

Korsholms kyrkliga samfällighet

Bokslut 2024



Undertecknad av gemensamma kyrkorådet 27.3.2025

Godkänd av gemensamma kyrkofullmäktige 5.6.2025

Innehåll

1. Verksamhetsberättelse	3
1.1 Allmän översikt	3
1.2 Administration	6
1.3 Personal.....	8
1.4 Miljö	10
1.5 Uppskattning av den sannolikt kommande utvecklingen.....	10
1.6. Bedömning av de viktigaste riskerna	11
1.7. Medlemsantal	11
1.8. Intern kontroll	12
1.9. Ekonomiska nyckeltal.....	13
1.10. Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin	14
2. Budgetutfall.....	15
2.1. Utfallet för driftsekonomin	15
2.1.1 Ekonomi- och personalförvaltning.....	16
2.1.2 Korsholms svenska församling.....	17
2.1.3 Kvevlax församling	20
2.1.4 Mustasaaren suomalainen seurakunta.....	24
2.1.5 Replots församling	27
2.1.6 Solfs församling.....	30
2.1.7 Gemensamma församlingsuppgifter	32
2.1.8 Begravningsväsendet	34
2.1.9 Fastighetsväsendet	35
2.2 Utfallet för resultaträkningsdelen.....	37
2.3 Utfallet för investeringsdelen	39
2.4 Utfallet för finansieringsdelen	41
2.5 Utfallet för budgetens bindandenivåer	42
3. Bokslutskalkyler	44
4. Noter till bokslutet	47
4.1 Noter om tillämpade boksluts principer	47
4.2. Noter om presentation av bokslut.....	47
4.3. Noter till resultaträkningen.....	48
4.4 Noter till finansieringsanalysen	49
4.5 Noter till balansräkningens aktiva	49
4.6. Noter till balansräkningens passiva	54
4.7 Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser	55
4.8 Bokslut gravvårdsfond / Tilinpäätös hautainhoitorahasto	57
5. Underskrifter och revisionsanteckning	59
5.1. Revisionsberättelse	60
6. Förteckningar och redogörelser.....	62

1. Verksamhetsberättelse

1.1 Allmän översikt

Kyrkostyrelsen har i februari 2025 godkänt en uppdaterad anvisning för upprättande av bokslut. Huvuddragen i bokslutets innehåll föreskrivs i kyrkoordningen. I bokslutet ingår resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys och de uppgifter som utgör noter till dem, samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. Bokslutet skall ge riktiga och tillräckliga uppgifter om verksamheten, räkenskapsperiodens resultat och den ekonomiska ställningen. De tilläggsupplysningar som behövs för detta skall antecknas i noterna.

Vi önskar tacka alla förtroendevalda, frivilliga medarbetare och anställda för deras insatser och delaktighet under året 2024. Förtroendevalda och frivilliga gör ytterst viktiga uppdrag i kyrkan, vilka ofta är osynliga.

Den nya kyrkolagen som trädde i kraft i juli 2023 föranledde en förnyelse av församlingarnas och samfällighetens styrdokument. Arbetet inleddes 2023 och under året 2024 fortsatte gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige arbetet med att slutföra uppdateringen av samfällighetens centrala stadgor. År 2024 var också året då kanslifunktionen förnyades och de tidigare fyra separata svenskspråkiga pastorskanslierna förenades till ett gemensamt kansli. Servicen till församlingsmedlemmarna har förbättrats då kansliernas telefontider har utökats och också de mindre församlingarna haft en kanslist närvarande under två vardagar i veckan. Kvevlax församling hade biskopsvisitation på hösten 2024 och fick mycket beröm för sin verksamhet. Replot kyrkoherdetjänst lediganslogs hösten 2024, men tyvärr sökte ingen tjänsten. För närvarande råder prästbrist åtminstone i Österbotten.

Verksamhetsbidraget var 204 697,36 euro bättre än budgeterat. Verksamhetsbidraget är summan av verksamhetsintäkter och -kostnader som gemensamma kyrkofullmäktige beviljat för år 2024. Verksamhetsintäkterna överskred det budgeterade med 183 482,91 euro. Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 21 214,45 euro.

Kyrkoskatteintäkterna uppgick till 5 920 765,74 euro och var 237 765,74 euro mera än budgeterat. De stora kyrkoskatteintäkterna senaste år beror på en ändring av avdrag för beräkning av den beskattningsbara inkomsten. Statlig finansiering, beskattningskostnader och avgifter till kyrkans centralfond utföll i stort enligt budgeten. I statlig finansiering tillkom 17 000 euro, men avgifterna till kyrkans centralfond ökade i stället med 15 000. Årsbidraget för år 2024 uppgick till 1 079 780,19€. Detta är 725 780,19€ mera än budgeterat. De främsta orsakerna till årsbidragets storlek förklaras av ränte- och finansiella intäkter, kyrkoskatteintäkter samt försäljningen av Lybekska huset. Ränte- och finansiella intäkterna beror på försäljning av ränteplaceringar föranledd av ny placeringsplan samt av höga kreditränteintäkter för år 2024 och retroaktivt erhållna krediträntor från år 2022–2023. Dessa poster ökade årsbidraget med 723 765 euro. Årets resultat blev 668 703,57€.

Tabellen nedan presenterar verksamhetsbidraget för huvudtitlarna. I tabellen nedan avser BS bokslut och BU budget. Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt att budgeten är bindande på huvudtitelnivå.

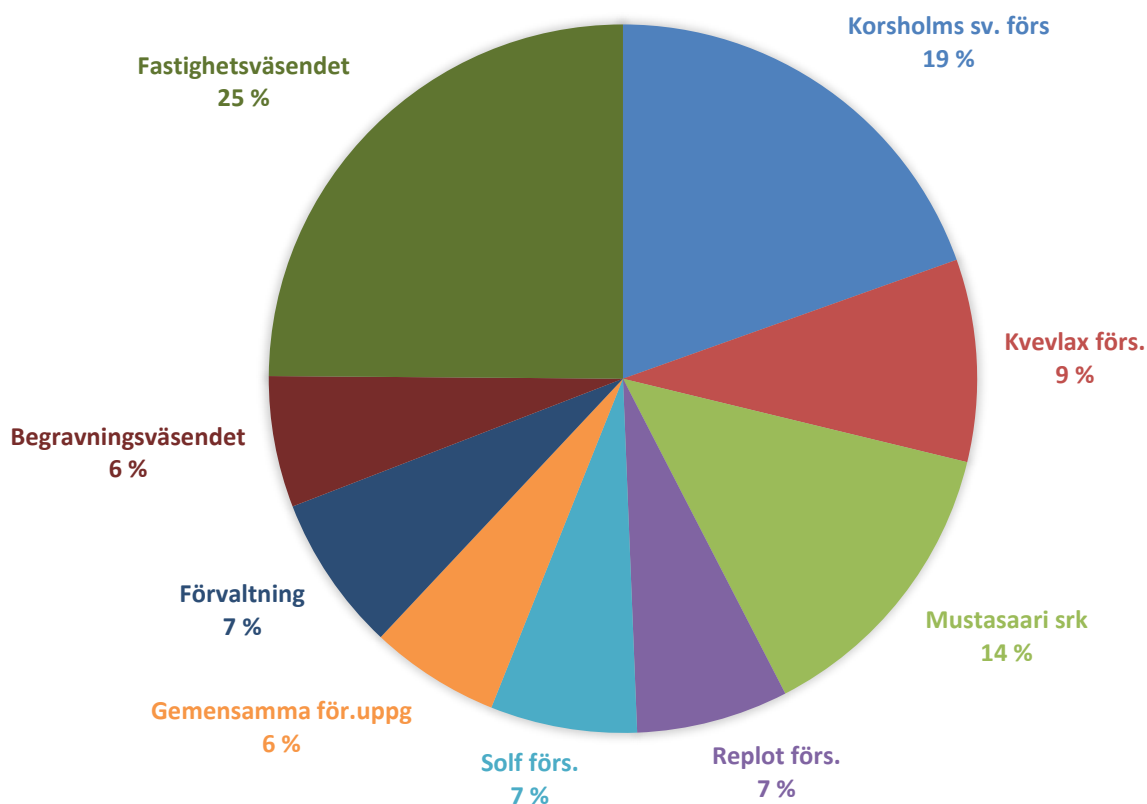
Budgetutfall per huvudtitel	BU pågående		BU ändringar	BU totalt		Över-under
	BS 2023	2024		2024	BS 2024	
Korsholms sv. förs	-963 263,13	-1 009 559,00		-1 009 559,00	-988 635,04	-20 923,96
Kvevlax förs.	-450 073,01	-486 215,00		-486 215,00	-466 895,84	-19 319,16
Mustasaari srk	-643 663,78	-731 220,00		-731 220,00	-689 535,13	-41 684,87
Replot förs.	-327 151,84	-361 226,00		-361 226,00	-350 809,55	-10 416,45
Solf förs.	-327 623,11	-342 651,00		-342 651,00	-338 690,17	-3 960,83
Gemensamma för.uppg	-63 622,15	-285 435,00		-285 435,00	-299 684,14	14 249,14
Förvaltning	-373 287,84	-323 081,00		-323 081,00	-361 033,18	37 952,18
Begravningsväsendet	-325 722,78	-305 000,00		-305 000,00	-302 926,13	-2 073,87
Fastighetsväsendet	-1 225 803,08	-1 310 613,00	-106 000	-1 416 613,00	-1 258 093,46	-158 519,54

Totalt	-4 700 210,72	-5 155 000,00	-106 000,00	-5 261 000,00	-5 056 302,64	-204 697,36
---------------	----------------------	----------------------	--------------------	----------------------	----------------------	--------------------

Samtliga huvudtitlar förutom gemensamma församlingsuppgifter och förvaltning har hållit budgeten. Överskridningarna diskuteras vid genomgången av respektive huvudtitels budgetutfall.

Att skilja budget och anslag enligt huvudtitel är ett sätt att styra samfällighetens resurser. Samtidigt bör påpekas att de olika funktionerna/huvudtitlarna är beroende av varandra. Församlingsverksamheten skulle knappast fungera i ett nordiskt land utan fastigheter. En gudstjänstfirande församling behöver en kyrka.

I cirkeldiagrammet nedan presenteras verksamhetsformernas procentuella andel av verksamhetsbidraget. Fastighetsväsendets andel av verksamhetsbidraget är 25 %, Därpå följer Korsholms svenska församling 19 % och Mustasaaren suomalainen seurakunta på 14 %. Församlingsverksamheten och begravningsväsendet är församlingarnas lagstadgade uppgifter, medan ekonomi- och personalförvaltningen och fastighetsväsendet utgör stödfunktioner. Totalt använde församlingsverksamheten 56% och begravningsväsendet 7% av verksamhetsbidraget. Stödfunktionerna erhöll totalt 33 % av verksamhetsbidraget.



Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån förändringar i inkomstgrunden

Församlingsekonomin förväntas inte att försämrats väsentligt inom de närmaste åren. Under de senaste åren har medlemsantalet minskat med cirka 0,8 procent årligen, och minskningen väntas fortsätta. De senaste åren har kyrkoskatteinkomsterna varit mycket stabila. Kyrkoskattesatsen för år 2025 sänktes till 1,8% till följd av social- och hälsovårdsreformen och den därav föranledda skattereformen.

Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån Indikatorerna för en församling i kris

Indikatorer för en församling i kris (kyrkostyrelsen)	Korsholms kyrkliga samfällighets situation
1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 eller högre.	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur har uppvisat överskott tre år i följd.
2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen.	I balansräkningen finns ett överskott från de föregående räkenskapsperioderna på 13 731 431,08 euro.
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd.	Likvida medel täcker verksamhetskostnaderna i 826 dagar.
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sjunkande flera år i följd. År 2024 ökade andelen till 53,4 procent främst till följd av avtalsenliga löneökningar och musikskolan i Korsholm

Korsholms kyrkliga samfällighets mission, vision och strategi

I kyrkolagen sammanfattas församlingens uppgift eller mission på följande sätt: *"I enlighet med sin bekännelse förkunnar kyrkan Guds ord och förvaltar sakramenten samt verkar också i övrigt för att utbreda det kristna budskapet och förverkliga kärleken till nästan."* Korsholms kyrkliga samfällighet har för närvarande inte författat ett strategidokument. Förtroendevalda förväntas fastställa en fastighetsstrategi under år 2025. Då fastighetsstrategin är klar kan samfälligheten utarbeta en helhetsstrategi.

Bekämpning av mutor och korruption

Samfälligheten fäster uppmärksamhet vid bekämpningen av mutor och korruption. För att ytterligare klargöra bekämpning av mutor och korruption planeras en anvisning, där man stakar ut de principer som ska följas i fråga om givande och mottagande av gåvor, gästfrihet och bekämpning av korruption i Korsholms kyrkliga samfällighet.

1.2 Administration

Förvaltningen består av gemensamma kyrkofullmäktige som är högsta beslutande organ. Fullmäktige anlitar revisionen för granskning av förvaltningen och ekonomin. Gemensamma kyrkorådet fungerar som beredande och verkställande organ underställt fullmäktige och handhar främst ärenden inom förvaltning och ekonomi samt begravnings- och fastighetsväsendet. Församlingens verksamhet leds av församlingsrådet där kyrkoherdarna fungerar som ordförande.

Gemensamma kyrkofullmäktige

Gemensamma kyrkofullmäktige består av 31 folkvalda medlemmar. Gemensamma kyrkofullmäktige väljer inom sig en ordförande, viceordförande och sekreterare. Kyrkoherdarna och förvaltningschefen har närvarande- och yttranderätt. Mandatperioden för gemensamma fullmäktige är 2023 – 2026. Alf Burman valdes till ordförande och Lena Nystrand till vice ordförande. Maria Kallio har fungerat som sekreterare.

Nedan gemensamma kyrkofullmäktiges ordinarie medlemmar:

Från Korsholms svenska församling: Back Peter, Beijar Marcus, Fredman Mikael, Granholm Ann-Marie, Henrik Ingo, Lithén Yngve, Lång Kerstin, Lärka Anna-Karin, Särs Rune och Wikström Jonas. Ersättare: Ahlgren Elvis, Mattlar Mikaela.

Från Kvevlax församling: Backman Maj-Lis, Burman Alf, Granberg Håkan, Holms Sara, Tammelin Lars, Åkerholm Lars-Erik. Ersättare: Östman Yngve, Beijar Gun.

Från Solfs församling: Asplund Monica, Bjon Christer, Inger Tallgård, Pått Solveig. Ersättare: Ragnvald Wester.

Från Mustasaaren suomalainen seurakunta: Ahlskog Martin, Hakala Riitu, Kujala Satu, Lassila Jari, Leponen Tuula, Schöning Sanna, Suomi Martti. Ersättare: Widjeskog Minna, Ritola Satu, Aksberg Henri, Koskimäki Heikki, Tuominen Elisa.

Från Replots församling: Gammelgård Lena, Lindvik Niklas, Nystrand Lena, Åbacka Ilola Maria.

Bland viktiga beslut kan nämnas godkännande av bokslut 2023 och budget 2024 och fastställande av skatteprocent år 2025.

Gemensamma kyrkorådet

Gemensamma kyrkorådet väljs av gemensamma kyrkofullmäktige för en tvåårig mandatperiod med början vid valperiodens första och tredje år. Gemensamma kyrkorådets mandatperiod är 2023 – 2024. Som gemensamma kyrkorådets ordförande fungerade, enligt Borgå domkapitels beslut, Mats Björklund, kyrkoherde i Korsholms församling. Bokförare Carina Kaustinen har fungerat som sekreterare. Förvaltningschef Kari Harju har fungerat som föredragande.

Ordinarie medlemmar	Personliga suppleanter
Mats Björklund, ordförande	
Ahlskog Martin, viceordförande	Kujala Satu
Schöning Sanna	Lassila Jari
Suomi Martti	Lassila Jari
Lång Kerstin	Granholm Ann-Marie
Särs Rune	Fredman Mikael
Lindvik Niklas	Nystrand Lena
Åkerholm Lars-Erik	Backman Maj-Lis
Pått Solveig	Ulla Björknäs

Bland viktiga ärenden var bokslut för 2023 och budget 2025.

Sektioner

Fastighetssektionen: Martin Ahlskog (ordf.), Yngve Östman, Anders Härmälä, Lena Nystrand och Solveig Pått. Fastighetschef Johan Nysten fungerar som föredragande.

Personalsektionen: Rune Särs (ordf.), Yngve Lithén, Satu Ritola, Lars-Erik Åkerholm och Barbro Wester. Kari Harju fungerar som föredragande.

Placeringssektionen: Mats Björklund (ordf.), Lena Nystrand, Mikael Fredman, Monica Asplund, Martin Ahlskog. Förvaltningschef Kari Harju fungerar som föredragande.

Församlingsråden

Korsholms svenska församling (ordinarie medlemmar): Mats Björklund (kyrkoherde, ordförande), Kerstin Lång (vice-ordförande), Julia Järveläinen, Ann-Marie Granholm, Peter Back, Mikael Fredman, Henrik Ingo, Mikael Ventin, Rune Särs, Yngve Lithén, Johanna Nystrand, Maria Koski och Mikaela Mattlar.

Suppleanter: Anna-Mari Bäckman, Elvis Ahlgren, Gun-Viol Skoglund samt Anette Wollsten-Håkans.

Kvevlax församling (ordinarie medlemmar): Fredrik Kass (ordf.), Gunilla Asplund, Maj-Lis Backman, Alf Burman (vice ordf.), Lars Burman, Eva Grop, Sara Holms, Johanna Levälähti, Anders Månsus, Yngve Östman och Lars-Erik Åkerholm. Suppleanter: Alexandra Wasberg, Håkan Granberg och Lars Tammelin.

Replots församling (ordinarie medlemmar): Fredrik Kass (ordf.), Andersson Lars-Johan, Ekblad Susanne, Håkans Barbro, Lindvik Niklas, Ohls Anne, Backman Elisabeth, Nyback Maj-Helen och Wiik Roland

Solfs församling (ordinarie medlemmar): Johan Kanckos, kyrkoherde, ordförande, Beukelman Ebba-Stina, Björknäs Ulla, Pått Solveig (vice ordförande), Smeds Jeanette, Wester Barbro, Westerlund Camilla, Vestling Siv-Britt, Bergström Thommy. Suppleanter: Engblom Britt-Marie och Snåfs Eva

Mustasaaren suomalainen seurakunta (ordinarie medlemmar): Anne Visser-Kelto (ordf.), Sanna Schöning, Satu Kankaanpää, Jari Lassila, Tuula Leponen, Lea Trygge, Satu Kujala, Martti Suomi, Satu Ritola, Minna Widjeskog och Riitu Hakala. Suppleanter: Elisa Tuominen, Henri Aksberg, Heikki Koskimäki och Nina Aksberg.

Revision

Enligt kyrkoordningen skall kyrkofullmäktige eller gemensamma kyrkofullmäktige för granskning av förvaltningen och ekonomin under de år som motsvarar deras mandatperiod utse minst en ordinarie revisor och en revisorssuppleant eller i stället för dessa en revisionssammanslutning. Revisorn och revisorns suppleant ska vara CGR revisorer godkända av Centralhandelskammarens revisionsnämnd, GRM revisorer godkända av en handelskammarens revisionsutskott eller OFR revisorer godkända av revisionsnämnden för den offentliga förvaltningen och offentliga ekonomin. En revisionsammanslutning ska vara en CGR, GRM eller OFR sammanslutning. Gemensamma kyrkofullmäktige valde revisionssamfundet BDO för revision för mandatperioden 2023–2026. Bokslutet sänds till revisorn omedelbart efter bokslutets undertecknande. Krister Rehn är ansvarig revisor och som assisterande revisorer har fungerat Erica Grönberg och Hans Becker.

