-1 551 160,75	-1 599 520,00	-1 715 056,00
Rättelseposter för personalkostnader	263 168,05	152 800,00	153 800,00
Köpta tjänster	-2 236 594,26	-2 360 190,00	-2 549 540,00
Köpta tjänster - interna	-440 488,48	-496 850,00	-499 630,00
Hyreskostnader	-211 753,76	-262 620,00	-237 620,00
Interna hyreskostnader	-4 290 005,59		
Material, förnödenheter och varor	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Inköp under räkenskapsperioden	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Beviljade bidrag	-435 116,23	-317 930,00	-318 150,00
Övriga verksamhetskostnader	-340 426,17	-243 980,00	-241 629,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Kyrkoskatteinkomster	12 241 450,48	12 449 000,00	12 654 600,00
Statlig finansiering	1 089 642,00	905 770,00	860 770,00
Beskattningskostnader	-156 991,95	-157 000,00	-146 000,00
Avgift till kyrkans fond	-949 158,00	-1 037 360,00	-1 063 800,00
Finansiella intäkter och kostnader	579 435,16	56 720,00	78 720,00
Ränteintäkter	178 550,31	100 300,00	114 720,00
Övriga finansiella intäkter	445 374,97	1 500,00	1 500,00
Interna ränteintäkter	359 319,26		
Räntekostnader	-38 512,85	-38 580,00	-31 000,00
Övriga finansiella kostnader	-5 977,27	-6 500,00	-6 500,00
Interna räntekostnader	-359 319,26		
ÅRSBIDRAG	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Avskrivningar enligt plan	-1 102 757,31	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Avskrivningar av engångsnatur	-884 159,52		
Nedskrivningar	-689,57		
Interna överföringsposter	0,00		
Särredovisade fonder	0,00		
Intäkter	189 024,99		
Kostnader	-177 124,22		
Överföring från/till fond	-11 900,77		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	857 804,59	296 270,00	-70 780,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	857 804,59	296 270,00	-70 780,00

