

KRISTINESTADS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET-segment

VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2025

KRISTIINANKAUPUNGIN SEURAKUNTAYHTYMÄ-segmentti

TOIMINTAKERTOMUS 2025

Innehållsförteckning	2	Sisällysluettelo
1.TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET	3	1.TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT
1.1. Utfallet för driftsekonomi	3	1.1. Käyttötalouden toteutumisvertailu
1.1.1. Förvaltning	3	1.1.1. Hallinto
1.1.2. Församlingsverksamhet	8	1.1.2. Seurakunnallinen toiminta
1.1.3. Begravningsväsende	10	1.1.3. Hautaustoimi
1.1.4. Fastighetsväsende	17	1.1.4. Kiinteistötoimi
1.2. Utfallet för resultaträkningen	31	1.1. Tuloslaskelmaosan toteutuminen
1.2.1. Utveckling av personalkostnader	33	1.2.1. Henkilöstökulujen kehitys
1.3. Utfallet för investeringsdelen	34	1.3. Investointiosan toteutuminen
1.4. Utfallet för finansieringsdelen	35	1.4. Rahoitusosan toteutuminen
2. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	37	2. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN
2.1. Resultaträkning	37	2.1. Tuloslaskelma
2.2. Balansräkning	39	2.2. Taselaskelma
2.3. Finansieringsanalys	42	2.3. Rahoituslaskelma
2.4. Nyckeltal	44	2.4. Tunnusluvut
3. GEMENSAMMA KYRKORÅDETS FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT BALANSERA EKONOMIN	45	3. YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOS- KEVIKSI TOIMENPITEIKSI

1 TABLÅER ÖVER BUDGETUTFALLET

1.1. Utfallet för driftsekonomin

Enligt fullmäktigebeslut ska verksamhetsbidraget hålla sig inom budgeten enligt huvudtitlarna i förhållande till fullmäktige.

1 TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT

1.1. Käyttötalouden toteutumisvertailu

Valtuuston päätöksen mukaan toimintakatteen tulee pysyä talousarvion sisällä pääluokittain tarkasteltuna valtuustoon nähden.

1.1.1.FÖRVALTNING / HALLINTO

På svenska:

	1 - 12 /2024	BU pågående 2025	BU totalt 2025	Utfall 1 - 12 /2025	Över-Under	B-%
1 - Förvaltning						
Verksamhetsintäkter (externa)	6 845,20	5 000,00	5 000,00	6 140,80	-1 140,80	123
Understöd och bidrag	6 775,20	5 000,00	5 000,00	6 085,80	-1 085,80	122
Övriga verksamhetsintäkter	70,00			55,00	-55,00	0
Verksamhetskostnader (externa)	-217 472,46	-217 052,00	-217 052,00	-228 614,22	11 562,22	105
Personalkostnader	-102 322,75	-106 089,00	-106 089,00	-105 345,77	-743,23	99
Löner och arvoden	-80 112,63	-86 088,00	-86 088,00	-87 636,55	1 548,55	102
Lönebikostnader	-22 465,79	-20 001,00	-20 001,00	-19 418,18	-582,82	97
Rättelseposter för personalkostnader	255,67			1 708,96	-1 708,96	0
Köpta tjänster	-105 142,23	-101 713,00	-101 713,00	-113 715,51	12 002,51	112
Hyreskostnader	-7 517,56	-6 900,00	-6 900,00	-6 836,39	-63,61	99
Material, förnödenheter och varor	-2 489,92	-2 350,00	-2 350,00	-2 716,55	366,55	116
Inköp under räkenskapsperioden	-2 489,92	-2 350,00	-2 350,00	-2 716,55	366,55	116
Verksamhetsbidrag 1	-210 627,26	-212 052,00	-212 052,00	-222 473,42	10 421,42	105
Verksamhetsintäkter (interna)	1 117,52	1 400,00	1 400,00	581,27	818,73	42
Interna intäkter	1 117,52	1 400,00	1 400,00	581,27	818,73	42
Verksamhetskostnader (interna)	-24 351,08	-22 550,00	-22 550,00	-27 675,49	5 125,49	123
Köpta tjänster - interna	-24 351,08	-22 550,00	-22 550,00	-27 675,49	5 125,49	123
Verksamhetsbidrag 2	-233 860,82	-233 202,00	-233 202,00	-249 567,64	16 365,64	107
Kalkylmässiga poster	212 718,25			213 400,60	-213 400,60	0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	212 718,25			213 400,60	-213 400,60	0
Sektorbidrag (externt och internt)	-21 142,57	-233 202,00	-233 202,00	-36 167,04	-197 034,96	16