1.3 Personal

Nedanstående tabell 1 presenterar tjänsteinnehavare och arbetstagare i Korsholms kyrkliga samfällighet och till den hörande församlingar den 31.12.2024. För tjänsteinnehavare och arbetstagare presenteras utöver arbetsenhet och befattning även deltidsprocenten. Om arbetsavtalet baser på timlön anges detta i tabellen. I efterföljande text om personal anges föregående års jämförelsetal inom parentes. Vid årsskiftet hade samfälligheten 60 (62) anställda, varav två personer jobbade i två skilda anställningsförhållanden. Av dessa var 55 (56) procent kvinnliga och 45 (44) procent manliga. Av de anställda arbetade 27 (30) procent på deltid och 73 (70) procent på heltid. Deltidsanställningen varierade från 20 till 80 procent av heltidsarbete. Antalet årsverken uppgick till 52 (51) varav 63 (68) procent inom församlingarna och 37 (32) procent inom samfälligheten. Antalet årsverken inom samfälligheten ökade då det gemensamma kansliet bildades och byråsekreterare överfördes från församlingarna till samfälligheten. Årsverken i samfälligheten fördelades på följande sätt: Korsholms svenska församling 11,75 (12,2), Kvevlax församling 5,23 (6,3), Mustasaaren suomalainen seurakunta 7,30 (7,5), Replots församling 4,50 (5,4), Solfs församling 4,11 (3,5) och samfälligheten 19,40 (16,6).

Tabell 1: Tjänsteinnehavare och arbetstagare i slutet av år 2024

Namn	Enhet	Befattning	Anställnings -%
Ahlskog-Erikslund, Emma	Korsholms ksamf.	byråsekreterare	80
Berg, Nanna	Korsholms ksamf.	städare-hjälphusmor	41,8
Harju, Kari	Korsholms ksamf.	förvaltningschef	100
Häggkvist, Janina	Korsholms ksamf.	byråsekreterare	40
Kallio, Maria	Korsholms ksamf.	kanslichef	100
Kaustinen, Carina	Korsholms ksamf.	löneräknare-bokförare	100
Lundqvist, Tomas	Korsholms ksamf.	byråsekreterare	100
Löfvik, Kaj	Korsholms ksamf.	begr.-fastigh.arbetare	50
Löfvik, Lucas	Korsholms ksamf.	begr.-fastigh.arbetare	100
Nabb-Vornanen, Susann	Korsholms ksamf.	byråsekreterare	100
Norrback, Peter	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare	100
Nysten, Johan	Korsholms ksamf.	fastighetschef	100
Ohls, Ida	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare	100
Orre, Beatrice	Korsholms ksamf.	husmor	78
Rautakoski, Timo-Jaakko	Korsholms ksamf.	vaktmästare	100
Ruths, Michel	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare	100
Salonsaari, Tobias	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare	100
Sandin, Kristofer	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare	100
Snickars Lundfors, Mia	Korsholms ksamf.	husmor	100
Svevar, Tommy	Korsholms ksamf.	timmerman	100
Vakkila, Teija	Korsholms ksamf.	husmor	100
Ålander, Ulrika	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare	50
Björklund, Mats	Korsholms sv. förs.	kyrkoherde	100
Böckelman, Sofia	Korsholms sv. förs.	ungdomsarbetsledare	20
Ek, Sandra	Korsholms sv. förs.	diakon	100
Isaksson, Frank	Korsholms sv. förs.	församlingspastor	100
Lax, Christian	Korsholms sv. förs.	ungdomsarbetsledare	20
Lindblom, Rune	Korsholms sv. förs.	kaplan	100
Lundström, Henna	Korsholms sv. förs.	dagklubbsledare	100
Nordqvist-Källström, Ann-Christine	Korsholms sv. förs.	b-kantor	100

Nygård, Erica	Korsholms sv. förs.	a-kantor	100
Rannanpää, Tommy	Korsholms sv. förs.	ungdomsledare	100
Saarela, Sanna	Korsholms sv. förs.	dagklubbsledare	100
Vikström, Sofie	Korsholms sv. förs.	diakon	100
Villför, Anna	Korsholms sv. förs.	ungdomsarbetsledare	35
Wargh, Michael	Korsholms sv. förs.	c-kantor	100
Andrén, Catarina	Kvevlax församling	diakon	100
Andrén, Rodney	Kvevlax församling	b-kantor	100
Björk, Jenny	Kvevlax församling	eftermiddagsklubbledare	37,4
Crichton, Rebecca	Kvevlax församling	barnledare	36,1
Ihatsu, Jukka	Kvevlax församling	ungdomsledare	100
Kass, Fredrik	Kvevlax församling	kyrkoherde	100
Ålander, Ulrika	Kvevlax församling	dagklubbsbiträde	50
Kallio, Miika	Mustasaaren suom. srk.	församlingspastor	100
Karppi, Soile	Mustasaaren suom. srk.	barnledare	60
Launonen, Kaisa	Mustasaaren suom. srk.	b-kantor	100
Rajamäki, Minna	Mustasaaren suom. srk.	byråsekreterare	100
Salmela, Heli	Mustasaaren suom. srk.	diakon	100
Turcios, Anu	Mustasaaren suom. srk.	ungdomsarbetsledare	100
Visser-Keltto, Anne	Mustasaaren suom. srk.	kyrkoherde	100
Vuorio, Nina	Mustasaaren suom. srk.	Barn- och familjearbetare	70
Boije, Hans	Replot församling	kyrkoherde	100
Galls, Leif	Replot församling	diakon	100
Kronqvist, Robert	Replot församling	ungdomsarbetsledare	100
Lång, Heidi	Replot församling	c-kantor	100
Vesterlund, Ruth	Replot församling	församlingspastor	50
Böckelman, Sofia	Solf församling	ungdomsarbetsledare	80
Huhta, Sanna	Solf församling	barnledare	39,2
Jern, Olof	Solf församling	diakon	80
Kanckos, Johan	Solf församling	kyrkoherde	100
Ström, Astrid Elisabeth	Solf församling	barnledare	31,4
Vidjeskog, Patrik	Solf församling	c-kantor	80

Tabell två nedan presenterar timanställda vid slutet av år 2024. Antalet timanställda har ökat avsevärt sedan Korsholms svenska församling övertog Musikskolan. Arbetstiden för Musikskolan lärare kan variera terminsvis enligt elevunderlag. Timavlönade kyrkvaktmästare kallas vid behov.

Tabell 2 över timanställda i slutet av år 2024

Namn	Enhet	Befattning
Andrén, Simon	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare
Friman, Ben	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare
Hakala, Tuomas	Korsholms ksamf.	kyrkvaktmästare
Holmgård, Rainer	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Hägglund, Rasmus	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Jakobsson, Ninja	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Junolainen, Mariam	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Kiljander, Ida	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Koskinen, Evelina	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Michael, Stella	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Reshetko, Vladimir	Korsholms sv. förs.	musiklärare

Sandelin, Jenny	Korsholms sv. förs.	musiklärare
Mikander, Fredrik	Kvevlax församling	församlingsbiträde

Medelåldern för alla tjänsteinnehavare, arbetstagare och timanställda var 46,5 (48) år.

Den lagstadgade arbetsplatshälsovården förverkligas i samarbete med Mehiläinen Ab. I samfälligheten finns en utnämnd samarbetskommission som även handhar arbetsskyddsärenden. Under mandattiden året 2024 har samarbetskommissionen bestått av Soile Karppi (arbetsskyddsfullmäktige och ombud för Kirkon alat ry) och Kari Harju (arbetsskyddschef), Heli Salmela (JHL fackombud) och Mats Björklund (representant för kyrkoherdarna).

Nedan presenteras utredning över personalkostnader. Ur utredningen framgår även kostnaderna för företagshälsovård, utbildning, ersättningar för arbetsresor med mera. Företagshälsovårdskostnaderna har stigit märkbart under 2024. Kostnaderna beror på stödtjänster som införskaffats för personalvälmående och stor ökning av vaccinationer, främst bältrosvaccinering. FPA ersätter företagshälsovårdskostnaderna som uppkommit under bokslutsåret. Till exempel år 2023 var företagshälsovårdskostnaderna 32 214 euro. FPA ersatte 15 948 euro eller 49,5 procent av kostnaderna. Ersättningen utbetalades år 2024.

Räkenskapsperiod	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Löner och arvoden	-2 630	-2 337	-2 252
Pensionsavgifter	927,02	526,13	453,15
Övriga lönebikostnader	-518 678,06	-464 380,35	-442 275,72
Erhållna personalersättningar	-54 591,75	-55 142,80	-60 120,56
Rättelseposter för personalkostnader (+/-)	39 776,15	23 136,65	65 962,14
	2 005,83	131,31	9 961,17
Totalt	-3 162	-2 833	-2 678
Rese - inkvarterings, - samt måltidskostnader	414,85	781,32	926,12
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvart.	-79 832,01	-78 452,35	-64 064,41
Företagshälsovård	-22 924,60	-13 564,28	-25 137,44
Totalt	-59 073,90	-32 214,21	-33 812,84
Totalt	-161 830,51	-124 230,84	-123 014,69

1.4 Miljö

Underlaget för miljöarbetet i Evangelisk-lutherska kyrkan i Finland utgörs av kyrkans energi- och klimatstrategi, kyrkans klimatprogram samt kyrkans miljösystem (kyrkans miljödiplom). De lokala församlingarna rekommenderas skaffa kyrkans miljödiplom senast 2025. Gemensamma kyrkorådet har i februari 2025 beslutat att anhålla om kyrkans miljödiplom. Målet är att erhålla kyrkans miljödiplom under året.

1.5 Uppskattning av den sannolikt kommande utvecklingen

Ekonomi i Korsholms kyrkliga samfällighet är mycket stabil. Samfälligheten har i flera år gjort goda resultat. Det egna kapitalet för tidigare räkenskapsperioder uppgår till 13 731 431,08 euro. Likvida medel vid periodens slut är 15 467 575,91 euro. Samfälligheten utarbetar fastighetsstrategi under år 2025. På lång sikt väntas medlemsantalet

sjunka vilket medför en försvagning av ekonomin. Medlemsantalet presenteras närmare i kapitel 1.7. Som ett redskap för att i tid motarbeta framtida försvagning av ekonomin är fastighetsstrategin central.

1.6. Bedömning av de viktigaste riskerna

Ekonomin i samfälligheten är stabil vilket innebär att de ekonomiska riskerna på kort sikt är små. Däremot är bristen på behörig personal ett redan förekommande problem. För närvarande råder prästbrist i Österbotten, vilket starkt påverkar församlingarnas verksamhetsförutsättningar. Det saknas också behöriga ungdomsledare. Varken samfälligheten eller församlingarna kan påverka antalet utexaminerade.

I det kommande kommunal- och välfärdsområdesval har det visat sig vara svårare att hitta kandidater. Samma trend kan förväntas förverkligas också i församlingsvalet år 2026. Redan i församlingsvalet 2022 hade församlingarna utmaningar att få kandidater. En möjlig väg framåt kunde vara att öka synligheten för valet och arbetet för att locka kandidater.

1.7. Medlemsantal

Församlingarnas medlemsantal och övrig statistik baseras på kyrkans officiella hemsida *kirkontilastot.fi*. Korsholms kyrkliga samfällighet hade 14 726 närvarande medlemmar den 31.12.2024. Detta utgör ca 74,6% av kommunens invånare. Vid årsskiftet tillhörde 62,2% av finländarna till den evangelisk-lutherska kyrkan. Medlemminkningen de fyra senaste åren tenderar vara lägre i Korsholm (3,2%) än medeltalet av församlingarna i hela Finland (4,3%). I Korsholms församlingar har antalet medlemmar minskat under 2024 med 203 personer. Detta motsvarar ca 1,4% minskning av medlemsantalet i jämförelse med året innan. Främsta orsaken till medlemsminskning 2024 är utträde ur kyrkan. Totalt 170 personer utträdde ur församlingarna, medan 76 personer inträdde i församlingarna. Totalt 543 personer flyttande till våra församlingar under året. Utflyttningen minskade medlemmarna med 593 personer. Nettominskning på grund av flyttrörelse var 50 personer. Antalet avlidna uppgick till 146, medan antalet döpta var 87.

Medlemsstatistik 31.12.2024	2024	2023	2022	2021
Medlemmar	14 726	14 929	15 080	15 206
Döpta	87	114	120	114
Avlidna	146	156	135	128
Flyttning till församlingen	543	527	639	683
Flyttning från församlingen	593	541	646	651
Anslutning till kyrkan	76	82	80	82
Utträde ur kyrkan	170	177	184	160
Medlemsändring	-203	-151	-126	-60
Medlemsändring, %	-1,4 %	-1,0 %	-0,8 %	-0,4 %
Medlemmar i Korsholms kommun	74,6 %	75,5 %	76,7 %	77,8 %
Medlemmar i Finland	62,2 %	63,5 %	65,2 %	66,5 %

Nedan presenteras medlemsstatistik per församling de senaste 10 åren. Medlemskapet har minskat med 1234 personer och minskningen har skett i alla fem. Kvevlax församling uppvisar den lägsta procentuella minskningen på 5,6% medan Replot församling medlemsantal har minskat med 10,3%.

Medlemmar i församlingarna åren 2015 till 2024

Församling	År 2024	År 2015	Ändring 2015–2024	Ändring, %
Solf	1435	1 578	-143	-9,1 %
Korsholms sv.	5527	5 972	-445	-7,5 %
Kvevlax	2493	2 640	-147	-5,6 %
Mustasaari	3743	4 067	-324	-8,0 %
Replot	1528	1 703	-175	-10,3 %
Totalt	14 726	15 960	-1234	-7,7 %

Åldersstrukturen i församlingarnas medlemmar presenteras i tabellen nedan. För att erhålla relevant information jämförs åldersstrukturen i församlingarna med åldersstrukturen i Korsholms kommun. Tyvärr presenterar statistikcentralen inte information om åldersstrukturen i kommunen för bokslutsåret 2024. I stället presenteras jämförelsen enligt år 2023.

Bland åldersgruppen 0–9 år är 77,3% av kommunens befolkning medlemmar i kyrkan. Medlemskapet stiger med närmare 10% bland 10-19 åringar. Därefter sjunker medlemskapet klart. Bland 30–49 åringar är omkring 64% medlemmar i församlingarna. Medlemskapet ökar för personer som är äldre än 50 år. Kyrkans statistik presenterar demografisk statistik från år 2020. I tabellen nedan framgår att medlemskapet har minskat i nästan alla åldersgrupper. Medlemskapet sjunker minst bland 70 år och äldre.

Avslutningsvis verkar det mycket sannolikt att antalet medlemmar fortsätter sjunka. Detta beror huvudsakligen på utträde ur kyrkan. Det faktum att yngre åldersgrupper uppvisar klart lägre medlemskapstillhörighet än dom äldre stärker trenden ytterligare.

Åldersstrukturen i Korsholms kommun och Korsholms kyrkliga samfällighet

Ålder	Kommun 2023	Samfällighet		Andel år 2023	Andel år 2020	Ändring 2020-2023, %
		2023	Skillnad 2023			
0-9	2 310	1 786	524	77,3 %	80,8 %	-3,5 %
10-19	2 603	2 266	337	87,1 %	89,3 %	-2,2 %
20-29	1 459	1 083	376	74,2 %	78,8 %	-4,6 %
30-39	2 450	1 545	905	63,1 %	65,8 %	-2,7 %
40-49	2 801	1 809	992	64,6 %	71,2 %	-6,6 %
50-59	2 493	1 821	672	73,0 %	75,4 %	-2,4 %
60-69	2 260	1 710	550	75,7 %	79,1 %	-3,5 %
70-79	2 139	1 821	318	85,1 %	85,5 %	-0,3 %
80-89	983	846	137	86,1 %	86,9 %	-0,9 %
90-99	265	242	23	91,3 %	88,7 %	2,6 %
Totalt	19 763	14 929	4 834	75,5 %		

1. Data hämtad från kirkontilastot.fi och

https://pxdata.stat.fi/PxWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin__vaerak/statfin_vaerak_pxt_11rf.px/

2. Kirkontilastot har utgivit demografisk statistik sedan år 2020. Statistikcentralens senaste uppdatering av demografisk statistik för kommuner är från år 2023.

1.8. Intern kontroll

Gemensamma kyrkorådet godkände den 3.12.2020 § 113 *Direktiv för den interna övervakningen*. I direktiven föreskrivs om intern övervakning av beslutsfattandet, bokföringen och betalningsrörelsen, personalfrågor,

egendomsförvaltningen, informationsförvaltningen och datasäkerheten samt av understöd, avtal och projekt. Direktiv för den interna kontrollen har under året 2024 efterföljts. Följande riskhanteringsåtgärder har vidtagits under året:

Personal: Företagshälsovården sköts av Mehiläinen Oy. Modellen för tidigt stöd används och arbetsplatsbesök och arbetsplatsutredningar görs enligt avtal och behov. Företagshälsovården har utnyttjats mera än tidigare år för att stöda stärka personalvälmåendet.

Fastigheter: Övervakningskameror som 24/7 övervakar kyrkornas uteområden har tagits i bruk. Systemet alarmerar automatiskt väktarföretaget. Övervakningskamerornas syfte är att minska skadegörelse och övriga risker på kyrkobyggnaderna. Nya låssystem installerades till fastigheterna i på kyrkbacken i gamla Vasa. Det nya låssystemet minskar på fastighetens säkerhetsrisker.

Begravningsplatser: Brister i programmet Status för begravningsväsendet har behandlats i gemensamma kyrkorådet. Konkreta åtgärder har gjorts för att uppdatera informationen i registret för begravningsväsendet. Åtgärderna förväntas fortsätta även år 2025 och 2026.

Med intern övervakning avses att församlingens administration och ekonomi ordnas så att den externa och interna övervakningen tillsammans bildar ett heltäckande övervakningssystem. Den externa granskningen utövas av revisorer, kyrkans myndighetsorgan samt statliga och kommunala myndigheter. Den interna övervakningen sköts av förvaltningsorgan samt ledande tjänstemän. Den interna övervakningens uppgift är att med rimlig säkerhet garantera att församlingens verksamhet och administration sköts på ett sakligt, högkvalitativt och lagenligt sätt. Med den interna övervakning avses alla de åtgärder och procedurer som har till syfte att upprätthålla, främja och förbättra verksamhetens resultat (ekonomi, effektivitet och genomslagskraft), trygga kontinuiteten i verksamheten, säkerställa bokföringens och andra informationssystemers tillförlitlighet, förhindra och konstatera misstag, fel och missbruk samt trygga en omsorgsfull och ekonomisk skötsel av samfällighetens medel. Den interna övervakningen handlar om riskhantering och den utgör en del av den operativa ledningen. Till den interna övervakningen hör också att se till att alla nivåer i organisationen informeras om syftet med samfällighetens verksamhet och de uppställda resultatmålen, och att det följs upp hur de uppställda resultatmålen nås.