INVESTERINGSDELEN

Plats / byggnad	Åtgärd	Budgetskede	Preliminär kostnads-kalkyl M€	Använt under föregående år	2026	2027	2028	2029	2030
1. Kyrkor och kapell									
Gamlakarleby stadskyrka	Rengöring av orgelpipor	Planering	0,020		0,020				
Karleby sockenkyrka	Renovering och underhåll av orgel	Planering	0,048		0,048				
Karleby sockenkyrka	Delvis förnyande av takspån samt tjärning	Behov	0,300						0,300
Kaustby kyrka och klockstapel	Fasadrenovering och underhållsmålning	Behov	0,100			0,100			
Kaustby kyrka	Förnyande av fjärrvärmens undercentral	Behov	0,030						0,030
Lochteå kyrka	Förnyande och tjärning av takspånen på takets sydsida	Behov	0,200					0,200	
Lochteå kyrka	Målning av golvet i salen samt ytorna i wc:n	Behov	0,040				0,040		
Lochteå jordfästningskapell	Förnyande av taktegel	Behov	0,030					0,030	
Halso kyrka	Fasadens underhållsmålning + fönsterrenovering	Behov	0,200						0,200
Kelviå kyrka	Målning av golvet i salen samt fönsterrenovering	Behov	0,025						0,025
Ullava kyrka	Förnyande av klockstapelns takpanel	Behov	0,030			0,030			
Yxpila kyrka	Fasadmumningsreparationer och förnyelse av vattentak	Behov	0,700				0,030	0,670	
Yxpila kyrka	Rörinfodring/sprutgjutning av gjutjärnsavlopp	Behov	0,100						0,100
Yxpila kyrka	Förnyande av fjärrvärmens undercentral	Behov	0,035						0,035
2. Församlingshus									
Karleby församlingscenter	Fasadrenovering / CD-del	Förvekligande	0,850	0,600	0,250				
Karleby församlingscenter	Fasadrenovering / AB-del	Planering	0,600	0,020	0,580				
Karleby församlingscenter	Fasadrenovering / E-del	Behov	0,100			0,100			
Karleby församlingscenter	Byte av gjutjärnsavlopp	Behov	0,200			0,200			
Karleby församlingscenter	Mikaelsalens köksrenovering	Behov	0,040				0,040		
Karleby församlingscenter	Förnyande av ventilationsapparater i H-delen	Behov	0,070					0,070	
Karleby församlingscenter	Förnyelse av personhissar / grundrenovering A-, C- och	Planering	0,300		0,150	0,150			
Karleby församlingscenter	Förnyelse av serveringslinjen i Nedre salen	Planering	0,025		0,025				
Karleby församlingscenter	Grundförbättring inomhus och ändring av lokalprogram	Behov	4,430			0,030	1,500	1,500	0,900
Karleby församlingshem	Modernisering av fastighetsautomation	Behov	0,040			0,040			
Karleby församlingshem	Grundförbättring av ytterväggarna som är i kontakt med	Behov	0,100				0,100		
Karleby församlingshem	Reparation av gårdens asfaltering	Behov	0,030						0,030
Karleby församlingshem	Förnyande av vattenkylningsaggregat	Behov	0,050				0,050		
Kaustby församlingscenter	Förnyandet av ventilationsapparat i salen	Behov	0,070					0,070	
Kelviå församlingshem	Förnyandet av ventilationsapparat i salen	Behov	0,100			0,100			
Kelviå församlingshem	Utredning om grundrenoveringsbehov och genomförande	Behov	1,220						0,020
Kelviå församlingshem	Fasadrenovering / underhållsmålning	Behov	0,150			0,150			
Ullava församlingshem	Omskistrukturering av lokaler	Planering	0,100	0,020	0,060	0,020			
Halso församlingshem	Sanering av våtrum	Behov	0,060			0,060			
Halso församlingshem	Förnyande av stolar i salen	Behov	0,015						0,015
3. Övriga byggnader									
Karleby gamla prästgård	Tjärning av spåntak	Behov	0,030						0,030
Karleby gamla prästgård	Fasadrenovering	Behov	0,080					0,080	
Nuolinen lägergård	Förnyande av väningsängar i inkvarteringsbyggnader	Behov	0,020					0,020	
Nuolinen lägergård	Utvidgning och köksrenovering	Planering	0,150	0,010	0,050	0,090			
Kalvholmen	Underhållsmålning av fasaden	Behov	0,040			0,040			
Kalvholmen	Upprustning av stranden	Behov	0,100						0,100
Kalvholmen	Sanering av våtrum och inkvarteringsrum	Behov	0,200					0,200	
Kalvholmen	Förnyelse av gammal tv-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		
Katarine gravkamrar	Renovering av vagnslidrets fasad	Planering	0,070		0,070				
Anna begravningsplats	Servicebyggnadens bränslelager och garage	Planering	0,200	0,010	0,190				
Anna begravningsplats	Utvidgning av område	Förvekligande	0,150			0,020	0,130		
Maria begravningsplats	Grävmaskin	Behov	0,100		0,100				
Elisabeth begravningsplats	Anskaffning av markområden	Planering	0,066				0,066		
Förvaring av avlidna	Anskaffning av reservkraftsystem	Behov	0,100		0,050	0,050			
Arkiv	Upprättande av ett elektroniskt arkivsystem	Behov	0,130			0,100	0,030		
SAMMANLAGT M€			16,514	0,660	1,618	1,510	2,166	2,840	1,785

FINANSIERING

Kyrkoskatteintäkterna beräknas uppgå till 12,665 milj. euro. Statlig finansiering uppgår till ca 0,9 milj. euro. Beskattningskostnaderna beräknas nästa år uppgå till 146 000 euro. Avgiften till Kyrkans centralfond och avgiften till pensionsfonden uppskattas till 1,04 milj. euro. Räntekostnaderna för lån är 31 000 euro.

Finansieringsdelen	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Ekonomiplan 2027	Ekonomiplan 2028
Intern finansiering					
Årsbidrag	2 872 237,85	1 453 020,00	1 085 880,00	1 264 675,00	1 390 500,00
Rättelseposter till intern finansiering	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00	1 264 675,00	1 390 500,00
	26 826,86				
Investeringar	-970 886,05	-1 097 000,00	-1 618 000,00	-1 510 000,00	-2 166 000,00
Investeringsutgifter	-1 083 751,05	-1 097 000,00	-1 618 000,00	-1 510 000,00	-2 166 000,00
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	40 000,00				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	72 865,00				
Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaflöd	1 901 351,80	356 020,00	-532 120,00	-245 325,00	-775 500,00
Förändringar av lånestocken	-279 959,78	-180 000,00	-185 000,00	-185 000,00	-185 000,00
Minskning av långfristiga lån	-273 065,98	-180 000,00	-185 000,00	-185 000,00	-185 000,00
Förändring av kortfristiga lån	-6 893,80				
Övriga förändringar av likviditeten	28 616,91				
Förändringar i förvaldade medel och förvaltad kapital	-17 049,60				
Förändring i långfristiga fordringar					
Förändring i kortfristiga fordringar	-85 777,66				
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	131 444,17				
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-251 342,87	-180 000,00	-185 000,00	-185 000,00	-185 000,00
Förändring av likvida medel	1 650 008,93	176 020,00	-717 120,00	-430 325,00	-960 500,00
Förändring av likvida medel (balans)	1 650 008,93	176 020,00	-717 120,00	-430 325,00	-960 500,00