Suomeksi:

	1 - 12 /2024	TA kuluva 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 845,20	5 000,00	5 000,00	6 140,80	-1 140,80	123
Tuet ja avustukset	6 775,20	5 000,00	5 000,00	6 085,80	-1 085,80	122
Muut toimintatuotot	70,00			55,00	-55,00	0
Toimintakulut (ulkoiset)	-217 472,46	-217 052,00	-217 052,00	-228 614,22	11 562,22	105
Henkilöstökulut	-102 322,75	-106 089,00	-106 089,00	-105 345,77	-743,23	99
Palkat ja palkkiot	-80 112,63	-86 088,00	-86 088,00	-87 636,55	1 548,55	102
Henkilösivukulut	-22 465,79	-20 001,00	-20 001,00	-19 418,18	-582,82	97
Henkilökulujen oikaisuerät	255,67			1 708,96	-1 708,96	0
Palvelujen ostot	-105 142,23	-101 713,00	-101 713,00	-113 715,51	12 002,51	112
Vuokrakulut	-7 517,56	-6 900,00	-6 900,00	-6 836,39	-63,61	99
Aineet ja tarvikkeet	-2 489,92	-2 350,00	-2 350,00	-2 716,55	366,55	116
Ostot tilikauden aikana	-2 489,92	-2 350,00	-2 350,00	-2 716,55	366,55	116
Toimintakate 1	-210 627,26	-212 052,00	-212 052,00	-222 473,42	10 421,42	105
Toimintatuotot (sisäiset)	1 117,52	1 400,00	1 400,00	581,27	818,73	42
Sisäiset tuotot	1 117,52	1 400,00	1 400,00	581,27	818,73	42
Toimintakulut (sisäiset)	-24 351,08	-22 550,00	-22 550,00	-27 675,49	5 125,49	123
Palvelun ostot - sisäiset	-24 351,08	-22 550,00	-22 550,00	-27 675,49	5 125,49	123
Toimintakate 2	-233 860,82	-233 202,00	-233 202,00	-249 567,64	16 365,64	107
Laskennalliset erät	212 718,25			213 400,60	-213 400,60	0
Sisäiset vyörytyserät	212 718,25			213 400,60	-213 400,60	0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-21 142,57	-233 202,00	-233 202,00	-36 167,04	-197 034,96	16

1001010000 Förvaltningsorgan / Hallintoelimet

Verksamhetsplan och mål för 2025

I personalkostnaderna har man en reservering för fyra kyrkofullmäktigemöten, ett för bokslut, ett för skatteöret, ett för budgeten och ett extra och för gemensamma kyrkorådet, åtta möten. Församlingarna står vanligtvis för utrymmet och kaffet. Köptjänsterna innehåller kilometer-ersättningar till förtroendevalda.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Gem. kyrkofullmäktiges möten	Protokollen	3 möten
Gem. kyrkorådets möten	Protokollen	8 möten
Ledningsgruppens möten	P.M	2 möten

Uppfyllelse och motiveringar:

Gemensamma kyrkofullmäktige hade tre möten och gemensamma kyrkorådet hade åtta möten.