1.9. Ekonomiska nyckeltal

Ekonomiska nyckeltal	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna %	7,8	8,7	7,7	7,9	6,8
Årsbidragets andel av avskrivningarna %	262,7	237,8	193,6	191,2	193
Årsbidrag, euro/medlem	73,3	69,6	58	62,2	60
Personalkostnader av skatteinkomster %	53,4	48,8	52,9	51,1	54,7
Soliditetsgrad %	95,6	95,6	96,1	96,3	96
Finansiella förmögenheten euro/medlem	999,7	942,2	872,8	817,6	763,7
Relativ skuldsättning %	12,85	13,3	13	12,5	13,3
Lånestock, euro/medlem	0	0	0	0	0
Intern finansieringsprocent för investeringar %	214	774	546,3	604	341
Likvida medlens tillräcklighet, dagar	826	942	960	985	926
Låneskötselbidrag	676	993	261	1 061,90	1 385,50

I nyckeltalet årsbidragets andel av avskrivningarna framgår att årsbidraget täckt 262,7% av avskrivningarna. Detta relationstal är på mycket god nivå. I regel borde årsbidraget alltid vara större än avskrivningarna för att täcka slitage och värdesänkning inom fastigheter och maskinpark. Årsbidraget var 73,3€ per medlem. Verksamhetsintäkterna täckte 7,8% av verksamhetskostnaderna. Personalkostnadernas andel av skatteinkomsterna var 53,4%.

Soliditetsgraden på 95,6 % anger andelen av det egna kapitalet i jämförelse med totalkapitalet i balansräkningens passiva. Lån per medlem uppgår till 0 €. Grundläggande anvisningar för ekonomiförvaltningen utgiven av kyrkostyrelsen yttrar: "om soliditetsgraden är under 50% är det främmande kapitalets andel alarmerande högt". Den relativa skuldsättningen på 12,85 % anger hur stor andel av samtliga intäkter skulle behövas för att återbetala det främmande kapitalet. Finansiella förmögenheten 999,7€ per medlem.

Den interna finansieringsprocenten för investeringar var 214 % och anger hur stor andel av investeringarna kunde finansieras med årsbidraget. Låneskötselbidraget på 676 anger hur väl årsbidraget täckt amorteringar och kostnader av främmande kapital. Om nyckeltalet är större än 1 har samfälligheten med den interna finansieringen täckt kostnaderna. Likvida medels tillräcklighet på 826 dagar är mycket högt. Nyckeltalet anger att hur många dagar samfälligheten kunde fortsätta sin verksamhet med nuvarande kostnadsnivå om samfällighetens alla intäkter skulle upphöra.

Samtliga nyckeltalen ovan påvisar att samfällighetens ekonomi för närvarande är i mycket gott skick.

1.10. Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin

Räkenskapsperiodens resultat är 668 703,57 euro.

Kyrkorådet föreslår för kyrkofullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 668 703,57 euro bokförs i det egna kapitalet i balansräkningen på kontot *Räkenskapsperiodens över-/underskott*.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningens eget kapital före bokföringen av överskottet i bokslutet 2024 är 13 731 431,08 euro.

Det finns ingen orsak att avge ett förslag till åtgärder för att balansera ekonomin som förutsätts enligt kyrkoordningen, eftersom samfällighetens ekonomi är god.

2. Budgetutfall

Vid upprättandet av balansboken 2024 iakttas kyrkostyrelsens anvisningar för ekonomiförvaltningen i församlingar och kyrkliga samfälligheter. Bindningsnivåerna är allmän förvaltning (HT 1), de enskilda fem församlingarna var för sig inom HT 2, gemensamma församlingsuppgifter (HT 3), begravningsväsendet (HT 4) och fastighetsväsendet (HT 5). De eventuella budgetöverskridningarna, som gemensamma kyrkofullmäktige behandlar vid godkännande av bokslutet, gäller huvudtitelns/verksamhetsområdets sammanlagda verksamhetsbidrag.

Förvaltningsmässiga resultatenheter som församlingsrådet, kyrkoherdeämbetet, övrig förvaltning samt kyrkliga val och kyrkobokföringen i församlingens budget och utgör samtidigt tillsammans med övriga församlingens resultatenheter verksamhetsbidragets bindande nivå. Detta är även förvaltningsmässigt fördelaktigt, eftersom dessa resultatenheter är underställda kyrkoherden/församlingsrådet. Detta innebär att överskridning/underskridning har en budgetansvarig tjänsteman och ett ansvarigt organ.

Verksamhetsbidrag är ett externt belopp och anger skillnaden mellan kostnadsställets intäkter och utgifter och uppger därmed över- eller underskridningar i enlighet med budget 2024 som godkänts av gemensamma kyrkofullmäktige.

2.1. Utfallet för driftsekonomin

I kapitel två presenteras utfallet för driftsekonomin för ekonomi- och personalförvaltningen, de fem församlingarna, gemensamma församlingsuppgifter, begravningsväsendet, fastighetsväsendet och resultaträkningsdelen.

2.1.1 Ekonomi- och personalförvaltning

Förvaltning	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	4461,02	3 500,00		3 500,00	4471,11	-971,11	127,7
Understöd och bidrag	4 211,02	3 500,00		3 500,00	4 201,11	-701,11	120
Övriga verksamhetsintäkter	250				270	-270	
Verksamhetskostnader	-377 748,86	-326 581,00		-326 581,00	-365 504,29	38 873,51	111,9
Personalkostnader	-176 425,55	-155 745,00		-155 745,00	-150 472,05	-5 272,95	96,6
Köpta tjänster	-158 539,36	-156 132,00		-156 132,00	-206 320,79	50 184,79	132,1
Hyreskostnader	-1 847,42	-3 338,00		-3 338,00	-3160,34	-177,66	94,7
Material, förnödenheter och varor	-13 373,12	-11 066,00		-11 066,00	-5472,49	-5 593,51	49,5
Beviljade bidrag	-2 6920	-300		-300		-300	
Övriga verksamhetskostnader	-643,41				-78,62	32,84	
VERKSAMHETS BIDRAG	-373 287,84	-323 081,00		-323 081,00	-361 033,18	37 902,40	111,7

Uppgift: Inom förvaltningen finns gemensamma kyrkofullmäktige som högsta beslutande organ, samt gemensamma kyrkorådet som verkställande organ. Därtill finns kostnaderna för revision samt ekonomi- och personalförvaltningen. Bland de största utgiftsposterna förutom lönekostnader och företagshälsovård är kostnaderna för Kyrkans Servicecentral (KIPA) och Kustens IT central.

Mål och förverkligande: I Korsholms kyrkliga samfällighets ekonomi och personalförvaltning finns 2 årsverken, förvaltningschef Kari Harju och bokförare Carina Kaustinen.

Ekonomi- och personalförvaltningens budget var 323 081 euro. Utfallet för verksamhetsbidraget för år 2024 var 361 033,18 euro. Verksamhetsbidraget blev därmed 37 902,40 större än budgeterat. Överskridningen av budgeten beror på att kostnaderna för ICT-tjänster, företagshälsovård och experttjänster ökat. Under 2024 har kostnaderna för företagshälsovård ökat i hela samfälligheten. I företagshälsovårdens fakturering specificeras kostnaderna enligt församling och samfällighet. Allmänna kostnader, som inte direkt föräns av ovannämnda huvudtitlar bokas sedan vanligt på förvaltningen. Då kostnaderna ökat har ökningen inom förvaltningen varit betydande. Under året har några rättsfall också medfört oförutsedda kostnader. För framtiden kan kostnaderna för ICT-tjänster i högre grad behöva fördelas mellan förvaltningen och församlingarna, alternativt behöver de ökade kostnaderna beaktas i budgeteringen. Gemensamma kyrkorådet anholder om att gemensamma kyrkofullmäktige godkänner överskridningen av budgeten.

I budget 2024 godkändes följande två mål:

Mål 1: Utveckla samarbetet med det gemensamma kansliet för att höja ekonomikontorets effektivitet och kvalitet.

Åtgärd: I samarbete finna möjligheter för stöd under brådskande perioder.

Förverkligande: Samarbetet mellan ekonomikontoret och det gemensamma kansliet har varit tätt och stödmöjligheterna har utnyttjats.

Mål 2: Utveckla ekonomikontorets kompetens.

Åtgärd: Delta på väsentlig utbildning.

Förverkligande: Ekonomikontorets personal har deltagit i utbildning i förvaltning och ekonomi i Borgå.

2.1.2 Korsholms svenska församling

Korsholms svenska församling	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	21 913,62	19 602,00		19 602,00	59 102,07	-39 500,07	302
Försäljningsintäkter	1 178,85				7 858,18	-7 858,18	
Avgiftsintäkter	10 404,16	15 880,00		15 880,00	23 292,95	-7 412,95	147
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	6 096,67				7 180,53	-7 180,53	
Understöd och bidrag	3 264,00	3 722,00		3 722,00	14 343,21	-10 621,21	385
Övriga verksamhetsintäkter	969,94				6 427,20	-6 427,20	
Verksamhetskostnader	-985 176,75	-1 029 161,00		-1 029 161,00	-1 047 737,11	18 576,11	102
Personalkostnader	-656 435,02	-730 212,00		-730 212,00	-708 633,26	-21 578,74	97
Köpta tjänster	-100 896,37	-143 811,00		-143 811,00	-139 979,03	-3 831,97	97
Hyreskostnader	-3 960,84	-3 900,00		-3 900,00	-4 082,80	182,80	105
Material, förnödenheter och varor	-125 341,15	-103 930,00		-103 930,00	-108 463,38	4 533,38	104
Beviljade bidrag	-82 281,49	-47 308,00		-47 308,00	-80 239,79	32 931,79	170
Övriga verksamhetskostnader	-16 261,88				-6 338,85	6 338,85	
VERKSAMHETS BIDRAG	-963 263,13	-1 009 559,00		-1 009 559,00	-988 635,04	-20 923,96	98

Tabellen ovan presenterar budgetutfallet 2024 för Korsholms svenska församling. I budgetutfallet ingår församlingens samtliga resultatenheter, även förvaltningsmässiga enheter som församlingsrådet, kyrkoherdeämbetet, övrig förvaltning samt kyrkliga val och kyrkobokföringen. Budgetutfallet för räkenskapsåret anges i kolumn *BS 2024*. *BU totalt 2024* anger budgeten för räkenskapsåret. Eventuell under- eller överskridning samt procentsats av använda budgetmedel presenteras i kolumn *över-under* respektive *B-%*. *BS 2023* presenterar föregående års budgetutfall. Verksamhetsbidraget anger budgetens bindandenivå.

Det budgeterade verksamhetsbidraget för Korsholms svenska församling var 1 009 559 euro varav 988 635,04 euro användes. Korsholms svenska församling har använt 20 923,96 euro mindre medel än budgeterat.

Allmän översikt

Korsholms svenska församling präglas av närheten till Vasa stad, vilket ger delar av samhället en förstadskaraktär med intensiv växelverkan mellan stad och kommun. År 2024 var närvarande medlemmar 5542 i Korsholms svenska församling, en minskning med 73 personer jämfört med 2023 enligt Kirkontilastot.

Ett gemensamt kansli började sin verksamhet 1.1.2024 under Korsholms kyrkliga samfällighets regi. Kanslifunktionerna från Korsholms svenska församling, Replots församling, Solfs församling och Kvevlax församling, samt Begravningsenheten slogs ihop till en enhet som betjänar alla församlingar och den kyrkliga samfälligheten. Det gemensamma kansliet har underlättat arbetet för medarbetarna och förbättrar kanslifunktionerna.

I personalen har skett få förändringar under 2024. Diakon Hanna Saarjärvi har varit tjänstledig. Hennes vikarie har varit tf diakon Sofie Vikström. Församlingspastor Emilia Kontunen har tjänstledigt, med församlingspastor Frank Isaksson som vikarie. Michael Wargh anställdes som c-kantor under året.

Församlingens regelbundna verksamhet har fasta och goda ramar. Statistiken visar att under 2024 nådde församlingen över 20 000 deltagare. Kan konstateras att trots bristfällig statistik når vi nu betydligt fler människor än före pandemin.

I maj hölls Finska Missionssällskapets missionsfest.

Församlingens hemsida och närvaro på sociala medier har speciellt stor betydelse. Församlingen har genom sociala medier en möjlighet att nå ut till både yngre och äldre, nå nya människor som aldrig skulle fysiskt besöka församlingen, men även upprätthålla kontakten och gemenskapen med de redan aktiva församlingsmedlemmarna.

Kyrkans budskap är tidlöst och handlar om "att förtrösta på Gud och att ta hand om sin medmänniska". Församlingens vision kan sammanfattas i orden "delaktighet och gemenskap". "Människonära, berörande och inkluderande" är viktiga kärnvärden för vårt gudstjänstliv och hela församlingens verksamhet.

Verksamhetens huvudlinjer och mål:

Varje verksamhetsområde har 1 (ett) mål för sin verksamhet 2024.

Församlingsrådet

Mål: Ansvara för församlingens verksamhet.

Åtgärder: Sammanträden, utbildning, utveckling av församlingsverksamheten.

Bedömning: Förverkligat enligt mål.

Kansliet

Mål: Fungera som stödfunktion för den andliga verksamheten.

Åtgärder: Boka förrättningar, hantera kollekt och fungera som sekreterare.

Bedömning: Förverkligat enligt mål.

Gudstjänstlivet

Mål: Få upp gudstjänstbesökarantalet.

Åtgärder: Kyrkkaffe, riktade specialgudstjänster.

Bedömning: Förverkligat, men kyrkkaffet fungerar bara i Smedsby.

Info och kommunikation

Mål: Informera om församlingens verksamhet

Åtgärder: Annonsering i Kyrkpressen och VBL. Information via sociala medier och hemsidan.

Bedömning: Infon och kommunikation fungerar bättre med gemensamt kansli.

Musik

Mål: Förmedla Ordet med musikens hjälp.

Åtgärder: Gudstjänstliv, kör/orkesterverksamhet, skolbesök, besöka olika åldersgrupper.

Bedömning: Förverkligat enligt mål.

Dag- och familjeklubbar

Mål: Upprätthålla nuvarande verksamhet.

Åtgärder: Att hålla de grupper som finns och att få använda buss och göra utfärder med familjerna. Samt att kunna bjuda in daghemmen till kyrkan med erbjudande om busstransport.

Bedömning: Förverkligat enligt plan.

Förändring: Sammanslagen dagklubb.

Konfirmandundervisning

Mål: Genomföra skriftskolundervisningen.

Åtgärder: Ordna olika former av skriftskolor med konfirmation.

Bedömning: Förverkligat enligt mål.

Förändring: Gemensamgrupp i samarbetet med flera församlingar.

Ungdomsarbetet

Mål: Nå ut till och möta ungdomar samt utreda ungdomars behov av verksamhet.

Åtgärder: Samlingar och utredning.

Bedömning: Förverkligat målet.

Förändring: Samtalskvällar (hög medelålder).

Minior och Junior

Mål: Att nå ut till barn i lågstadieåldern.

Åtgärder: Besöka skolor samt ordna pysseldagar.

Bedömning: Målet nått.

Förändring: Mellanmål för lågstadieelever.

Diakoni

Mål: Att hjälpa människor i nöd, särskilt dem som ingen annan hjälper

Åtgärder: Mottagning, nätverkande, uppsökande arbete, ekonomisk rådgivning, ekonomiska bidrag, samtalsstöd

Bedömning: Målen nådda.

Mission

Mål: Göra missionsarbetet mera känt i församlingen.

Åtgärder: Arrangera FMS-årsfest 25-26.5.2024.

Bedömning: Målet nått - Speciellt kan nämnas missionsfesten och DVJ.

Förändringar i verksamheten

- mellanmål för lågstadiebarn
- samtalskvällar i samarbete med Kyrkans ungdom
- gemensam skriftskolgrupp med flera församlingar i Korsholm

2.1.3 Kvevlax församling

Kvevlax församling	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	69 709,18	8 791,00		8 791,00	29 184,50	-20 393,50	332
Försäljningsintäkter	894,00				3 519,00	-3 519,00	
Avgiftsintäkter	12 004,84	6 391,00		6 391,00	8 486,82	-2 095,82	133
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	24 121,72	1 000,00		1 000,00	13 606,68	-12 606,68	1 360,7
Understöd och bidrag	7 272,58	1 400,00		1 400,00	2 695,56	-1 295,56	193
Övriga verksamhetsintäkter	25 416,04				876,44	-876,44	
Verksamhetskostnader	-519 782,19	-495 006,00		-495 006,00	-496 080,34	1 074,34	100
Personalkostnader	-321 880,17	-328 372,00		-328 372,00	-310 352,14	-18 019,86	95
Köpta tjänster	-97 680,68	-90 138,00		-90 138,00	-84 183,28	-5 954,72	93
Hyreskostnader	-3 252,13	-2 500,00		-2 500,00	-4 171,82	1 671,82	167
Material, förnödenheter och varor	-60 195,30	-53 696,00		-53 696,00	-61 210,31	7 514,31	114
Beviljade bidrag	-33 577,01	-20 200,00		-20 200,00	-29 057,11	8 857,11	144
Övriga verksamhetskostnader	-3 196,90	-100,00		-100,00	-7 105,68	7 005,68	7 105,7
VERKSAMHETSBIDRAG	-450 073,01	-486 215,00		-486 215,00	-466 895,84	-19 319,16	96

Tabellen ovan presenterar budgetutfallet 2024 för Kvevlax församling. I budgetutfallet ingår församlingens samtliga resultatenheter, även förvaltningsmässiga enheter som församlingrådet, kyrkoherdeämbetet, övrig förvaltning samt kyrkliga val och kyrkobokföringen. Budgetutfallet för räkenskapsåret anges i kolumn *BS 2024*. *BU totalt 2024* anger budgeten för räkenskapsåret. Eventuell under- eller överskridning samt procentsats av använda budgetmedel presenteras i kolumn *över-under* respektive *B-%*. *BS 2023* presenterar föregående års budgetutfall. Verksamhetsbidraget anger budgetens bindandenivå.

Det budgeterade verksamhetsbidraget för Kvevlax församling var 486 215 euro, varav 466 895,84 euro användes. Kvevlax församling har använt 19 319,16 mindre medel än budgeterat.

Allmän översikt

Verksamhetsåret 2024 kulminerades med biskopsvisitation i församlingen veckoslutet 22-24.11. Biskopen med följe fick bekanta sig med bygden och församlingens liv. Visitationen började med bön och nattvard på fredagsmorgon i kyrkan. Under den första dagen träffade biskopen karakaffe i församlingshemmet, skolbarn i Kvevlax lärcenter, lokala frikyrkopastorer och företagare samt Röda Korsets lokala avdelning i Kvevlax. Lördagen innehöll överläggningar med personal och förtroendevalda samt en sångkväll där församlingens vuxenkörer sjöng. På söndagen firades högmässa med kyrklunch och avslutande visitationsstämma.

Programmet under biskopsvisitationen ringar väl in verksamhetsåret. Bönen är i centrum av församlingens liv. Församlingen har under året haft en god kontakt med olika samarbetspartner (skolvärlden, föreningslivet, företagare och de övriga lokala församlingarna). Församlingen byggs upp av frivilligas och anställdas gemensamma arbete med Jesus Kristus som grund.

"Ingen kan lägga en annan grund än den som redan finns, och den är Jesus Kristus"

1: Kor.3:11

Förvaltning

Församlingrådet består av 10 av förtroendevalda. Församlingrådet består av följande medlemmar (åren 2023–2026): Fredrik Kass (ordf.), Gunilla Asplund, Maj-Lis Backman, Alf Burman (vice ordf.), Lars Burman, Eva Grop, Sara Holms, Johanna Levälähti, Anders Månsus, Yngve Östman och Lars-Erik Åkerholm. Suppleanter: Alexandra Wasberg, Håkan Granberg och Lars Tammelin.

Församlingrådet har under år 2024 hållit 7 sammanträden. Under året har församlingen haft följande arbetsgrupper utsedda av församlingrådet:

Fastighetsarbetsgruppen: Fjalar Möuts, Yngve Östman, Sara Holms, Olav Sandberg, Alf Burman. Fastighetschefen och kyrkoherden kallas till möten.