SAMMANFATTNING

Resultaträkning (enligt bindningsnivåer)

	Tilinpäätös Bokslut 2024	Talousarvio Budget 2025	Talousarvio Budget 2026	Taloussuunnitelma Ekonomiplan 2027	Taloussuunnitelma Ekonomiplan 2028
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	3 093 495,17	2 658 960,00	2 787 660,00	2 790 960,00	2 791 000,00
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	-13 052 461,87	-13 423 070,00	-14 086 070,00	-14 077 560,00	-14 249 900,00
TOIMINTAKATE / VERKSAMHETSBRIDRAG	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00	-11 286 600,00	-11 458 900,00
Kirkollisverotulot / Kyrkoskattintäkter	12 241 450,48	12 449 000,00	12 654 600,00	12 880 000,00	13 090 000,00
Valtionrahoitus / Statlig finansiering	1 089 642,00	905 770,00	860 770,00	815 770,00	905 770,00
Verotuskulut / Beskattningskostnader	-156 991,95	-157 000,00	-146 000,00	-146 000,00	-146 000,00
Kirkon rahastomaksut / Avgifter till Kyrkans centralfond	-949 158,00	-1 037 360,00	-1 063 800,00	-1 063 700,00	-1 063 700,00
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansieringsinkomster och -kostnader	579 435,16	56 720,00	78 720,00	69 720,00	69 720,00
Korkotuotot / Ränteintäkter	178 550,31	100 300,00	114 720,00	114 720,00	114 720,00
Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter	445 374,97	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	0,00	0,00			
Korkokulut / Räntekostnader	-38 512,85	-38 580,00	-31 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader	-5 977,27	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
VUOSIKATE / ÅRSBRIDRAG	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00	1 269 190,00	1 396 890,00
Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00	-1 130 000,00	-1 130 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot / Avskrivningar enligt plan	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00	-1 130 000,00	-1 130 000,00
TILIKAUDEN TULOS / RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	857 804,59	296 270,00	-70 780,00	139 190,00	266 890,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	857 804,59	296 270,00	-70 780,00	139 190,00	266 890,00

GRAVVÅRDSFOND

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

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

Förändringar i verksamhetsmiljön

Från början av år 2026 är det möjligt att beställa perennskötsel. Skötselavtalet är treårigt. Ett av minimikraven för kyrkans miljödiplom är att tillhandahålla perennskötsel för skötselgravar.

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

MÅL 2026

MÅL 1

Perennskötsel i praktiken.

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 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

Förberedelser inför skötselperioden för perennskötsel. Planering av anskaffning av perenner och underhåll av plantor.

Utvärderingsmetod / mätare

Uppföljning av efterfrågan på perennskötsel det första året. Eventuell anskaffning av ytterligare plantor under säsongen. Skötselperioden 2026 ger en uppfattning om hur mycket man kan minska antalet andra växter under skötselperioden.

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

MÅL 2

Elektronisk beställning av gravvård.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Utredning av alla IT-frågor under år 2026 så att beställningssystemet kan införas.

Utvärderingsmetod / mätare

Målsättningen är att kunna tillhandahålla tjänsten för nya skötselbeställningar år 2027. Effekterna till exempel för byråsekreterarens arbetsmängd i hanteringen av gravvårdsfonden följs upp.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)**ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028**

Under de senaste åren har betydande kostnader för arbetsredskap och verktyg, bränsle samt skyddskläder allokerats till fonden. Möjligheten till perennskötsel träder i kraft från 2026. Lönsamheten för gravvårdsfonden följs upp och beräknas. En utredning för att möjliggöra elektroniska gravskötselbeställningar via Karleby kyrkliga samfällighets webbplats påbörjas.

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

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	189 024,99	182 110,00	191 600,00
Avgiftsintäkter	189 024,99	182 110,00	191 600,00
Verksamhetskostnader	-177 124,22	-182 110,00	-191 600,00
Personalkostnader	-139 300,59	-132 500,00	-140 100,00
Rättelseposter för personalkostnader	-139 300,59	-132 500,00	-140 100,00
Köpta tjänster	-9 408,50	-13 180,00	-14 000,00
Hyreskostnader	-400,00	-400,00	-400,00
Material, förnödenheter och varor	-27 907,04	-36 030,00	-37 100,00
Inköp under räkenskapsperioden	-27 907,04	-36 030,00	-37 100,00
Övriga verksamhetskostnader	-108,09		
VERKSAMHETSBIDRAG	11 900,77	0,00	0,00
ÅRSBIDRAG	11 900,77	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	11 900,77	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	11 900,77	0,00	0,00