Gemensamma kyrkofullmäktige godkände den nya grundstadgan den 17. juni. Grundstadgan trädde i kraft 1.1.2026, då man gick över till att använda ett FO-nummer inom hela kyrkliga samfälligheten.

Ledningsgruppens möten fortsatte under 2025. Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt 6.6.2024 att pröva på att ha en ledningsgrupp för hela samfälligheten. Gruppen bestod av gemensamma kyrkofullmäktiges, gemensamma kyrkorådets och församlingsrådets ordförande, viceordföranden och förvaltningschefen. Ledningsgruppen sammanträdde totalt sex gånger, varav de två sista under 2025.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Henkilöstökuluissa on varauduttu neljään kirkkovaltuuston kokoukseen (tilinpäätöskokous, veroäyrikokous, talousarviokokous ja yksi varalle) sekä kahdeksaan yhteisen kirkkoneuvoston kokoukseen. Seurakunnat tarjoavat yleensä tilat ja kahvin. Palvelujen ostoon sisältyy luottamushenkilöiden kilometrikorvaukset.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Yht. kirkkovaltuuston kokoukset	Pöytäkirjat	3 kokousta
Yhteisen kirkkoneuvoston kokoukset	Pöytäkirjat	8 kokousta
Johtoryhmän kokoukset	Muistiot	2 kokousta

Toteutuminen ja perustelut:

Yhteisen kirkkovaltuuston kokouksia oli kolme ja yhteisen kirkkoneuvoston kokouksia kahdeksan.

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti 17. kesäkuuta uudesta perussäännöstä, joka tulee voimaan 1.1.2026. Tuolloin siirrytään uuden perussäännön mukaisesti yhden Y-tunnuksen käyttöön koko seurakuntayhtymässä.

Yhteisen kirkkovaltuuston päättämät (6.6.2024) johtoryhmän kokoontumiset jatkuivat vuonna 2025. Ryhmä oli perustettu vuoden koeajaksi ja käsitti koko seurakuntayhtymän. Se koostui yhteisen kirkkovaltuuston, yhteisen kirkkoneuvoston ja seurakuntaneuvostojen puheenjohtajista ja varapuheenjohtajista sekä hallintopäälliköistä. Johtoryhmä kokoontui koeaikaan mennessä yhteensä kuusi kertaa, joista kaksi viimeistä kertaa vuoden 2025 puolella.

1011050000 Ekonomi- och personalförvaltning / Talous- ja henkilöstöhallinto

Verksamhetsplan och mål för 2025

Som tidigare år: Kyrkans servicecentrals (Kipa) tjänster används för bokföring, bokslut, inköpsreskontra, löneräkning, skattedeclarationer och anmälningar till pensionsanstalten.

Tyky-sedlar ges åt alla anställda inom samfälligheten. En jullunch eller utflykt ordnas åt de anställda.

Vart tredje år görs en hälsogranskning för alla anställda, nästa infaller 2026.

Centrala målsättningar under 2025:

Alla reklamationer som gäller samfällighetssegmentet förs vidare till förvaltningschefen för att kunna utveckla verksamheten. Klargörande av varje anställdas huvudansvarsområde fortsätter; vem ansvarar för vilka arbetsuppgifter och vem vikarierar.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Uppföljning, vet man vem som har huvudansvaret för en viss arbetsuppgift, förtydligande vid behov.	Oklarheter i vem som har huvudansvaret har identifierats och retts upp, arbetet löper bra (reklamationer)	Identifiering och förtydligande har gjorts, arbetet fortsätter
Uppföljning, vet man vem som vikarierar i en viss arbetsuppgift, förtydligande vid behov.	Oklarheter i vem som är vikarie har identifierats och retts upp, arbetsuppgiften blir skött av en vikarie (reklamationer)	Identifiering och handledning har gjorts, arbetet fortsätter
Förvaltningschefen samlar och behandlar reklamationerna för att kunna utveckla verksamheten	Upprepade reklamationer om samma brister	Insamling av reklamationer, arbetet fortsätter

Uppfyllelse och motiveringar:

Kyrkliga samfälligheten använde Kyrkans servicecentrals (Kipa) tjänster fullt ut.