Arbetsgruppen för diakoni:

Maj-Lis Backman, Alf Burman, Tuula Knip, Anders Månsus, Lars Tammelin, Johanna Levälähti.
Suppleanter: Birgit Nyvall, Anita Södergård.

Arbetsgruppen för Mission:

Missionssekreterare och församlingrådets representant ordf. Eva Grop, Margareta Nikus, Berit Wiklund, Karin Indola, Margareta Skräddar Lars Tammelin och Håkan Granberg.
Suppleant Agneta Nykvist.

Verksamhetsberättelse enligt verksamhetsplan gjord för år 2024:

Präst:

Mål: Andlig fördjupning i församlingen.

Åtgärder: En föreläsningsserie hålls under fastan. 4 träffar hålls med teman som berör det kristna livet. Kvällarna byggs upp kring föredrag, kvällste och avslutande kvällsmässa.

Förverkligat: En fasteserie hölls under fyra onsdagar under fastan med följande talare: Leif Erikson, Jimmy Österbacka, Jan-Gustav Björk och Anna-Pia Svarvar. Teman som behandlades var bikten, ökenfäderna, ett hållbart liv samt lidande och sorg. Fasteserien besöktes av ett 30-tal deltagare per kväll.

Kantor:

Mål: Fortsatt satsning på körverksamheten

Åtgärder: Körerna fortsätter att samlas till övningar och sjunger vid gudstjänster och övriga evenemang.

Förverkligat: I församlingens musikverksamhet finns 4 körer och en orkester. Medlemmar och uppträdande enligt följande; Barnkören (20 medlemmar, 7 uppträdanden), Kyrkokören (34 medlemmar, 15 uppträdanden), Ekumeniska kören (21 medlemmar, 12 uppträdanden), Manskören (16 medlemmar, 4 uppträdanden), Orkestern Stråckdraget (10 medlemmar, 2 uppträdanden).

Från verksamhetsåret kan speciellt evenemanget Hela kyrkan sjunger under biskopsvisitationen lyftas fram. Där sjöng alla vuxenkörer och orkestern spelade. Från barnkörens verksamhet så var framförandet av musikalerna Pax en höjdpunkt.

Konsertserien skymningsmusik ordnades under tre augustikvällar. Skymningsmusik samlade ca 350 personer.

Diakon:

Mål: Uppsökande verksamhet som ger människor känsla av sammanhang och mening. Vaksamhet på de ”som faller mellan stolarna” med tanke på rådande ekonomiska situationen i samhället.

Åtgärder: Kontakt med familjer både genom regelbunden verksamhet som föräldra- och barngruppen och genom mathjälpen samt genom många individuella kontakter. Ökad kontakt med socialverket och eventuellt tredje sektorn.

Förverkligat: Föräldra-barngruppen har samlats onsdag förmiddagar. Gruppen har letts av diakoniarbetaren och 4 frivilliga församlingsmedlemmar, som har alternerat och bl.a. hjälpt till med serveringen. Antalet familjer som deltagit har varierat mycket – från tre till 13 familjer. Under året ordnades ingen separat utfärd för familjerna, utan de inbjöds till hela församlingens vårfest på Österhankmo lägergård i slutet av maj där det ordnades separat barnprogram. Familjerna var inbjudna till familjegudstjänsterna samt till barnens julfest i december. Diakonin har under året fortsatt ungefär som tidigare utan stora nysatsningar. Det totala antalet personliga kontakter, drygt 500 kontakter har hållits på samma nivå som tidigare. Klientkontakterna har skötts via personliga besök på mottagning eller i hemmet. Telefonkontakterna och besöken på mottagningen ökar något från år till år. Det som också blir alltmer utmärkande för varje år är, att arbetet har skiftat från arbete bland äldre till att mer handla om familjer och yngre med ekonomiska, sociala och psykiska problem. Församlingen har stöttat föreningen Vasa Mathjälp genom att diakoniarbetaren har organiserat utdelning av mat i Kvevlax till hjälpbehövande varje veckas tisdag. Mat och bröd har fåtts från butikerna i Kvevlax samt från Knips hembageri. Antalet hjälpbehövande har hållits rätt konstant under året. Samarbetet med Röda korsets lokalavdelning i Kvevlax har varit aktivt, och avdelningen har bl.a. gett adventskalendrar, bakat och lagat soppa till mathjälpen. Dessutom har de varit aktivt med både vid jul och påsk för att lindra nöden för dem som har det svårt. Också Elim församlingen har gjort flera insatser för att understöda mathjälpen. Årets välgörenhetskonsert tillsammans med gospelkören Ichtys till förmån för mathjälpen i december inbringade över 3000€. Diakoniarbetaren har tillsammans med frivilliga krafter lett pensionärssamlingarna som ordnas en gång i månaden, vår- och hösttermin. Deltagarantalet har varit mellan 30-50 personer per gång.

Ungdomsarbetsledare:

Mål: Samarbete med de övriga församlingarnas ungdomsarbete i samfälligheten.

Åtgärder: Strategi för samarbetet utarbetas tillsammans med ungdomsarbetsledarna och ledningsgruppen.

Förverkligat: Strategin har inte blivit utarbetat.

Arbete bland barn i lågstadieålder

Mål: Ordna verksamhet för lokala barn, samarbete med skolan

Åtgärder: Varierande juniorverksamhet för barn i lågstadieålder, morgonsamlingar i skolan, skolbesök vid högtider till kyrkan (advent, skolavslut)

Förverkligat: Junior har under vår- och höstterminen hållits under måndagar och tisdagar i Kvevlax och på fredagar i Kuni. Ca 50 barn har deltagit. Under vår- och höstterminen har ordnats öppet hus för åk 4-6 totalt tre gånger. I Kuni har frivilliga ledare hållit juniorsamlingar på kvällar för pojkar och flickor samt frivilliga ledare har hållit söndagsskola tillsammans med Betesda församlingen. Församlingen har haft morgonsamlingar i skolan och i samband med biskopsvisitationen besökte biskop Bo-Göran Åstrand skolan. Vår- och julkyrka hölls tillsammans med Kvevlax lärcenter i kyrkan.

Dagklubsledare:

Mål: Att fortsätta kunna nå ut och ge en tydlig och klar kristen fostran till församlingens yngsta.

Åtgärder: Kristen fostran och kristen undervisning genom samlingar, lek och gemenskap.

Förverkligat: Under året gick 9 olika barn i Kvevlax dagklubb, barnen var i åldrarna 3–5 år. Dagklubben har under samlingen gått igenom hela Barnens Bibel, plus barnandakter och kristna rörelsesånger, samlingarna avslutades med bön. Varje dagklubsdag innehöll även en uttänkt pysselstund. Barnen har under dagklubbstid automatiskt övat sig på grov- och finmotorik och det sociala samspelet. Dagklubben har följt kyrkoåret både under samlingarna och under pysselstunderna. Dagklubben har lekt både ute och inne och barnen har fått en tydlig kristen undervisning och fostran.

Församlingsrådet

Mål: Nya förvaltningsstadgan implementeras. Förbereder och verkställer de uppgifter som församlingen behöver göra inför biskopsvisitationen i församlingen 2024.

Åtgärder: Församlingsrådsmedlemmarna blir bekanta med den nya stadgan. En arbetsgrupp av personal och förtroendevalda bildas inför biskopsvisitationen.

Förverkligat: Personalen och församlingsrådet planerade och verkställde biskopsvisitationen tillsammans. Ingen skild grupp bildades.

Mission:

Mål: Missionen har en central plats i församlingens liv

Åtgärder: Missionskommittén ansvarar för missionssamlingar och basarer och handhar tillsammans med kyrkoherden kontakten till församlingens avtalsmissionärer.

Förverkligat: Missionskommittén har ordnat missionslunch, en mission och motion-vandring, höstmarknad och julcafé. Flera missionsvänner från Kvevlax deltog i FMS:s missionsfest i Korsholms församling 24.5.

Information

Mål: Församlingen är synlig både i digital och tryckt media

Åtgärder: Information och annonsering på sociala medier och Kyrkpressen bibehålls, annonsering gällande främst gudstjänsterna i VBL. En strategi över den digitala marknadsföringen görs.

Förverkligat: Enligt åtgärder förutom att ingen strategi över den digitala marknadsföringen har uppgjorts.

2.1.4 Mustasaaren suomalainen seurakunta

Mustasaaren suomalainen seurakunta	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	23 494,69	13 142,00		13 142,00	26 014,14	-12 872,14	197,9
Försäljningsintäkter					1 600,00	-1 600,00	
Avgiftsintäkter	15 068,00	10 342,00		10 342,00	11 038,80	-696,80	106,7
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	6 272,74				6 971,37	-6 971,37	
Understöd och bidrag	2 153,95	2 800,00		2 800,00	4 337,04	-1 537,04	154,9
Övriga verksamhetsintäkter	0,00				2 066,93	-2 066,93	
Verksamhetskostnader	-667 158,47	-744 362,00		-744 362,00	-715 549,27	-28 812,73	96,1
Personalkostnader	-421 619,27	-460 803,00		-460 803,00	-445 471,41	-15 331,59	96,7
Köpta tjänster	-148 533,38	-183 100,00		-183 100,00	-177 312,36	-5 787,64	96,8
Hyreskostnader	-2 668,44	-2 900,00		-2 900,00	-3 361,27	461,27	115,9
Material, förnödenheter och varor	-36 006,09	-57 279,00		-57 279,00	-43 922,72	-13 356,28	76,7
Beviljade bidrag	-56 410,97	-39 610,00		-39 610,00	-43 049,88	3 439,88	108,7
Övriga verksamhetskostnader	-1 920,32	-670,00		-670,00	-2 431,63	1 761,63	362,9
VERKSAMHETSBIDRAG	-643 663,78	-731 220,00		-731 220,00	-689 535,13	-41 684,87	94,3

Tabellen ovan presenterar budgetutfallet 2024 för Mustasaaren suomalainen seurakunta. I budgetutfallet ingår församlingens samtliga resultatenheter, även förvaltningsmässiga enheter, såsom församlingrådet, kyrkoherdeämbetet, övrig förvaltning samt kyrkliga val och kyrkobokföring. Budgetutfallet för räkenskapsåret anges i kolumn *BS 2024*. *BU totalt 2024* anger budgeten för räkenskapsåret. Eventuell under- eller överskridning samt procentandel av använda budgetmedel presenteras i kolumnerna *över-under* och *B-%*. *BS 2023* presenterar föregående års budgetutfall. Verksamhetsbidraget anger budgetens över- eller underskridning.

Det budgeterade verksamhetsbidraget för Mustasaaren suomalainen seurakunta var 731 220 euro, varav 689 535,13 euro användes. Mustasaaren suomalainen seurakunta använde 41 684,87 mindre medel än budgeterat.

Verksamhetsberättelse för år 2024

Allmän översikt

Mål: Församlingens andliga arbete med människor i olika åldrar och evangeliet om Jesus är oöverlätliga uppgifter – dörrarna ska vara öppna i enlighet med vår strategi. År 2024 är vuxenarbetet tyngdpunktsområde. Tidningen Silta publiceras i olika former. Inom ungdomsarbetet fortsätter extra satsningen (20 %). Vid behov ges psalmböcker åt förstaklassisterna samt bekostas orgelframträdanden.

Förverkligat: Målen har uppnåtts. Tröskeln har hållits låg. Antalet besökare vid gudstjänsterna har bibehållits vid det tidigare. Deltagarantalet är bra vid familje- och specialmässor. En ny gudtjänstform var skogskyrkan.

Församlingsgemenskapen har stärkts.

Förvaltning

Under valperioden 2023–2026 har församlingrådet 10 valda medlemmar. I kyrkliga samfällighetens gemensamma kyrkofullmäktige har vi sju representanter. I församlingen fungerar 3 stödgrupper, till vilka medlemmar väljs utöver arbetstagarna som ansvarar för arbetsområdena: diakoniarbete, barn- och familjearbete samt junior- och ungdomsarbete.

Församlingsrådet sammanträdde 9 gånger. Som ny grupp bildades ungdomarnas påverkansgrupp för åren 2024–2025. Till gruppen hör Tuomas Hakala, Sami Ruotsalainen, Iina Salo, Jonna Kaukola och Iia Häggman. Till barnombud för perioden 2024–2026 utsågs Nina Aksberg samt arbetstagarmedlem Soile Karppi. Biskop Matti Salomäki var på besök 27.11.

Personal

Mål: Församlingen har följande tjänster: kyrkoherde, församlingsspastor, kantor, diakonissa, ungdomsarbetsledare samt anställda i arbetsavtalsförhållande: byråsekreterare (80 %), barn- och familjearbetare (50 %) och ungdomsarbetare (20 %).

Förverkligat: Förändringar förekom i personalen. Till kyrkoherde valdes Anne Visser-Keltto, som invigdes i sitt ämbete på skärtorsdagen. Ungdomsarbetare var på våren Riitu Hakala och på hösten Eveliina Puls. I uppgiftsbeskrivningen för byråsekreteraren gjordes en förändring 100 % på viss tid. Som ny barn- och familjearbetare började Nina Vuorio 9.12 på viss tid. Andra ändringar förekom inte.

Mål för verksamheten yrkesgruppsvis

Vuxenarbete

Mål: Verksamheten planeras utgående från församlingsmedlemmarna. Möjlighet ges att kontinuerligt önska saknad verksamhet. Frivilliga behövs. De uppmantras att planera och bära ansvar för verksamheten. De ges befogenheter och erbjuds behövligt stöd och resurser.

Förverkligat: Målet förverkligades. Till verksamheten kom nya deltagare och frivilliga som ansvarstagare. I Fellowship-gemenskapen finns cirka 35 deltagare. Församlingsgemenskapen stärktes genom smågrupper. Samarbetet mellan församlingarna i Vasanejden fortsätter. Därtill ordnades Israel-tillställning, bibelseminarium och bussresa till Glow-gospel-festivalen.

Musikverksamhet

Mål: Målet för musik- och körverksamheten är att upprätthålla levande sång- och musikverksamhet vid olika tillställningar. Körerna deltar i kyrkans musikfest. Ett konkret mål 2024 är dikt- och musikkvällen som Vocal Puutarha ordnar i Replots kyrka.

Förverkligat: Målen för körverksamheten uppnåddes. Körerna har sammanlagt 33-37 sångare. Kyrkokören Hehku uppträdde åtta gånger, Vocal Puutarha fyra gånger, varav en konsert i Brändö kyrka i samband med Herättäjähulat. Musikfostran gavs åt personer i olika åldrar. Konserter och musikevenemang ordnades: Musikfamiljen Lavrenchuk, Sussu Erkinheimo samt två orgelkonserter. Samarbetet med Keskuskoulus kör fortsatte.

Diakoni

Mål: Målet är att utveckla tisdagsgröttillfället genom att iakttä besökarnas önskemål och att utföra en nöjdhetsmätning.

Förverkligat: Cirka 10-20 personer deltog i tisdagsgröten. Församlingsmedlemmar nåddes i olika utrymmen samt sociala medier. Möten med församlingsmedlemmar skedde vid utflykter, läger, grupper, kyrkohelger, andakter, matserveringar och konserter, drygt 800 gånger. Största delen var personer i arbets- eller pensionsålder. Saker som togs upp var ekonomi, separation, att vara änka/änkling, ensamhet, hälsa.

För specialgrupper, såsom 70 och 75 år fyllda, ordnades inbjudningskonserter. I understöd gavs 15 957 €. Resultatet för insamlingen Gemensamt ansvar var 5 072 €. Samarbetslunchen med Vallonia fortsatte. Tillsammans med områdets församlingar ordnades läger för närståendevårdare och rehabiliteringsklienter inom missbrukarvård samt regionala kyrkohelger. Den normala verksamheten förverkligades. Diakonissan fungerar också som arbetshandledare. Som ny verksamhet ordnades på de förtroendevaldas önskan julmatsservering för mindre bemedlade människor.

Juniorarbete, konfirmandarbete och ungdomsarbete

Mål: Målet är att öka närvaron på sociala medier. Uppdateringar, reklam och andakter görs och överlag görs arbetet synligt i olika kanaler på sociala medier, såsom Snapchat, Instagram och Tiktok.

Förverkligat: Närvaron på sociala medier ökades. Barn i skolåldern nåddes genom klubbverksamhet och Donkkis Big Night-aktivitetskvällarna. Antalet klubbmedlemmar var cirka 80, klubbedare 38. Vid Donkkis-kvällarna var antalet frivilliga vuxna cirka 40-50. Inom skolsamarbetet genomfördes morgonsamlingar på olika sätt. En arbetstagare

deltog vid de nya sjundeklassisternas dag som syftade till att de skulle bekanta sig med varandra. Antalet skolgudstjänster var få.

Inom juniorarbetet ordnades kväll för att bli bekant, välsignelse av skola, kyrkoutflykt och tioårskalas. Därtill annan aktivitetskväll och utflykt. På sommarlägren deltog totalt 75 barn.

Ungdomsarbetet förverkligades på sedvanligt sätt. Nytt var att verksamheten i ungdomarnas påverkansgrupp inleddes. Gruppen samlades fyra gånger. Skriftskollägren var två samt en smågrupp. Antalet hjälpledare var totalt 18. Antalet konfirmerade ungdomar var 53.

Dagklubb och familjearbete

Mål: Avsikten är att verksamheten hålls likadan som år 2023. Samarbete bedrivs med dagvården, bland annat genom att bjuda på busstransporter till påsk- och julandakter. Om dagklubbssbarnen tar slut, kunde en så kallad parkeringsklubb prövas.

Förverkligat: Målet förverkligades. Med den svenskspråkiga dagklubben ordnades språkduschklubb en gång per månad. Familjeklubbens verksamhet slutade på våren och familjecaféet fortsatte intensivare en gång per vecka med hjälp av en extra arbetstagare. Samarbetet med det svenskspråkiga familjecaféet fortsatte i periodens början samt med en mammabrunch.

Samarbetet med daghemmen fortsatte med påsk- och julandakt. Samarbete med juniorungdomsarbetet genomfördes vid förskolekvällar, Donkkis, dagläger och sommarutflykten.

Familjearbete genomfördes med det populära kvällscaféet, det vill säga våffelcaféet en gång per termin.

Familjegudstjänster ordnades tre gånger samt babykyrka. Grillkväll för familjer ordnades två gånger. En ny aktivitet som genomfördes var julpysse dagen tillsammans med det svenskspråkiga familjearbetet. Den nya barnledaren började sitt arbete.

Missionsarbete

Förverkligat: Avtalsmissionärerna gjorde besök och deras arbete stöddes via Lähetyshdistys Kylväjä både med budgetmedel och medel som insamlats av frivilliga. Missionskrets och handarbetskväll för gott humör ordnades. Frivilliga försäljare från Mustasaaren suomalainen seurakunta deltog i upprätthållandet av Vaasan suomalainen seurakuntas Lähetyssoppi. Bussresa ordnades till Lappo stifts missionsfest.