TYKY-förmånerna (Epassi) var i bruk som under tidigare år. Hela samfällighetens anställda samlades till en gemensam jullunch. Ingen gemensam utfärd ordnades under året.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Edellisuosien käytännön mukaan Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) palveluja käytetään kirjanpidossa, tilinpäätöksessä, ostoreskontrassa, palkanlaskussa ja ilmoituksissa eläkelaitokselle ja veroilmoituksissa.

TYKY-seteleitä annetaan koko yhtiön työntekijöille edellisuoden tapaan. Joululounas tai retki työntekijöille. Joka kolmas vuosi terveystarkastus kaikille työntekijöille, seuraava kerta 2026.

Vuoden 2025 keskeiset tavoitteet:

Kaikki yhtiösegmenttiä koskevat reklamaatiot tiedotetaan hallintopäällikölle, toiminnan kehittämistä varten. Kunkin työntekijän vastualueen selkeyttämistä jatketaan; kuka on mistäkin työtehtävästä päävastuussa, kuka sijaistaa.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Seurataan, onko selvää kenellä on päävastuu kunkin työtehtävän hoidosta, selkeytys tarvittaessa	Epäselvä päävastuu työtehtävästä tunnistettu ja selkeytetty, työtehtävä sujuu (reklamaatiot)	Tunnistamista ja selkeytystä tehty, työ jatkuu
Seurataan, tiedetäänkö kuka sijaistaa mitäkin työtehtävää, selkeytys tarvittaessa	Epäselvän sijaistamisen tunnistus ja selkeytys, työtehtävä hoituu sijaistustilanteessa (reklamaatiot)	Tunnistusta, ohjausta tehty, työ jatkuu

Hallintopäällikkö kerää ja käsittelee reklamaatiot toiminnan kehittämiseksi	Toistuvat reklamaatiot samoista puutteista	Reklamaatioita kerättiin ja käsiteltiin, työ jatkuu
---	--	---

Toteutuminen ja perustelut:

Kirkon palvelukeskusta (Kipa) käytettiin täysimittaisesti. TYKY-setelit (Epassi) olivat käytössä edellisvuosien tapaan. Koko seurakuntayhtymä kokoontui joululounaalle, yhteistä retkeä ei järjestetty 2025.

1011070000 Centralregistret / Keskusrekisteri**Uppgiftsområdets verksamhetsidé**

Centralregisteravgifterna till Kustens och Ålands centralregister bokförs hit.

Verksamhetsplan och mål för 2025

Centralregistrets tjänster utnyttjas till fullo.

Uppfyllelse och motiveringar:

Enligt planen.

Tehtäväalueen toiminta-ajatus

Keskusrekisterimaksut (Rannikon ja Ahvenanmaan Keskusrekisteri) kirjataan tähän tulosityksikköön.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Keskusrekisterin palvelujen täysimittainen hyödyntäminen käynnissä.

Toteutuminen ja perustelut:

Suunnitelman mukaan.

1.1.2. FÖRSAMLINGSVERKSAMHET / SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

På svenska:

	1 - 12 /2024	BU pågående 2025	BU totalt 2025	Utfall 1 - 12 /2025	Över-Under	B-%
2 - Församlingsverksamhet						
Verksamhetskostnader (externa)	-7 120,18	-7 201,00	-7 201,00	-8 207,62	1 006,62	114
Köpta tjänster	-7 120,18	-7 201,00	-7 201,00	-8 207,62	1 006,62	114
Verksamhetsbidrag 1	-7 120,18	-7 201,00	-7 201,00	-8 207,62	1 006,62	114
Verksamhetskostnader (interna)	-263 573,47			-286 769,65	286 769,65	0
Interna hyreskostnader	-263 573,47			-286 769,65	286 769,65	0
Verksamhetsbidrag 2	-270 693,65	-7 201,00	-7 201,00	-294 977,27	287 776,27	4 096
Kalkylmässiga poster	-6 624,73			-69 228,38	69 228,38	0
Överföringsintäkter/överföringskostnader	-6 624,73			-69 228,38	69 228,38	0
Sektorbidrag (externt och internt)	-277 318,38	-7 201,00	-7 201,00	-364 205,65	357 004,65	5 058