2.1.5 Replots församling

Replot församling	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	12 962,11	5 446,00		5 446,00	10 717,19	-5 271,19	196,8
Försäljningsintäkter	702,00				676,00	-676,00	
Avgiftsintäkter	5 132,25	2 963,00		2 963,00	3 920,89	-957,89	132,3
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	4 307,29	1 547,00		1 547,00	4 354,78	-2 807,78	281,5
Understöd och bidrag	2 590,57	936,00		936,00	1 594,14	-658,14	170,3
Övriga verksamhetsintäkter	230,00				171,38	-171,38	
Verksamhetskostnader	-340 113,95	-366 672,00		-366 672,00	-361 526,74	-5 145,26	98,6
Personalkostnader	-254 761,44	-251 859,00		-251 859,00	-265 235,24	13 376,24	105,3
Köpta tjänster	-38 402,90	-54 064,00		-54 064,00	-44 518,26	-9 545,74	82,3
Hyreskostnader	-1 883,37	-2 550,00		-2 550,00	-1 620,00	-930,00	63,5
Material, förnödenheter och varor	-28 322,64	-45 324,00		-45 324,00	-37 309,41	-8 014,59	82,3
Beviljade bidrag	-15 713,27	-12 800,00		-12 800,00	-12 220,72	-579,28	95,5
Övriga verksamhetskostnader	-1 030,33	-75,00		-75,00	-623,11	548,11	830,8
VERKSAMHETSBIDRAG	-327 151,84	-361 226,00		-361 226,00	-350 809,55	-10 416,45	97,1

Tabellen ovan presenterar budgetutfallet 2024 för Replots församling. I budgetutfallet ingår församlingens samtliga resultatenheter, även förvaltningsmässiga enheter som församlingsrådet, kyrkoherdeämbetet, övrig förvaltning samt kyrkliga val och kyrkobokföringen. Budgetutfallet för räkenskapsåret anges i kolumn BS 2024. BU totalt 2024 anger budgeten för räkenskapsåret. Eventuell under- eller överskridning samt procentsats av använda budgetmedel presenteras i kolumnen "Över-under" respektive B-%. BS 2023 presenterar föregående års budgetutfall. Verksamhetsbidraget anger budgetens över – eller underskridning.

De budgeterade verksamhetsbidraget för Replots församling var 361 226 euro. Verksamhetsbidraget uppgick till 350 809,55 euro. Detta är 10 416,45 euro mindre än budgeterat.

Verksamhetsberättelse 2025

Kansliet

Mål: Att betjäna församlingsmedlemmarna på bästa sätt.

Hur uppnå målet: Med vänligt bemötande betjäna församlingsmedlemmarna i deras ärenden. Informerar om församlingens program genom annonsering och sociala medier.

Förverkligat:

Under hösten skedde personalförändringar bland kanslipersonalen som ledde till ökad flexibilitet och bättre service

Prästuppgifter

Mål: Att arbeta för andlig fördjupning och stärkt församlingsgemenskap.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Gudstjänstlivet utvecklas genom ökad satsning på frivilliga kyrkvårdar och gudstjänstgrupper.

Förverkligat:

Gudstjänstlivet har varit likadant som tidigare. Då ordinarie innehavare av kyrkoherdetjänsten Camilla Svevar varit

tjänstledig i början av året och sade upp sig från september har kyrkoherde och övriga prästuppgifter skötts på t.f. bas och endast en mindre utveckling av nya gudstjänstformer har kunnat ske.

Musiken

Mål: Att betjäna församlingsmedlemmarna inom musikens verksamhetsområde

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Att inom musiken ordna gruppverksamhet som riktar sig till olika åldersgrupper bland församlingens medlemmar.

Förverkligat:

Musikverksamheten för olika åldrar har varit livlig och målsättningarna uppnåtts

Diakonin

Mål: Att möta människor oavsett ålder, status eller annat. Att svara mot behovet av närhet och kontakt som är mycket stort efter alla coronabegränsningar. Att stöda det internationella diakoniarbetet.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Målsättningen nås genom matutdelningar, uppvaktningar, hembesök, själavård och genom att försöka vara som församlingshemmet, mitt i byn. Satsningar görs för att öka församlingens bidrag till Gemensamt Ansvar-insamlingen. Församlingen ger ett årligt budgetunderstöd till Kyrkans utlandshjälp.

Förverkligat:

Diakoniarbetet har förverkligats enligt plan

Konfirmandarbetet

Mål: Målet är att alla ungdomar i konfirmandåldern ska beredas möjlighet att delta i församlingens dopundervisning. Ungdomarna får möjlighet att upptäcka att vår kristna tro är en naturlig del av livet.

Åtgärder för att uppnå målsättningen:

Målet uppnås genom att ordna konfirmandundervisning genom gemensamma samlingar och gudstjänstbesök.

Dagläger ordnas före konfirmationen.

Förverkligat:

Konfirmand verksamhet har ordnats enligt plan med ett högt deltagande i åldersgruppen, både i konfirmand gruppen 23-24 och i gruppen 24-25

Ungdomsarbetet

Mål: Att fördjupa ungdomarnas kunskap om tron och församlingens verksamhet, stöda ungdomarna i deras andliga och psykiska utveckling samt ge dem rum att växa och vara med i församlingsgemenskapen.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Målsättningen uppnås genom att hålla kontakt med ungdomar på sociala medier, ordna olika evenemang för ungdomar, vilket ibland inkluderar andra församlingar, allt från fysiska träffar som t.ex. hjälpledarskolning, ungdomsträffar och läger till media.

Förverkligat:

Aktiviteter för ungdomarna har ordnats enligt tidigare mönster med ett gott deltagande

Arbetet bland barn

Mål: Målet är att fördjupa barnens kunskaper i den kristna tron och att förmedla kristna värderingar, hjälpsamhet, omtänksamhet samt hänsyn och respekt.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Målet nås genom att ordna klubbverksamhet i de olika byarna, hålla kontakt med ledarna och vara med i klubbverksamheten.

Förverkligat:

Klubbverksamhet har ordnat i såväl Björköby, Norra Vallgrund som i Replot

Familjearbetet

Mål: Att stärka och upprätthålla kontakterna till familjerna.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Öppet hus för föräldrar och barn ordnas kontinuerligt i församlingshemmet.

Förverkligat:

Deltagandet i öppet hus har varit livligt

Vuxenarbetet

Mål: Att öka kontakterna till vuxna och pensionärer.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Verksamhet för vuxna, till exempel temakvällar. Födelsedagsfester ordnas för de som fyller 70 och 75 år respektive 80 och 85 år. Hembesök görs i mån av möjlighet till de som fyller 90 år eller mera. Mathörnan ordnas en gång per månad.

Förverkligat:

Traditionell verksamhet har fortsatt men därtill har en bönegrupp startat som upplevts positivt av såväl medarbetare som det knappa tiotal som deltagit.

Missions- och vänförsamlingsarbete

Mål: Att stärka missions- och vänförsamlingsarbetets roll i församlingsarbetet.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Församlingens avtal med Finska Missionssällskapet och Svenska Lutherska Evangeliföreningen följs upp. Missionärer inbjuds att berätta om sitt arbete på missionsfälten.

Förverkligat:

Stödverksamheten har fortsatt enligt tidigare mönster. I konfirmandarbetet har missionärer deltagit

Information

Mål: Att öka församlingens synlighet.

Åtgärder för att uppnå målsättningen: Församlingen prenumererar på Kyrkpressen åt alla hushåll där någon hör till Replots församling. Annonsering sker via Kyrkpressen och Vasabladet. Församlingen använder sociala media, särskilt Facebook, för att nå ut till sådana som flitigt rör sig på olika SOME-kanaler. Program-affischer läggs upp vid kyrkornas anslagstavlor. Infoblad delas ut i byarna av frivilliga några gånger i året.

Förverkligat:

Infoverksamheten har följt tidigare mönster

2.1.6 Solfs församling

Solf Församling	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	14 701,93	5 132,00		5 132,00	15 208,84	-10 076,84	296,4
Försäljningsintäkter	2 267,15				2 160,00	-2 160,00	
Avgiftsintäkter	6 621,45	3 332,00		3 332,00	6 200,88	-2 868,88	186,1
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	4 306,92	1 500,00		1 500,00	5 619,45	-4 119,45	374,6
Understöd och bidrag	1 041,71	300,00		300,00	1 227,22	-927,22	409,1
Övriga verksamhetsintäkter	464,70				1,29	-1,29	
Verksamhetskostnader	-342 325,04	-347 783,00		-347 783,00	-353 899,01	6 116,01	101,8
Personalkostnader	-247 938,58	-246 769,00		-246 769,00	-263 338,70	16 569,70	106,7
Köpta tjänster	-40 904,41	-52 988,00		-52 988,00	-39 811,72	-13 176,28	75,1
Hyreskostnader	-2 359,24	-1 000,00		-1 000,00	-2 904,28	1 904,28	290,4
Material, förnödenheter och varor	-33 874,89	-32 175,00		-32 175,00	-30 785,77	-1 389,23	95,7
Beviljade bidrag	-15 400,55	-14 851,00		-14 851,00	-14 313,70	-537,30	96,4
Övriga verksamhetskostnader	-1 847,37				-2 744,84	2 744,84	
VERKSAMHETSBIDRAG	-327 623,11	-342 651,00		-342 651,00	-338 690,17	-3 960,83	98,8

Tabellen ovan presenterar budgetutfallet 2024 för Solfs församling. I budgetutfallet ingår församlingens samtliga resultatenheter, även förvaltningsmässiga enheter som församlingsrådet, kyrkoherdeämbetet, övrig förvaltning samt kyrkliga val och kyrkobokföringen.

Budgetutfallet för räkenskapsåret anges i kolumn BS 2024. BU totalt 2024 anger budgeten för räkenskapsåret. Eventuell under- eller överskridning samt procentsats av använda budgetmedel presenteras i kolumn Över-under respektive B-%. BS 2023 presenterar föregående års budgetutfall. Verksamhetsbidraget anger budgetens över – eller underskridning.

Verksamhetsbidraget uppgick till 338 690,17 euro. Församlingen underskred bidraget med 3 960,83 euro.

Tyngdpunktsområden för år 2024

Präst:

Mål: Att flera människor hittar ett hem i församlingens gemenskaper.

Åtgärder: Människor aktiveras i gudstjänsten och vi för en strategisk diskussion om vilka nya gemenskaper som kunde bildas.

Förverkligande: Strategiska diskussioner har förts.

Kantor:

Mål: Körverksamhet både för vuxna och barn prioriteras

Åtgärder: Körerna övar regelbundet och arbetar för att rekrytera nya sångare genom att delta i församlingens verksamhet och på så vis få mera synlighet.

Förverkligande: Körverksamhet för vuxna och barn har ordnats. Barnkören delades för att bredda utbudet.

Diakon:

Mål: Uppsökande verksamhet som ger människor känsla av sammanhang och mening.

Åtgärder: 1-2 kvinnofrukostar ordnas per termin. Diakonen är aktiv ute på fältet. Diakoniansvarsgruppen ges utrymme att stöda i verksamheten.

Förverkligande: Målsättning uppnådd.

Ungdomsarbetsledare:

Mål: En satsning på både nya och gamla hjälpledare.

Åtgärder: Kontakten till hjälpledarna byggs genom aktiviteter, samlingar och hjälpledarskolning.

Förverkligande: Ny hjälpledarskolning har kommit i gång med flera ungdomar.

Barnledare:

Mål: Kontakten stärks till de yngsta barnen.

Åtgärder: Dagklubbsverksamheten och familjeverksamheten kopplas ihop starkare. Barnledaren arrangerar familjeträffar. Gemensamma samlingar med dagklubben, miniklubben och familjeklubbar görs.

Förverkligande: Målen förverkligade.

Församlingsrådet

Mål: Nya förtroendevalda välkomnas med i församlingsgemenskapen. Det strategiska arbetet prioriteras.

Åtgärder: För att välkomna de nya förtroendevalda beställs bl.a. boken Handbok för förtroendevalda in. Strategiska diskussioner och beslut tas gällande bl.a. tillfälliga anställningar. Därtill arbetet med att klarlägga vilka framtida verksamhetsområden som skall prioriteras.

Förverkligande: De nya förtroendevalda har välkomnats. De har fått Handbok för förtroendevalda. Strategiska diskussioner har förts.

Mission:

Mål: Missionen har en central plats i församlingen liv.

Åtgärder: Avtalen med Finska Missionsällskapet och stödet till vänförsamlingen i Audru följs. Arbetet i Lovisas missionsstuga fortsätter som tidigare.

Förverkligande: Målen förverkligade.

Information

Mål: Församlingen är synlig både i digital och tryckt media.

Åtgärder: Information och annonsering på sociala medier och Kyrkpressen bibehålls, annonsering gällande främst gudstjänsterna i VBL. Ett informationsblad delas ut till alla hushåll i Solf 2–3 ggr/år.

Förverkligande: Målen förverkligade.

2.1.7 Gemensamma församlingsuppgifter

Gemensamma församlingsuppgifter	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter					300,00	-300,00	
Understöd och bidrag					300,00	-300,00	
Verksamhetskostnader	-63 622,15	-285 435,00		-285 435,00	-299 984,14	14 549,14	105,1
Personalkostnader		-207 198,00		-207 198,00	-242 383,69	35 185,69	117
Köpta tjänster	-63 572,15	-76 937,00		-76 937,00	-56 099,54	-20 837,46	72,9
Hyreskostnader					-83,92	83,92	
Material, förnödenheter och varor		-1 300,00		-1 300,00	-1 416,99	116,99	109
Beviljade bidrag	-50,00						
VERKSAMHETSBIDRAG	-63 622,15	-285 435,00		-285 435,00	-299 684,14	14 249,14	105

Tabellen ovan presenterar budgetutfallet 2024 för Gemensamma församlingsuppgifter. I huvudtiteln ingår familjerådgivning och sjukhussjälavård vilka sköts som samarbete med Vasa kyrkliga samfällighet. Också det nybildade gemensamma kansliet ingår i denna huvudtitel.

Verksamhetsbidraget för de gemensamma församlingsuppgifterna var 299 684,14 euro, vilket är 14 249,14 euro mera än budgeterat. Överskridningen beror på en engångshändelse då kansliet bildades och hela personalens all tidigare semesterlöneskuld överfördes från församlingarna/samfälligheten till det gemensamma kansliet. Gemensamma kyrkorådet ber gemensamma kyrkofullmäktige att godkänna denna överskridning av verksamhetsbidraget.

Verksamhetsberättelse 2024, det gemensamma kansliet

Utvärdering av det gemensamma kansliet

I januari 2024 inledde det gemensamma kansliet sin verksamhet. De tidigare fyra separata pastorskanslierna i Korsholm, Kvevlax, Solf och Replot sammanfördes med tanken att en sammanslagning bland annat skulle medföra följande fördelar:

1. Ett gemensamt kansli möjliggör heltidsarbete. Heltidsarbete förbättrar möjligheten att få behöriga anställda.
2. Ett gemensamt kansli ger möjlighet till kolleger och kollegialt stöd.
3. Semester och sjukvika kan ordnas enklare och utan att drabba andra personalgrupper.
4. Anställda inom kansliet kan specialisera sig enligt egna styrkor inom exempelvis marknadsföring, förvaltning med mera.
5. Specialisering kan medföra betydlig inbesparad arbetstid.
6. Ett gemensamt kansli har större möjlighet att stöda en församling/enhet som behöver extra stöd.

Vid gemensamma kyrkorådets möte den 15.11.2023 uttrycktes en önskan om att det gemensamma kansliet skulle utvärderas efter sitt första verksamhetsår. Utvärderingen genomfördes genom ett frågeformulär till församlingarnas kyrkoherdar (februari 2025) och genom utvecklingsdiskussioner internt inom det gemensamma kansliet (löpande under året).

I frågeformuläret frågades **a)** huruvida kyrkoherdarna upplevt att församlingen haft nytta av att kanslisterna kunnat specialisera sig inom sina styrkor **b)** ifall det blivit lättare att ordna semester- och sjukledighetsvikarier utan att

församlingens anställda drabbas **c)** ifall det nya gemensamma kansliet bättre har kunnat hjälpa en församling som behöver extra stöd och **d)** huruvida det nya gemensamma kansliet som helhet fungerat bättre än tidigare modell med skilda kanslier.

Som helhet upplevs det gemensamma kansliet som en klar förbättring jämfört med tidigare modell. Semester- och sjukledighetsvikarier kan också ordnas lättare inom det nya kansliet och jämfört med tidigare modell har det nya kansliet bättre möjlighet att stöda en församling som behöver extra hjälp.

Majoriteten av kyrkoherdarna upplevde att specialiseringsmöjligheten varit till nytta, men nyttan är ur kyrkoherdarnas perspektiv varierande. Bland kanslisterna har detta däremot beskrivits som en av de största fördelarna med det gemensamma kansliet, då det gjort arbetet mindre splittrat och medfört minskad stress. Också möjligheten till kollegialt stöd har rapporterats som en av de största fördelarna med det gemensamma kansliet ur kanslisternas synvinkel och har medfört ökat välmående i arbetet. Huruvida möjligheten till heltidsarbete har underlättat i rekryteringen har inte testats då inga nyanställningar har behövt göras.

Mål för år 2024

Mål 1: Utveckla det gemensamma kansliet så att arbetet effektiveras och kvaliteten förbättras.

Åtgärder: kansliets arbetsuppgifter blir delvis separata för att möjliggöra specialisering och undvika dubbelarbete.

Kansliets förman ingår i ledningsgruppen.

Förverkligande: Kansliets förman har ingått i ledningsgruppen vilket möjliggjort en löpande diskussion om församlingarnas behov och kansliets möjligheter att utvecklas. Arbetsuppgifterna har delats upp i större helheter för att undvika dubbelarbete, göra arbetsbilden mindre splittrad och möjliggöra för kanslisterna att specialisera sig inom områden som marknadsföring/information och förvaltning.

Mål 2: Utveckla och stöda kanslisternas specifika arbetsområde

Åtgärd: Stöda utbildning inom kanslistens specifika arbetsområde.

Förverkligande: Relevanta utbildningar har varit utmanande att hitta, men kanslisterna har deltagit i utbildningar och seminarier inom kommunikation och förvaltning. Redan det att man har fått möjligheten att specialisera sig har lett till ökad kompetens inom ett givet område.

2.1.8 Begravningsväsendet

Begravningsväsendet	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	108 658,87	100 000,00		100 000,00	99 963,80	36,2	100
Ersättningar	41 265,54	48 000,00		48 000,00	45 365,00	2 635,00	94,5
Avgiftsintäkter	66 780,00	52 000,00		52 000,00	54 298,80	-2 298,80	104,4
Understöd och bidrag	613,33				300	-300	
Verksamhetskostnader	-434 381,65	-405 000,00		-405 000,00	-402 889,93	-2 110,07	99,5
Personalkostnader	-301 944,28	-259 916,00		-259 916,00	-256 500,19	-3 415,81	98,7
Köpta tjänster	-57 229,55	-60 634,00		-60 634,00	-83 626,49	22 992,49	137,9
Hyreskostnader	-1 402,39	-800		-800	-1 810,79	1 010,79	226,3
Material, förnödenheter och varor	-71 821,41	-83 350,00		-83 350,00	-59 837,66	-23 512,34	71,8
Beviljade bidrag	-339						
Övriga verksamhetskostnader	-1 645,02	-300		-300	-1 114,80	814,8	371,6
VERKSAMHETSBIDRAG	-325 722,78	-305 000,00		-305 000,00	-302 926,13	-2 073,87	99,3

Uppgift: Sköta och vårda begravningsplatserna och att handha begravningsväsendet i din helhet. Byggnaderna på begravningsplatserna sköts så de är representativa. Gravgårdarna tjänar som begravningsplatser i första hand för personer som är bosatta i Korsholms kommun.

Budgetuppföljning och förverkligande: Verksamhetsintäkterna för begravningsväsendet höll budgeten. Verksamhetskostnaderna underskred det budgeterade med 2 110,07 euro. Verksamhetsbidraget underskred budgeten med 2 073,87 euro.

Ersättningar på 45 365 euro är ersättning för tjänster för att sköta gravvårdsfonderna. Gravvårdsfonderna utnyttjar bland annat existerande arbetskraft, maskinpark, avfallshantering med mera. Samfällighetens gravvårdsfonder är så små, att de inte är ändamålsenligt att anställa egen arbetskraft och övrig service endast för skötsel av gravvårdsfonder. Samtidigt som anställda sköter gravgården sköter de också gravvårdsgravar. De uppskattade kostnaderna bokförs som lönekostnader med mera i gravvårdsfondens bokslut. I samfällighetens bokslut bokförs dessa som ersättningar inom begravningsväsendet.

Verksamhetsplan 2024:

Mål 1: Göra socialutrymmen bättre och mera ändamålsenliga

Åtgärd 1: Installera luftvärmepumpar för att göra inomhusklimatet bättre och vid behov göra ytrenovering

Förverkligande: Samfälligheten installerade luftvärmepumpar till Kvevlax begravningsplatsens servicebyggnad och Mariegårdens servicebyggnad.

Mål 2: Göra underhåll av gravgårdarna lättare

Åtgärd 2: Rensa onödiga buskar och träd.

Förverkligande: Samfälligheten rensade buskar och träd vid begravningsplatserna och man fortsätter med det under år 2025.

2.1.9 Fastighetsväsendet

Fastighetsväsendet	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	192 947,77	89 387,00		89 387,00	183 521,26	-94 134,26	205,3
Försäljningsintäkter	71				28	-28	
Avgiftsintäkter	360	1 150,00		1 150,00	2 281,20	-1 131,20	198,4
Hysesintäkter	56 442,21	43 237,00		43 237,00	40 466,85	2 770,15	93,6
Skogsbruksintäkter	133 749,18	45 000,00		45 000,00	38 106,34	6 893,66	84,7
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	60,17				65,5	-65,5	
Understöd och bidrag					150	-150	
Övriga verksamhetsintäkter	2 265,21				102 423,37	-102 423,37	
Verksamhetskostnader	-1 418 750,85	-1 400 000,00	106 000,00	-1 506 000,00	-1 441 614,72	-64 385,28	95,7
Personalkostnader	-452 777,01	-561 506,00		-561 506,00	-520 028,17	-41 477,83	92,6
Köpta tjänster	-479 414,29	-357 230,00	106 000,00	-463 230,00	-507 479,73	44 249,73	109,6
Hyeskostnader	-793,59	-1 000,00		-1 000,00	-2 857,81	1 857,81	285,8
Material, förnödenheter och varor	-422 681,12	-411 514,00		-411 514,00	-348 691,72	-62 822,28	84,7
Övriga verksamhetskostnader	-63 084,84	-68 750,00		-68 750,00	-62 557,29	-6 192,71	91
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 225 803,08	-1 310 613,00	106 000,00	-1 416 613,00	-1 258 093,46	-158 519,54	88,8

Uppgift: Kyrkan utgör församlingens viktigaste samlingsplats och representerar Guds och församlingens närvaro i samhället. Kyrkobyggnaden anpassas till församlingens verksamhet. Församlingshemmet erbjuder utrymmen för gemenskap både till vardags och till fest. Utrymmena städas och sköts för att kunna erbjuda en inbjudande och värdig miljö. Vårda och förvalta fastigheten samt anpassa byggnaden till församlingens olika behov av verksamhetsutrymmen.

Budgetutfall och förverkligande: Gemensamma kyrkofullmäktige godkände i november 2024 en tilläggsbudget på 60 000 för fastighetväsendet. På samma möte godkändes en tilläggsbudget på 46 000 för renovering av Solfs församlingshem. I efterskott sett visade det sig att tilläggsbudgeterna inte behövdes för att täcka driftskostnaderna, främst på grund av försäljningen av prästgården i Gamla Vasa.

Verksamhetsintäkterna överskred det budgeterade med 94 134,26 euro på grund av försäljningen av prästgården i Gamla Vasa. Skogsbruksintäkterna underskreds med 6 893,66 euro Verksamhetskostnaderna blev 64 385,28 euro mindre än budgeterat. Det budgeterade verksamhetsbidraget uppgick till 1 416 613 euro. Verksamhetsbidraget för år 2024 blev 1 258 093,46 euro. Därmed underskred fastighetsväsendet budgeten med 158 519,54 euro.

Mål 1: Upphandla fastigheternas långsiktiga underhållsplan

Åtgärd 1: Köpa tjänster av ett specialiserad företag

Förverkligande: Samfälligheten köpte konditionsgranskning och PTS rapport över byggnader. Dessa rapporter stöder byggnadernas underhåll, uppgörande av investeringsplan och fastighetsstrategin.

Mål 2: Få utvidgning av Replot begravningsplan färdig

Åtgärd 2: Införskaffa material och plantera gräs, buskar och träd

Förverkligande: På grund av svårigheten att skaffa fyllnadsmaterial till Replot Begravningsplan drog projektet ut och man hann inte breda ut matjorden. Första arbetsmomentet då när det är läge så skall man breda ut matjorden i år och strävar till att ha projektet färdigt år 2025.

2.2 Utfallet för resultaträkningsdelen

Utfallet av resultaträkningsdelen	BS 2023	BU pågående 2024	BU ändringar	BU totalt 2024	BS 2024	Över-under	B-%
Verksamhetsintäkter	448 849,19	245 000,00		245 000,00	428 482,91	-183 482,91	174,9
Ersättningar	41 265,54	48 000,00		48 000,00	45 365,00	2 635,00	94,5
Försäljningsintäkter	5 113,00				15 841,18	-15 841,18	
Avgiftsintäkter	116 370,70	92 058,00		92 058,00	109 520,34	-17 462,34	119,0
Hysesintäkter	56 442,21	43 237,00		43 237,00	40 466,85	2 770,15	93,6
Skogsbruksintäkter	133 749,18	45 000,00		45 000,00	38 106,34	6 893,66	84,7
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	45 165,51	4 047,00		4 047,00	37 798,31	-33 751,31	934,0
Understöd och bidrag	21 147,16	12 658,00		12 658,00	29 148,28	-16 490,28	230,3
Övriga verksamhetsintäkter	29 595,89				112 236,61	-112 236,61	
Verksamhetskostnader	-5 149 059,91	-5 400 000,00	-106 000,00	-5 506 000,00	-5 484 785,55	-21 214,45	99,6
Personalkostnader	-2 833 781,32	-3 202 380,00		-3 202 380,00	-3 162 414,85	-39 965,15	98,8
Löner och arvoden	-2 337 526,13	-2 595 738,00		-2 595 738,00	-2 630 927,02	35 189,02	101,4
Lönebikostnader	-519 523,15	-606 642,00		-606 642,00	-573 269,81	-33 372,19	94,5
Rättelseposter för personalkostnader	23 267,96				41 781,98	-41 781,98	
Köpta tjänster	-1 185 117,89	-1 175 034,00	-106 000,00	-1 281 034,00	-1 339 331,20	58 297,20	104,6
Hyeskostnader	-18 167,42	-17 988,00		-17 988,00	-24 053,03	6 065,03	133,7
Material, förnödenheter och varor	-791 615,72	-799 634,00		-799 634,00	-697 110,45	-102 523,55	87,2
Beviljade bidrag	-230 692,29	-135 069,00		-135 069,00	-178 881,20	43 812,20	132,4
Övriga verksamhetskostnader	-89 685,27	-69 895,00		-69 895,00	-82 994,82	13 099,82	118,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 700 210,72	-5 155 000,00	-106 000,00	-5 261 000,00	-5 056 302,64	-204 697,36	96,1
Kyrkoskatteinkomster	5 806 202,67	5 683 000,00		5 683 000,00	5 920 765,74	-237 765,74	104,2
Statlig finansiering	396 065,04	385 000,00		385 000,00	402 182,04	-17 182,04	104,5
Beskattningskostnader	-56 135,82	-58 000,00		-58 000,00	-61 842,91	3 842,91	106,6
Avgift till kyrkans fond	-421 068,00	-420 000,00		-420 000,00	-435 612,00	15 612,00	103,7
Finansiella intäkter och kostnader	14 321,20	25 000,00		25 000,00	310 589,96	-285 589,96	1 242,4
Ränteintäkter	3 122,85	25 000,00		25 000,00	141 839,60	-116 839,60	567,4
Övriga finansiella intäkter	29 900,96				241 737,47	-241 737,47	
Interna ränteintäkter	138 889,24				94 630,58	-94 630,58	
Nedskrivningar i placeringar	-86 876,90				-73 526,04	73 526,04	
Återföringar av nedskrivning i placeringar	69 221,87				2 139,20	-2 139,20	
Räntekostnader	-1 047,58				-1 600,27	1 600,27	
Interna räntekostnader	-138 889,24				-94 630,58	94 630,58	
ÅRS BIDRAG	1 039 174,37	460 000,00	-106 000,00	354 000,00	1 079 780,19	-725 780,19	305,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-436 961,55	-450 000,00		-450 000,00	-411 076,62	-38 923,38	91,4
Avskrivningar enligt plan	-435 481,51	-450 000,00		-450 000,00	-411 076,62	-38 923,38	91,4
Avskrivningar av engångsnatur	-1 480,04						
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	602 212,82	10 000,00	-106 000,00	-96 000,00	668 703,57	-764 703,57	-696,6

Nedan presenteras kyrkoskatteintäkter och statlig finansiering åren 2017 till 2024.

Skatteinkomster och statlig finansiering

År	Inkomstskattesats	Kyrkoskatt	Ändring	Statlig finansiering, €	Ändring
2024	1,85 %	5 920 766	1,97 %	402 182	1,50 %
2023	1,85 %	5 806 203	14,80 %	396 065	2,90 %
2022	1,85 %	5 058 120	3,30 %	384 984	1,30 %
2021	1,85 %	4 894 903	1,50 %	380 088	1,20 %
2020	1,85 %	4 823 202	2,10 %	375 624	1,70 %
2019	1,85 %	4 721 980	1,20 %	369 180	-2,00 %
2018	1,85 %	4 666 448	-3,70 %	376 803	0,10 %
2017	1,85 %	4 844 571		376 380	

2.3 Utfallet för investeringsdelen

Investeringar 2024	Kostnadskalkyl inkl. Budgethöjning 2024	Användning föregående år	BU 2024	BU höjning	BU totalt	Utfall 2024	Utfall totalt	Över/under
PANEL A Budget 2024								
Förnyande av lås	-74 300		-70 000	-4 300	-74 300	-74 118,20	-74 118,20	-181,80
Korsholms kyrka takrenovering	-640 000	-18 650	-300 000	-340 000	-640 000	-17 655,86	-36 305,39	-603 694,61
Jordvärme till Kvevlax kyrka	-170 000	-868	-170 000		-170 000	-1 519,00	-2 387,00	-167 613,00
Bord och stolar Kvevlax församlingshem	-50 000		-50 000		-50 000	-50 604,81	-50 604,81	604,81
Förnyande lekutrustning Kvevlax	-15 000		-15 000		-15 000	-12 025,32	-12 025,32	-2 974,68
Jordvärme till Replots kyrka	-100 000	-580	-100 000		-100 000	-87 850,92	-88 430,99	-11 569,01
Renovering Replot kyrkas golv	-20 000		-20 000		-20 000	-24 443,56	-24 443,56	4 443,56
Utbyggnad av Replots gravgård	-290 000	-93 204	-208 378		-208 378	-149 688,08	-242 891,75	-47 108,25
Stolar och bord Solf församlingshem	-50 000		-50 000		-50 000	-50 604,81	-50 604,81	604,81
Förbättra taket Solf kyrka	-70 000		-70 000		-70 000	-9 130,98	-9 130,98	-60 869,02
Automatik uppdatering Smedsby	-135 000		-120 000	-15 000	-135 000	-6 846,39	-6 846,39	-128 153,61
Förbättring av Lekutrustning Smedsby	-20 000		-20 000		-20 000	-3 095,40	-3 095,40	-16 904,60
Panel A totalt	-1 634 300	-113 301	-1 193 378	-359 300	-1 552 678	-487 583,33	-600 884,60	-1 033 415,40
Panel B Budget 2022 och 2023								
Mustasaaren srk keskus automation	-30 000	-11 579	-30 000		-30 000	-1 396,11	-12 975,46	-17 024,54
Mariegård gravbalkar	-20 000	-8 418	-20 000		-20 000	-14 438,22	-22 856,71	2 856,71
Björkö kyrka luftvärmepump	-10 000		-10 000		-10 000			
Panel B totalt	-60 000	-19 998	-60 000	0	-60 000	-15 834	-35 832	-14 168
Totalt	-1 694 300	-133 299	-1 253 378	-359 300	-1 612 678	-503 417,66	-636 716,77	-1 047 583,23

Tabellen ovan presenterar budgeterade investeringar, utfall föregående år, utfallet av investeringar 2024, utfallet totalt fram till 2024 samt om budgeten över- eller underskridits. Tabellen indelas i två paneler. Panel A presenterar investeringsbeslut angivna i budget 2024. Panel B presenterar investeringsbeslut angivna i budget 2022 och 2023.

Följande investeringar har blivit klara år 2024. Förnyande av lås, Bord och stolar Kvevlax församlingshem, Förnyande lekutrustning Kvevlax, Renoverings Replot kyrkas golv Bord och stolar Solf församlingshem, Mustasaaren srk keskus automation och Mariegård gravbalkar. Resten av investeringarna ovan pågår under 2025.

Följande investeringar har överskridit budgeten. Mariegårds gravbalkar, 2856,71 euro, Bord och stolar till Solf församlingshem, 604,81 euro, Bord och stolar till Kvevlax församlingshem, 604,81 euro och Renovering av Replot kyrkas golv, 4 443,56 euro. Anhålls att gemensamma kyrkofullmäktige godkänner överskridningarna.

2.4 Utfallet för finansieringsdelen

	Utfall 2023	BU 2024	BU ändringar 2024	BU totalt 2024	Utfall 2024	Över-Under
Intern finansiering	1 039 174,37	460 000	-106 000	354 000	977 358,28	623 358,28
Årsbidrag	1 039 174,37	460 000	-106 000	354 000	1 079 780,19	725 780,19
Rättelseposter för intern finansiering					-102 421,91	-102 421,34
Investeringar	-134 252,87	-1 193 378	-359 300	-1 552 678	-321 417,66	-1 231 260,34
Investeringsutgifter	-134 252,87	-1 193 378	-359 300	-1 552 678	-503 417,66	-1 049 260,34
Inkomster av försäljning av bestående aktiva					182 000,00	182 000,00
Den ordinarie verksamhetens nettokassaflöde	904 921,50	-733 378	-465 300	-1 198 678	655 940,62	-1 854 618,62
Övriga förändringar av likviditeten	161 637,37				-67 563,53	-67 563,53
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	6 908,70				781 304,81	781 304,81
Förändring i kortfristiga fordringar	30 953,39				-51 524,22	-51 524,22
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	123 774,78				-15 864,88	-15 864,88
Övriga förändringar					-781 479,24	-781 479,24
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	161 636,87				-67 563,53	-67 563,53
Förändring av likvida medel	1 066 558,37	-733 378	-465 300	-1 198 678	588 377,09	-1 787 055,09
Likvida medel vid periodens början	13 812 640,45				14 879 198,82	
Likvida medel vid periodens slut	14 879 198,82				15 467 575,91	

Utfall 2024 ovan visar att samfällighetens likvida medel ökat med 588 377,09 euro. Likvida medel ökade på grund av den interna finansieringen med 977 358,28. Likvida medel minskade med 503 417,66 euro på grund av investeringar. Försäljning av Lybeckska huset ökade likvida medel med 182 000 euro. Den ordinarie verksamheten ökade därmed likvida medel med 655 940,62 euro. Detta är 716 940,62 euro mera än budgeterat.

Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital innehåller överföring från eget kapital 781 479,24 euro till förvaltade medel enligt fondstadga. Eftersom korrigerig av förvaltad kapital inte medför förändringar av likvida medel annulleras transaktionen i Övriga förändringar med motsvarande belopp. Förändringen av fordringar och skulder från föregående året uppgick till -67 563,53 euro.

Den 31.12.2024 hade samfälligheten 15 467 575,91 euro likvida medel. Som likvida medel beräknas finansiella värdepapper samt kassa och bank.

2.5 Utfallet för budgetens bindandenivåer

Budgetutfall per huvudtitel	BU pågående	BU ändringar	BU totalt	BS 2024	Över-under
Korsholms sv. förs	-1 009 559		-1 009 559	-988 635,04	-20 923,96
Kvevlax förs.	-486 215		-486 215	-466 895,84	-19 319,16
Mustasaari srk	-731 220		-731 220	-689 535,13	-41 684,87
Replot förs.	-361 226		-361 226	-350 809,55	-104 16,45
Solf förs.	-342 651		-342 651	-338 690,17	-3960,83
Gemensamma för.uppg	-285 435		-285 435	-299 684,14	14 249,14
Förvaltning	-323 081		-323 081	-361 033,18	37 952,18
Begravningsväsendet	-305 000		-305 000	-302 926,13	-2073,87
Fastighetsväsendet	-1 310 613	-106 000	-1 416 613	-1 258 093,46	-158 519,54
Verksamhetsbidrag	-5 155 000	-106 000	-5 261 000	-5 056 302,64	-204 697,36
Kyrkoskatteinkomster	5 683 000		5 683 000	5 920 765,74	-237 765,74
Statlig finansiering	385 000		385 000	402 182,04	-17 182,04
Beskattningskostnader	-58 000		-58 000	-61 842,91	3 842,91
Avgift till kyrkans fond	-420 000		-420 000	-435 612,00	15 612,00
Finansiella intäkter och kostnader	25 000		25 000	310 589,96	-285 589,96

Investeringar 2024	Kostnadskalkyl inkl. Budget- höjning 2024	Använd- ning före- gående år	BU 2024	BU höjning	BU totalt	Utfall 2024	Utfall totalt	Över/under
PANEL A Budget 2024								
Förnyande av lås	-74 300		-70 000	-4 300	-74 300	-74 118,20	-74 118,20	-181,8
Korsholms kyrka takrenovering	-640 000	-18 650	-300 000	-340 000	-640 000	-17 655,86	-36 305,39	-603 694,61
Jordvärme till Kvevlax kyrka	-170 000	-868	-170 000		-170 000	-1 519,00	-2 387,00	-167 613,00
Bord och stolar Kvevlax församlingshem	-50 000		-50 000		-50 000	-50 604,81	-50 604,81	604,81
Förnyande lekutrustning Kvevlax	-15 000		-15 000		-15 000	-12 025,32	-12 025,32	-2 974,68
Jordvärme till Replots kyrka	-100 000	-580	-100 000		-100 000	-87 850,92	-88 430,99	-11 569,01
Renovering Replot kyrkas golv	-20 000		-20 000		-20 000	-24 443,56	-24 443,56	4 443,56
Utbyggnad av Replots gravgård	-290 000	-93 204	-208 378		-208 378	-149 688,08	-242 891,75	-47 108,25
Stolar och bord Solf församlingshem	-50 000		-50 000		-50 000	-50 604,81	-50 604,81	604,81
Förbättra taket Solf kyrka	-70 000		-70 000		-70 000	-9 130,98	-9 130,98	-60 869,02
Automatik uppdatering Smedsby	-135 000		-120 000	-15 000	-135 000	-6 846,39	-6 846,39	-128 153,61
Förbättring av Lekutrustning Smedsby	-20 000		-20 000		-20 000	-3 095,40	-3 095,40	-16 904,60
Panel A totalt	-1 634 300	-113 301	-1 193 378	-359 300	-1 552 678	-487 583,33	-600 884,60	-1 033 415,40
Panel B Budget 2022 och 2023								
Mustasaaren srk keskus automation	-30 000	-11 579	-30 000		-30 000	-1 396,11	-12 975,46	-17 024,54
Mariegård gravbalkar	-20 000	-8 418	-20 000		-20 000	-14 438,22	-22 856,71	2 856,71

Björkö kyrka luftvärmepump	-10 000		-10 000		-10 000			
Panel B totalt	-60 000	-19 997	-60 000	0	-60 000	-15 834	-35 832	-14 168
Totalt	-1 694 300	-133 298	-1 253 378	-359 300	-1 612 678	-503 417,66	-636 716,77	-1 047 583,23

3. Bokslutskalkyler

RESULTATRÄKNING	1.1-31.12.2024	1.1-31.12.2023
Verksamhetsintäkter	428 482,91	448 849,19
Ersättningar	45 365,00	41 265,54
Försäljningsintäkter	15 841,18	5 113,00
Avgiftsintäkter	109 520,34	116 370,70
Hysesintäkter	40 466,85	56 442,21
Skogsbruksintäkter	38 106,34	133 749,18
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	37 798,31	45 165,51
Understöd och bidrag	29 148,28	21 147,16
Övriga verksamhetsintäkter	112 236,61	29 595,89
Verksamhetskostnader	-5 484 785,55	-5 149 059,91
Personalkostnader	-3 162 414,85	-2 833 781,32
Löner och arvoden	-2 630 927,02	-2 337 526,13
Lönebikostnader	-573 269,81	-519 523,15
Rättelseposter för personalkostnader	41 781,98	23 267,96
Köpta tjänster	-1 339 331,20	-1 185 117,89
Hyeskostnader	-24 053,03	-18 167,42
Material, förnödenheter och varor	-697 110,45	-791 615,72
Beviljade bidrag	-178 881,20	-230 692,29
Övriga verksamhetskostnader	-82 994,82	-89 685,27
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 056 302,64	-4 700 210,72
Kyrkoskatteinkomster	5 920 765,74	5 806 202,67
Statlig finansiering	402 182,04	396 065,04
Beskattningskostnader	-61 842,91	-56 135,82
Avgift till kyrkans fond	-435 612,00	-421 068,00
Finansiella intäkter och kostnader	310 589,96	14 321,20
Ränteintäkter	141 839,60	3 122,85
Övriga finansiella intäkter	241 737,47	29 900,96
Nedskrivningar i placeringar	-73 526,04	-86 876,90
Återföringar av nedskrivning i placeringar	2 139,20	69 221,87
Räntekostnader	-1 600,27	-1 047,58
ÅRSBIDRAG	1 079 780,19	1 039 174,37
Avskrivningar och nedskrivningar	-411 076,62	-436 961,55
Avskrivningar enligt plan	-411 076,62	-435 481,51
Avskrivningar av engångsnatur	0,00	-1 480,04
Extraordinära intäkter och kostnader	0,00	0,00
Intäkter	51 047,48	52 549,21
Kostnader	-46 021,81	-45 046,77
Överföring från/till fond	-5 025,67	-7 502,44
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	668 703,57	602 212,82

FINANSIERINGSANALYS	1.1-31.12.2024	1.1-31.12.2023
Intern finansiering	977 358,28	1 039 174,37
Årsbidrag	1 079 780,19	1 039 174,37
Rättelseposter för intern finansiering	-102 421,91	
Investeringar	-321 417,66	-134 252,87
Investeringsutgifter	-503 417,66	-134 252,87
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	182 000,00	
Nettokassaflöde från den ordinarie verksamheten	655 940,62	904 921,50
Övriga förändringar av likviditeten	-67 563,53	161 636,87
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	781 304,81	6 908,70
Förändring i kortfristiga fordringar	-51 524,22	30 953,39
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-15 864,88	123 774,78
Övriga förändringar	-781 479,24	
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-67 563,53	161 636,87
Förändring av likvida medel	588 377,09	1 066 558,37
Likvida medel vid periodens slut	15 467 575,91	14 879 198,82
Likvida medel vid periodens början	14 879 198,82	13 812 640,45

BALANSRÄKNING	31.12.2024	31.12.2023
BESTÅENDE AKTIVA	4 956 103,73	4 943 340,78
Immateriella tillgångar	0,00	769,45
Immateriella rättigheter	0,00	769,45
Materiella tillgångar	4 849 054,20	4 835 521,80
Mark och vattenområden	583 143,59	583 143,59
Begravningsväsendets materiella tillgångar	24 658,53	32 887,41
Byggnader	3 490 579,38	3 787 742,47
Fasta konstruktioner och anordningar	266 313,64	210 533,67
Maskiner och inventarier	58 126,19	83 507,35
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	426 232,87	137 707,31
Placeringar	107 049,53	107 049,53
Aktier och andelar	23 796,51	23 796,51
Fordringar	83 253,02	83 253,02
FÖRVALTADE MEDEL	690 601,53	579 722,97
Donationsfondernas särskilda täckning	195 624,48	193 077,05
Övriga förvaltade medel	494 977,05	386 645,92
RÖRLIGA AKTIVA	15 588 878,66	14 948 977,35
Fordringar	121 302,75	69 778,53
Långfristiga fordringar	2 508,00	2 508,00
Övriga fordringar	2 508,00	2 508,00
Kortfristiga fordringar	118 794,75	67 270,53
Kundfordringar	6 011,00	9 030,50
Övriga fordringar	83 639,11	16 550,06
Resultatregleringar	29 144,64	41 689,97
Finansiella värdepapper	12 759 913,99	11 620 729,77
Aktier och andelar	12 399 944,22	11 258 060,00
Övriga värdepapper	359 969,77	362 669,77
Kassa och bank	2 707 661,92	3 258 469,05
AKTIVA	21 235 583,92	20 472 041,10
EGET KAPITAL	18 889 470,67	19 002 246,34
Grundkapital	4 489 336,02	4 489 336,02
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	13 731 431,08	13 910 697,50
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	668 703,57	602 212,82
FÖRVALTAT KAPITAL	1 478 815,04	586 631,67
Donationsfondernas kapital	1 119 008,03	324 671,18
Övrigt förvaltad kapital	359 807,01	261 960,49
FRÄMMANDE KAPITAL	867 298,21	883 163,09
Kortfristigt främmande kapital	867 298,21	883 163,09
Leverantörsskulder	220 634,03	369 823,85
Övriga skulder	116 588,99	109 202,64
Resultatregleringar	530 075,19	404 136,60
PASSIVA	21 235 583,92	20 472 041,10

4. Noter till bokslutet

4.1 Noter om tillämpade boksluts principer

Inkomsterna och utgifterna har tagits upp i resultaträkningen enligt prestationsprincipen. Skatteinkomsterna har bokförts enligt kontantprincipen och redovisningstid-punkten på respektive räkenskapsperiod. Finansiella understöd för anskaffning av materiella tillgångar bland bestående aktiva har bokförts enligt prestationsprincipen.

Immateriella och materiella tillgångar: Tillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt sin anskaffningsutgift, minskad med avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringsutgifter. I samfällighetens balansräkning aktiveras anskaffningar till ett värde över 10 000 euro, som avskrivs under sin ekonomiska verkningstid.

Placeringar: Placeringar har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre värde. Grunden för värderingen utgörs av de framtida sannolika inkomster som sammanhänger med tillgången eller dess värde för produktionen av tjänster. Poster av placeringskaraktär bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till sannolikt lägre överlåtelsepris.

Finansieringstillgångar: Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till lägre sannolikt värde. Finansieringsvärdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till lägre sannolikt överlåtelse- eller marknadspris.

Om ränteswapavtal ingås i säkerhetssyfte redovisas dessa i noterna i punkten Övriga arrangemang utanför balansräkningen. Ränteswapavtal, som inte förknippas med något lån med motsvarande villkor vid tidpunkten för bokslutet, redovisas som icke-säkrande, och utöver redovisningen i noterna har avtalets negativa marknadsvärde bokförts bland avsättningar i enlighet med försiktighetsprincipen. Ansvar som beror på uppsagda derivatavtal redovisas bland kortfristiga skulder i balansräkningen.

Poster i valuta: Fordringar och skulder har omräknats till finsk valuta enligt bokslutsdagens kurs. De fordringar och skulder som har säkrats med valuta-terminsavtal har dock undantagsvis värderats till terminskurs. Terminens ränteandel har periodiserats på avtalets giltighetstid.

Semesterlöneskulden inklusive socialutgifter har beräknats enligt den summa som samfälligheten skulle få betala om semesterlöneskulden skulle behöva betalas på en gång på bokslutsdagen, inberäknat den semesterlöneskuld som influtit under semesterkvalifikationsåret innan det nuvarande kvalifikationsåret.

4.2. Noter om presentation av bokslut

Korsholms kyrkliga samfällighet har inget att rapportera i detta avsnitt.

4.3. Noter till resultaträkningen

Korsholms kyrkliga samfällighet sålde Lybekska huset (prästgården) på kyrkbacken i Gamla Vasa för 182 000 euro. Vinst på försäljning av bestående aktiva 102 421,91 euro är bokad bland övriga verksamhetsintäkter i resultaträkningen. Balansvärdet 79 578,09 euro avskrevs.

Avskrivningsplanen är godkänt av gemensamma kyrkofullmäktige 2.12.2021. Ikraftträdande enligt kyrkostyrelsens anvisning 1.1.2021 Avskrivningar görs endast på egendom vars inköpsvärde överstiger 10 000 €.

Tillgångar	Avskrivning, år
Immateriella tillgångar	3
Mark- och vattenområden	avskrivningar räknas inte
Begravningsplatser	
Utgifter med lång verkningstid i anslutning till begravningsväsendet (asfaltering, dataprogram)	5
Begravningsplatsernas mark- och vattenområden (också byte av marks substans)	avskrivningar räknas inte
Begravningsväsendets övriga byggnader (förråd, bårhus)	10
Begravningsväsendets fasta konstruktioner och anordningar (staket, gravbalkar)	20
Begravningsväsendets maskiner och anordningar	5
Begravningsväsendets övriga materiella tillgångar	enligt användningstid
Byggnader	
Kyrkor	45
Församlingshem	25
Kapell	40
Begravningskapell	40
Läger- och kursgårdar	25
Bostadshus	25
Förvaltningsbyggnader och inrättningar	20
Service- och ekonomibygnader	15
Övriga byggnader	15
Fasadrenoveringar (rappning, målning) på byggnader	15
Fasta konstruktioner och anordningar	
Mark- och vattenkonstruktioner	20
Orglar	20
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	15
Maskiner och inventarier	
Transportmedel	5
IT-utrustning	3
Övriga maskiner och inventarier	5
Övriga materiella tillgångar	
Naturtillgångar	enligt användning
Sakral-, värde- och konstföremål	avskrivningar räknas inte

4.4 Noter till finansieringsanalysen

Korsholms kyrkliga samfällighet har inget att rapportera i detta avsnitt.

4.5 Noter till balansräkningens aktiva

Trots samfällighetens varsamma placeringsplan (4.12.2024 § 110) med grundallokeringen aktier 25 procent, räntebärande instrument 60 procent och alternativa placeringar 15 procent kan placeringarnas marknadsvärde påverkas negativt.

4.5.1 Förändringar i tillgångars värde

Bestående aktiva	Värde vid utgången av föregående år			Avskrivningar enligt plan	Värde vid årets slut
	Anskaffning	Minskningar			
Immateriella rättigheter	769,45			-769,45	0,00
Immateriella tillgångar totalt	769,45			-769,45	0,00
Mark och vattenområden	583 143,59				583 143,59
Begravningsväsendets materiella tillgång	32 887,41			-8 228,88	24 658,53
Byggnader	3 787 742,47	125 653,18	-79 578,09	-343 238,18	3 490 579,38
Fasta konstruktioner och anordningar	210 533,67	89 238,92		-33 458,95	266 313,64
Maskiner och inventarier	83 507,35			-25 381,16	58 126,19
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	137 707,31	288 525,56			426 232,87
Materiella tillgångar total	4 835 521,80	503 417,66	-79 578,09	-410 307,17	4 849 054,20
Placeringar	107 049,53				107 049,53
Bestående aktiva	4 943 340,78	503 417,66	-79 578,09	-411 076,62	4 956 103,73

4.5.2 Placeringar i bestående aktiva

Konton 134000 och 136000: Placeringar

Konto 134000	Aktie/andel	Antal	Anskaffningsvärde	Balansvärde	Marknadsvärde
Kvevlax	Loihde Oyj	1000	4 760,00	4 760,00	12 000,00
Replot	Loihde Oyj	700	3 332,00	3 332,00	8 400,00
Göta Back	Loihde Oyj	100	472,51	472,51	1 200,00
Solf	Loihde Oyj	600	2 856,00	2 856,00	7 200,00
Samfälligheten	Loihde Oyj	2600	12 376,00	12 376,00	31 200,00
Totalt		5000	23 796,51	23 796,51	60 000,00
Konto 136000	Fjärrvärmeanslutning			83 253,02	
Sammanlagt				107 049,53	

C. Förvaltade medel

Balans-konto	Namn/församling	2024	2023	Förändring
140000	Signe Sid, gravskötselkonto	984,38	984,38	0,00
140150	Pasto fond (Korsholm)	34 998,95	34 998,95	0,00
140160	Terstamente Solf församlingshem	4 786,01	4 851,51	-65,50
140800	Solf frs. 54.5% Aktia företagsränta B	38 904,73	38 412,12	492,61
141000	Jakob Doktors minnesfond / Replot	6 880,21	6 287,33	592,88
141010	Blomsterfond/ Replot	14 492,68	14 474,68	18,00
141160	Testamente /Korsholm*	0,00	0,00	0,00
141800	Testamente Solf och Korsholm (Pasto)	94 577,52	93 068,08	1 509,44
142000	Korsholm kollekt	82,97	837,15	-754,18
143100	Kvevlax kollekt	9 270,70	9 067,50	203,20
143120	Diakonifond/penninginsamling	61 249,13	48 836,79	12 412,34
143150	Gustav Kvist/ Kvevlax församling	633,96	637,60	-3,64
143190	Solf församlings fonder	54 398,44	56 052,40	-1 653,96
143200	Replot kollekt	2 441,95	2 621,40	-179,45
143300	Solf Kollekt	735,22	920,06	-184,84
143400	Mustasaari kollekt	1 557,28	2 173,78	-616,50
143500	Kvevlax	12 215,79	12 256,29	-40,50
143700	Mustasaari GA	6 866,29	7 270,35	-404,06
144000	GVF balansomslutning	345 525,32	245 972,60	99 552,72
Förvaltade medel		690 601,53	579 722,97	110 878,56

* Tillfälligt spärrat konto: medel, 6540,70 euro, finns bokade på utredningskonto 166500

Förvaltade medel är medel som via gåva, testamente eller övrig insamling tillhör samfällighetens församlingar. Till förvaltade medel hör även kollekten, eftersom den förvaltas av församlingens tills den betalats till mottagaren. Slutligen hör även gravvårdsfonden till förvaltade medel, eftersom fonden förvaltar förskottsbetalningar. Gemensamma kyrkofullmäktige godkände fondstadga för Korsholms kyrkliga samfällighet. I fondstadgan korrigerades tidigare brister, så att den nya fonsstadgan motsvarar dokumenterade testamenten och donationer. Nya fondstadgan gäller från 1.1.2024. Den nya fondstadgan medför att förvaltade medel i balansräkningen aktiva omstruktureras i bokslutet då församlingens FO-nummer avslutats. I balansräkningens passiva har förvaltad kapital bokförts enligt fondstadga.

Bland förvaltade medel i tabellen ovan finns konton 141800, 143120 och 143190. Dessa tre konton innehåller flera fonder/ägare. Nedan specificering över dessa konton. Gravvårdfonden (GVF), konto 144000, har ett separat bokslut som presenteras senare i bokslutet.

Konto 141800: Placeringar enligt nedan

Ägare	Andel	Namn	Anskaffningsvärde	Balansvärde	Återföring	Balansvärde 31.12	Marknadsvärde
Solf	100 %	Aktia kort företagsränta +B	24 964,61	24 964,61		24 964,61	26 036,94
Korsholm E Klockars	100 %	Aktia secură B	3 945,69	3 945,69		3 945,69	10 657,34
Solf Blomsterfond	30,02 %	Aktia kort företagsränta+B	21 432,96	21 158,93	274,03	21 432,96	22 016,83
Korsholm Pasto fond	100 %	Europa och Solida B	46 493,02	42 998,85	1 235,41	44 234,26	44 234,26
Totalt			96 836,28	93 068,08	1 509,44	94 577,52	102 945,37

Specificering 143120: Diakonifond/penninginsamling

Fond/insamling	2024	2023
Diakonifond Korsholm	13 412,45	9 818,19
Diakonifond Kvevlax	25 040,91	19 379,23
Diakonifond Solf	48,89	89,71
Diakonifond Replot	4 718,14	3 277,24
Diakonifond Mustasaari	611,28	-202,93
Diakonifond totalt	43 831,67	32 361,44
Penninginsamling Korsholm	6 604,00	6 861,57
Penninginsamling Kvevlax	6 685,36	5 646,04
Penninginsamling Solf	1 532,15	1 120,15
Penninginsamling Replot	2 389,95	2 713,59
Penninginsamling Mustasaari	206,00	134
Penninginsamling totalt	17 417,46	16 475,35
Totalt	61 249,13	48 836,79

Specifikationer: Kondoleansadresser, faktura av KTMP 582,80€, bokade som kostnad inom Diakonifonden i Korsholm, men betalda från samfällighetens huvudkonto. Korsholms diakonifond står 582,80€ i skuld till samfälligheten på bokslutsdagen 2024.

Solfs fonder, konto 143190 31.12.2024 31.12.2023

Kyrkogårdens blomsterfond	21 834,71	23 425,45
Orgelfond	7 962,86	7 816,60
Församlingshemfond	-95,62	-71,89
Solf kyrkans fond	14 906,92	14 310,66
Diakonifond	9 789,57	10 571,58
Sammanlagt	54 398,44	56 052,40

E. Fordringar

Specifikation fordringar	
Pantad banksättning, Replot begravningsplats	2 508,00
Långsiktiga fordringar	2 508,00
Kundfordringar	6 011,00
Kundfordringar	6 011,00
Spärrat bankkonto, Korsholms sv. församling	6 540,70
Donationstillgångar Mustasaaren suom. Srk	-15 000,00
Understödsföreningens gåva till Kors. musikskola	-2 000,00
Segmentskillnader (gravvårdsfond/samfällighet)	94 098,41
Övriga fordringar	83 639,11
Resultatregleringar	29 144,64
Resultatregleringar	29 144,64
Fordringar	121 302,75

F. Finansiella värdepapper

Konto	Namn	Nedskrivning/Återföring	Balansvärde 31.12	Marknadsvärde
170300	Göta Back DB		21 251,08	43 905,41
170500	Aktia kort f.r.+B	137,15	11 047,88	11 353,12
170500	Emerging market+B		709 688,74	900 644,96
170500	Ränteportfölj D		2 129 066,22	2 496 556,13
170500	Sammanlagt	137,15	2 849 802,84	3 408 554,21
170701	Aktie Världen B		51 610,00	70 232,25
170701	Fastighet	-1 746,51	30 441,25	30 441,25
170701	Företagslån B		103 220,00	117 353,29
170701	High Yield B		51 610,00	62 934,13
170701	Kortränta B		51 610,00	57 277,53
170701	Långränta B		154 830,00	166 670,66
170701	Miljö B	-3 116,84	38 111,16	38 111,16
170701	Småföretag B		10 322,00	11 282,47
170701	Östersjön B		15 483,00	17 371,41
170701	Sammanlagt	-4 863,35	507 237,41	571 674,15
170703	Solida B		1 326 454,57	1 670 141,10
170704	Secura B/Göta Back		21 739,76	54 683,99
170705	Secura B		1 870 000,00	2 502 588,41
170706	Affärsfastigheter	-7 039,26	167 960,74	167 960,74
170706	Affärsfastigheter	-15 231,27	287 094,10	287 094,10
170706	Bostäder+ ER	-35 943,99	369 651,89	369 651,89
170706	Sammanlagt	-58 214,52	824 706,73	824 706,73
			Balansvärde	
Konto	Namn	Nedskrivning/Återföring	31.12	Marknadsvärde
170707	Moderat aktiv fond		2 986 500,00	3 357 484,82

	Balanserad aktiv			
170707	fond	-7 748,17	1 992 251,83	1 992 251,83
170707	Sammanlagt		4 978 751,83	
Aktier och Andelar totalt		-70 826,04	12 399 944,22	14 425 990,65

Övriga placeringar 31.12.2024

Konto	Namn	Nedskrivning/Återföring	Balansvärde	
			31.12	Marknadsvärde
173000	Aktieobl. Finland	-2 700,00	147 300,00	147 300,00
173000	Aktieobl. Hälsovård		150 000,00	172 350,00
1730000	Sammanlagt		297 300,00	319 650,00
179000	Metsä/samfällighet		44 538,00	46 358,00
179000	Metsä/Kvevlax		11 790,00	12 335,00
179000	Metsä/Solf		3 572,00	3 737,00
179000	Nordea		2 769,77	2 908,50
179000	Sammanlagt	-2 700,00	62 669,77	65 338,50
Finansiella värdepapper totalt			12 759 913,99	14 810 979,15

G. Kassa och bank

Kassa och bank	2024	2023	Förändring
Diakonifonden Kors. Sv. förs. kassamedel	69,00		
Kassamedel	<u>839,30</u>		
180000 Kassamedel	908,30	1 548,55	-640,25
190100 OP - Pohjola 2	230 594,49	230 620,89	-26,40
193000 Aktia-koncernen 1	2 057 235,85	2 621 866,88	-564 631,03
193100 Aktia-koncernen 2	24 284,84	23 718,47	566,37
194000 Sparbanken 1	86 222,99	86 183,91	39,08
196000 POP Bankgruppen 1	308 415,45	294 530,35	13 885,10
Kassa och bank	2 707 661,92	3 258 469,05	1 086 468,84

4.6. Noter till balansräkningens passiva

A. Eget kapital

	1.1.2024	Ökning, minskning/Lisäys, vähennys	31.12.2024
Grundkapital/Peruspääoma	4 489 336,02		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder/ Ed. tilikausien ylijäämä	14 512 910,32		
Rättelse av eget kapital (fondstadga)		-781 479,24	
Räkenskapsperiodens överskott/Tilikauden ylijäämä		668 703,57	
Eget kapital/Oma pääoma	19 002 246,34	-112 775,67	18 889 470,67

B: Insamlingar för vidareförmedling, konto 228000, innehåller 70 euro medel från år 2024, som inte blivit vidareförmedlade vid tidpunkten för bokslutet.

C: Leverantörsskulder på 220 634,03 euro har avstämts mot leverantörreskontran.

D. Väsentliga poster i övriga skulder

Övriga skulder specifikation	2024	2023
255000 Skattekonto	0,00	-3 986,56
256000 Förskotts innehållningsskuld löner	54 050,00	49 020,48
256200 Socialskyddsavgiftsskuld	2 141,15	2 781,78
256450 Pensionsavgiftsskuld	53 981,09	52 043,27
256500 Arbetslöshetsförsäkringsskuld, arbetsgivare	0,00	2 755,49
256550 Arbetslöshetsförsäkringsskuld, arbetstagare	0,00	7 948,53
256600 Olycksfallsförsäkringsskuld	0,00	-7 728,51
256700 Grupplivförsäkringsskuld	0,00	-17,70
256800 Medlemsavgiftsskuld	1 121,77	1 090,88
259000 Övriga kortfristiga skulder	5 294,98	5 294,98
Totalt	116 588,99	109 202,64

Huvudboks- konto	Segment	Boknings- datum	Dokumenttext	Dok. typ	Dok.nr. HB	Debet	Kredit
259000	0000200301		Ingående saldo 1.1.2018				3 082,62
259000	0000200301	19.06.2018	segmentdifferens	SA	1002797	0,00	1,00
259000	0000200301	06.07.2018	segment differens	SA	1003049	0,00	755,00
259000	0000200301	30.09.2018	segmentdifferens korr	SA	1003758	0,00	290,00
259000	0000200301	30.09.2019	segmentdifferens 9 2019	SA	1003593	0,00	30,00
259000	0000200301	31.12.2019	segmentdifferens 10 2019	SA	1004735	0,00	447,50
259000	0000200301	31.12.2019	segmentdifferens 12 2019	SA	1004736	0,00	30,00
259000	0000200301	31.12.2019	segmentdifferens bl 2018	SA	1004737	0,00	658,86
259000	0000200301		Utgående saldo 31.12.2024				5 294,98

D. Väsentliga poster i passiva resultatregleringar

Periodisering av semesterlön, konto 262000, uppgick på bokslutsdagen till 498 591,42 euro. Semesterlönen hade ökat med 53 146,44 euro.

Nedan specifikation över konto 288000, övriga resultatregleringar.

Datum	Dokumentnr.	€	D/K	Förklaring
31.12.2024	1002809	30 554,01	K	Timlöneperiodisering
31.12.2024	1002811	800,00	K	1002602 bidrag undst.stif. arb
31.12.2024	1002776	33,80	K	Återbetald löneperiodisering
31.12.2024	1002776	95,96	K	Återbetald löneperiodisering
Sammanlagt		31 483,77		

4.7 Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser

A. Samfällighetens kalkylerade pensionsansvarsunderskott

Keva har genom en individualiserad metod beräknat kyrkans pensionsansvar 31.12.2024. Församlingarna och de kyrkliga samfälligheterna räknar ut sin beräknade andel av det icke täckta pensionsansvaret för bokslutets noter. Hela kyrkans lönesumma uppgick år 2024 till 537 500 000 euro. En församlings beräknade andel av pensionsansvaret får man genom att ställa församlingens lönesumma för år 2024 i relation till hela kyrkans lönesumma och utifrån detta räkna ut församlingens andel av det icke täckta pensionsansvaret. Kalkyl av pensionsansvarsunderskott baseras på kyrkostyrelsens cirkulär 5/2025.

Kalkylerad pensionsansvarsunderskott	2024	2023	2022
Kypl-lönesumma, Korsholm	2 630 927	2 337 526	2 252 453
Kypl-lönesumma, Evi-Luth. Kyrka	537 500 000	536 300 000	513 600 000
Kyrkans pensionsansvarsunderskott	3 699 801 627	3 663 787 218	3 419 857 068
Samfällighetens kalkylmässiga underskott	18 109 596	15 969 043	14 998 184

B. Övriga ansvarsförbindelser

- Leasingavtal med Siemens Financial Services Ab för tiden 1.12.2020 – 30.11.2025, totalt 60 månader. Månatlig leasingavgift 2560,89€. Kvarvarande leasingansvar för 1.1.2025 – 30.11.2025 är 28 169,79 euro

- Leasingavtal med 3StepIT om datorer om kopieringsmaskiner i Korsholms kyrkliga samfällighet och dess församlingar har ett kvarvarande leasingansvar på 3654,45 euro (moms 0%). Evangeliskt lutherska kyrkan har övergått att hyra datorer och kopieringsmaskiner från Tesma-CHGMeridian. Leasingansvaret till Tesma-CHGMeridian är 13 025,30 euro. Leasingansvar för kopieringsmaskiner från Tukirahoitus är 594,90 euro (moms 0%).

C. Försäkringar

För personalen har samfälligheten en lagstadgad olycksfallsförsäkring, en grupplivförsäkring och en arbetslöshetsförsäkring för löntagare och arbetsgivare. För person- och sakskada samt ekonomiska skada som verksamheten och fastigheterna kan orsaka tredje part finns det en ansvarsförsäkring. För medlemmar i förvaltningsorgan samt för församlingarnas och för tjänstemän i beslutande ställning inom den kyrkliga samfälligheten har tecknats en särskild ansvarsförsäkring för ekonomisk skada som kan orsakas församlingarna eller utomstående. Kyrkorna är försäkrade med förstarisk-försäkringar vilket betyder att maximiersättningsbeloppet är lika stort som det försäkringsbeloppet även vid inträffade av delskada. Fordonen har försäkrats med trafikförsäkring

och delvis även med frivillig fordonsförsäkring. Vid en skada på en byggnad är självriskerna från 400 € till 30 000 €. Vid skador på lösöre är självriskerna från 200 till 500 €.

D. Borgensförbindelser

Korsholms kyrkliga samfällighet har inga borgensförbindelser.

4.8 Bokslut gravvårdsfond / Tilinpäätös hautainhoitorahasto

Gravvårdsfonder 2024 / Hautainhoitorahastot 2024					
Resultaträkning/ Tuloslaskelma	Korsholm	Kvevlax	Replot	Solf	Totalt/ Yhteensä
Verksamhetsintäkter/ Toimintatuotot	21 164,13	9 817,80	4 411,70	14 317,17	49 710,80
Verksamhetskostn./ Toimintamenot	-18 349,55	-9 526,16	-4 010,49	-14 135,61	-46 021,81
Verksamhetsbidrag/ Toimintakate	2 814,58	291,64	401,21	181,56	3 688,99
Finansiella intäkter /Rahoitustuotot	-7,37	5,28	1 338,77	0,00	1 336,68
Årsbidrag/Vuosikate	2 807,21	296,92	1 739,98	181,56	5 025,67
Resultat/Tulos	2 807,21	296,92	1 739,98	181,56	5 025,67
Balansräkning/Tase	Korsholm	Kvevlax	Replot	Solf	Tot./Yht.
Förvaltade medel/Toimeksiantojen varat	0,00	5 348,83	0,00	2 698,51	8 047,34
Fordringar/Saamiset	1 301,00	3 895,22	1 021,31	636,15	6 853,68
Finansiella värdepapper/ Rahoitusarvopaperit	21 087,92	21 000,00	13 377,18	61 070,17	116 535,27
Kassa och bank/Rahat ja pankkisaamiset	80 633,24	47 575,68	41 399,12	44 480,99	214 089,03
Aktiva/Vastaava	103 022,16	77 819,73	55 797,61	108 885,82	345 525,32
Eget Kapital/Oma pääoma	-11 394,36	33 302,01	26 265,77	7 991,28	56 164,70
Främmande kapital/ Vieras pääoma	114 416,52	44 517,72	29 531,84	100 894,54	289 360,62
Passiva/Vastattava	103 022,16	77 819,73	55 797,61	108 885,82	345 525,32
Statistik och ansvarsbelopp/ Tilasto ja vastuun määrä					
	Korsholm	Kvevlax	Replot	Solf	Totalt/ Yhteensä
Sommarskötsel/Kesähoidot	52	40	8	21	121
Antal 5 och 10 år/ 5v ja 10v lukumäärä	238	104	53	202	597
Totalt/Yhteensä	290	144	61	223	718
Kostnad per grav/kustannus per hauta	-63,27	-66,15	-65,75	-63,39	-64,10
Förskotterade avtalsår/Ennakot vuosina	997	395	191	707	2290
Ansvarsbelopp/vastuun määrä	-63 084,49	-26 130,79	-12 557,44	-44 815,59	-146 588,30
Över- underteckning/ Yli- alijäämä	39 937,67	51 688,94	43 240,17	64 070,23	198 937,02

Finansieringsanalys/ Rahoituslaskelma	Korsholm 2024	Kvevlax 2024	Replot 2024	Solf 2024
Årsbidrag	2 807,21	296,92	1 739,98	181,56
Nettokassaflöde ordinarie / Nettorahavirta varsinainen	2 807,21	296,92	1 739,98	181,56
Övriga förändringar/ Muut muutokset	15 992,35	9 177,78	6 561,19	18 456,96
Förändringar i förvaltade / Toimeksiantojen muutokset				30,00
Förändring i kortfristiga fordringar / Lyhytaikasten saamisten muutokset	-17 523,24	-9 180,72	-2 201,27	-15 462,26
Förändring i kortfristiga skulder/ Pitkäaikaisten velkojen muutokset	33 515,59	18 359,78	8 762,46	33 889,22
Nettokassaflöde finansieringsverks. Nettorahavirta rahoitustoim.	15 992,35	9 177,78	6 561,19	18 456,96
Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos	18 799,56	9 474,70	8 301,17	18 638,52
Likvida medel vid periodens slut / Rahavarat kauden lopussa	101 721,16	68 575,68	54 776,30	105 551,16
Likvida medel vid periodens början / Rahavarat kauden alussa	82 921,60	59 100,98	46 475,13	86 912,64

5. Underskrifter och revisionsanteckning

Underteckning av bokslut / Tilinpäätöksen allekirjoitus

Plats/Paikka:

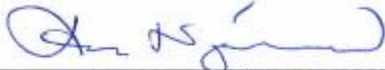
Gamla Vasa / Vanha Vaasa

Datum/Päivämäärä

27.3.2025



JOHAN KANUKOS


KARI AARJU
TUULA LEPOVEU


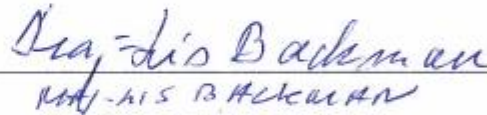
Lena Nystrand



TUULA LEPONEN



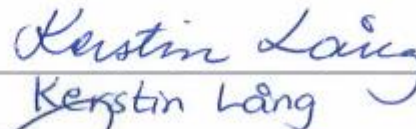
Heikki Koskimäki



MAJ-LIS BACKMAN



Ebba-Stim Beukelman



Kerstin Lång



Solveig Pätt



Rune Särn

Revisionsanteckning :

Över utförd revision har idag avgivits revisionsberättelse.

Plats och datum

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning

Underteckning

Krister Rehn, OFGR, GR

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/fi/document-check/0334fce0-8a1a-4dfb-9a9a-e918d755a1a7>

 visma sig
www.vismasign.com

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTE

This documents contains 61 pages before this page
 Dokumentet inneholder 61 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 61 sivua ennen tätä sivua
 Dette dokument inneholder 61 sider før denne side

Detta dokument inneholder 61 sider före denna sida

Krister Herbert Rehn

BDO Oy, FI27760894, Porkkalankatu 3, 00180, Helsinki

c084efe2-2c38-4132-9d7c-04036b9595c7 - 2025-05-26 19:12:07 UTC +03:00

BankID / MobileID - 1f54c635-316e-4442-89d3-b39c7160371b - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

5.1. Revisionsberättelse



020 743 2920
www.bdo.fi

BDO Auditor Oy
Porkalagatan 3
00180 Helsingfors

REVISIONSBERÄTTELSE 2024

Till Korsholms kyrkliga samfällighets gemensamma kyrkofullmäktige

Vi har granskat Korsholms kyrkliga samfällighets förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2024. Bokslutet omfattar resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

Gemensamma kyrkorådets och övriga redovisningsskyldigas skyldigheter

Det gemensamma kyrkorådet och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för den kyrkliga samfällighetens förvaltning och skötseln av den kyrkliga samfällighetens ekonomi under räkenskapsperioden. Det gemensamma kyrkorådet och förvaltningschefen ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om den kyrkliga samfällighetens ekonomiska ställning samt om resultatet av dess verksamhet i enlighet med bestämmelser och föreskrifter om upprättande av bokslut.

Det gemensamma kyrkorådet och förvaltningschefen ansvarar även för ordnandet av intern kontroll och den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta ett bokslut som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorers skyldigheter

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionssed inom den offentliga förvaltningen för att upptäcka väsentliga felaktigheter och rapportera om dem som resultat av granskningen. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida förvaltningen skötts enligt lag och verkställt enligt fattade beslut. Vi skaffar oss en förståelse av den del av interna kontrollen som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga och för att uttala oss om ordnandet av den interna kontrollen, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den kyrkliga samfällighetens interna kontroll.

Vi har utfört granskningen för att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att den kyrkliga samfällighetens förvaltning har skötts enligt lag och beslut av behöriga organ och tjänsteinnehavare. Bokföringen, principerna för upprättande av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

BDO Auditor Oy (Y-tunnus 0904285-6) kuuluu suomalaiseseen BDO-konserniin. Emoyhtiö BDO Oy on itsenäinen jäsen BDO International Limitedissä ja kuuluu kansainvälisten itsenäisten BDO-jäsenyhtiöiden verkostoon.

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/fi/document-check/d6c00151-9e02-4ddf-8352-c1c1cf8cf45d>

Granskningens resultat

Den kyrkliga samfällighetens förvaltning har skötts enligt lag och fattade beslut.

Den kyrkliga samfällighetens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Den kyrkliga samfällighetens bokslut är upprättat enligt bestämmelser och föreskrifter om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens verksamhet, ekonomi, ekonomiska utveckling och ekonomiska ansvar.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Raseborg enligt datering för elektronisk underskrift

BDO Auditor Ab
Revisionsammanslutning

Krister Rehn
OFGR, GR

2(2)

BDO Auditor Oy (Y-tunnus 0904285-6) kuuluu suomalaiseen BDO-konserniin. Emoyhtiö BDO Oy on itsenäinen jäsen BDO International Limitedissä ja kuuluu kansainvälisten itsenäisten BDO-jäsenyhtiöiden verkostoon.

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/#!/document-check/d6c00151-9e02-4ddf-8352-c1c1cf8cf45d>


www.vismasign.com

SIGNATURES

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

ALLEKIRJOITUKSET

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 2 sider før denne side

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

UNDERSKRIFTER

Krister Herbert Rehn

BDO Oy, FI27760894, Porkkalankatu 3, 00180, Helsinki

2f47e1dd-d46d-468d-a0d2-4d105d487d1a - 2025-05-26 19:12:07 UTC +03:00

BankID / MobileID - 1f54c635-316e-4442-89d3-b39c7160371b - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

6. Förteckningar och redogörelser

Verifikatslag som förvaras elektroniskt:

Dokumenttyp	Nam	Nummerserie
RV	Fakturaöverföring	00
AB	Bokföringsdokument	01
AM	Försäljning anlägg.	01
AZ	Upplösn. till anlägg	01
P1	Löner/skatte	01
PV	Semesterlön reserv.	01
SA	HB-kontodokument	01
SE	Interna poster	01
SK	Förs. memorialverif.	01
SZ	Bokföringsdokument	01
T1	Kontoutdrag/skatte	01
ZM	M2 Bokföringssystem	01
AF	Avskrivningar	03
DZ	Kundbetalning	14
KZ	Betalning (leverant)	15
DA	Kunddokument	18
DG	Kreditnota (kund)	18
ZD	Kreditförlust	18
KA	Leverantörsdokument	19
KG	Kreditnota(leverant)	19
KR	Leverantörsfaktura	19

Nummerserie	Från nr	Till nr	Nummerstatus	Saknas från nr	Saknas till nr
00	90000000	90001073	0		
01	1000000	1002974	0		
14	14000000	14001043	0		
15	15000000	15003651	0		
18	18000000	18000020	0		
19	19000000	19003852	0		
03	3000000	3000023	0		

Dagbok/journal	Servicecentral elektronisk form
Huvudbok	Servicecentral elektronisk form
Resultaträkning	Servicecentral elektronisk form
Balans	Servicecentral elektronisk form
Finansieringsanalys	Servicecentral elektronisk form

Verifikatslag som förvaras hos Korsholms kyrkliga samfällighet

Balansbok, inbunden

Balansspecifikationer, inbunden