Suomeksi:

	1 - 12 /2024	TA kuluva 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 120,18	-7 201,00	-7 201,00	-8 207,62	1 006,62	114
Palvelujen ostot	-7 120,18	-7 201,00	-7 201,00	-8 207,62	1 006,62	114
Toimintakate 1	-7 120,18	-7 201,00	-7 201,00	-8 207,62	1 006,62	114
Toimintakulut (sisäiset)	-263 573,47			-286 769,65	286 769,65	0
Sisäiset vuokratulot	-263 573,47			-286 769,65	286 769,65	0
Toimintakate 2	-270 693,65	-7 201,00	-7 201,00	-294 977,27	287 776,27	4 096
Laskennalliset erät	-6 624,73			-69 228,38	69 228,38	0
Sisäiset vyörytyserät	-6 624,73			-69 228,38	69 228,38	0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-277 318,38	-7 201,00	-7 201,00	-364 205,65	357 004,65	5 058

1002420000 Familjerådgivning / Perheneuvonta

Verksamhetsplan och mål för 2025

Båda församlingarna hänvisar sina familjerådgivningskunder till Vasa.

Uppfyllelse: Användes enligt planen.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Molemmat seurakunnat ohjaavat perheneuvonta-asiakkaansa Vaasaan.

Toteuma: Perheneuvontaa käytettiin suunnitelman mukaan.

1002430000 Sjukhussjälavård / Sairaalasielunhoito

Verksamhetsplan och mål för 2025

Samfälligheten har ett avtal med Vasa kyrkliga samfällighet. Gunilla Teir har valts till vår representant i samdirektionen för sjukhussjälavården vid Vasa centralsjukhus för 2023-2026.

Uppfyllelse: Enligt planen.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Yhtymällä on sopimus Vaasan seurakuntayhtymän kanssa. Yhtymän edustajaksi Vaasan keskussairaalan sairaalasielunhoidon yhteisjohtokuntaan on valittu Gunilla Teir vuosiksi 2023-2026.

Toteuma: Suunnitelman mukaan.

1.1.3. BEGRAVNINGSVÄSENDET / HAUTAUSTOIMI

På svenska:

	1 - 12 /2024	BU pågående 2025	BU totalt 2025	Utfall 1 - 12 /2025	Över-Under	B-%
4 - Begravningsväsendet						
Verksamhetsintäkter (externa)	69 891,52	55 000,00	55 000,00	46 303,00	8 697,00	84
Försäljningsintäkter	3 619,00					
Avgiftsintäkter	45 210,00	47 500,00	47 500,00	44 062,00	3 438,00	93
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	22,00			1 011,00	-1 011,00	0
Understöd och bidrag	9 050,52	7 500,00	7 500,00	1 230,00	6 270,00	16
Övriga verksamhetsintäkter	11 990,00					
Verksamhetskostnader (externa)	-241 697,84	-250 090,00	-250 090,00	-244 132,90	-5 957,10	98
Personalkostnader	-146 350,41	-137 780,00	-137 780,00	-133 273,63	-4 506,37	97
Löner och arvoden	-119 995,37	-110 755,00	-110 755,00	-116 011,40	5 256,40	105
Lönebikostnader	-26 418,96	-27 025,00	-27 025,00	-26 948,95	-76,05	100
Rättelseposter för personalkostnader	63,92			9 686,72	-9 686,72	0
Köpta tjänster	-66 499,31	-69 260,00	-69 260,00	-88 140,70	18 880,70	127
Investering	0,00					
Hyreskostnader	-3 850,98	-3 000,00	-3 000,00	-1 800,00	-1 200,00	60
Material, förnödenheter och varor	-24 240,42	-39 800,00	-39 800,00	-19 822,85	-19 977,15	50
Inköp under räkenskapsperioden	-24 240,42	-39 800,00	-39 800,00	-19 822,85	-19 977,15	50
Övriga verksamhetskostnader	-756,72	-250,00	-250,00	-1 095,72	845,72	438
Verksamhetsbidrag 1	-171 806,32	-195 090,00	-195 090,00	-197 829,90	2 739,90	101
Verksamhetsintäkter (interna)	1 114,78	2 000,00	2 000,00		2 000,00	0
Interna intäkter	1 114,78	2 000,00	2 000,00		2 000,00	0
Verksamhetskostnader (interna)	-23 590,04	-14 750,00	-14 750,00	-21 978,23	7 228,23	149
Köpta tjänster - interna	-15 347,43	-14 750,00	-14 750,00	-14 750,00	0,00	100
Interna hyreskostnader	-8 242,61			-7 228,23	7 228,23	0
Verksamhetsbidrag 2	-194 281,58	-207 840,00	-207 840,00	-219 808,13	11 968,13	106
Avskrivningar och nedskrivningar	-18 859,88	-12 592,00	-12 592,00	-13 049,35	457,35	104
Avskrivningar enligt plan	-12 843,21	-12 592,00	-12 592,00	-13 049,35	457,35	104
Avskrivningar av engångsnatur	-6 016,67					
Kalkylmässiga poster	-343 588,48			-289 968,87	289 968,87	0
Interna räntekostnader	-1 921,42			-1 459,22	1 459,22	0
Överföringsintäkter/ överföringskostnader	-341 667,06			-288 509,65	288 509,65	0
Sektorbidrag (externt och internt)	-556 729,94	-220 432,00	-220 432,00	-522 826,35	302 394,35	237

Suomeksi:

	1 - 12 /2024	TA kuluva 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	69 891,52	55 000,00	55 000,00	46 303,00	8 697,00	84
Myyntituotot	3 619,00					
Maksutuotot	45 210,00	47 500,00	47 500,00	44 062,00	3 438,00	93
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	22,00			1 011,00	-1 011,00	0
Tuet ja avustukset	9 050,52	7 500,00	7 500,00	1 230,00	6 270,00	16
Muut toimintatuotot	11 990,00					
Toimintakulut (ulkoiset)	-241 697,84	-250 090,00	-250 090,00	-244 132,90	-5 957,10	98
Henkilöstökulut	-146 350,41	-137 780,00	-137 780,00	-133 273,63	-4 506,37	97
Palkat ja palkkiot	-119 995,37	-110 755,00	-110 755,00	-116 011,40	5 256,40	105
Henkilösivukulut	-26 418,96	-27 025,00	-27 025,00	-26 948,95	-76,05	100
Henkilökulujen oikaisuerät	63,92			9 686,72	-9 686,72	0
Palvelujen ostot	-66 499,31	-69 260,00	-69 260,00	-88 140,70	18 880,70	127
Investointi	0,00					
Vuokrakulut	-3 850,98	-3 000,00	-3 000,00	-1 800,00	-1 200,00	60
Aineet ja tarvikkeet	-24 240,42	-39 800,00	-39 800,00	-19 822,85	-19 977,15	50
Ostot tilikauden aikana	-24 240,42	-39 800,00	-39 800,00	-19 822,85	-19 977,15	50
Muut toimintakulut	-756,72	-250,00	-250,00	-1 095,72	845,72	438
Toimintakate 1	-171 806,32	-195 090,00	-195 090,00	-197 829,90	2 739,90	101
Toimintatuotot (sisäiset)	1 114,78	2 000,00	2 000,00		2 000,00	0
Sisäiset tuotot	1 114,78	2 000,00	2 000,00		2 000,00	0
Toimintakulut (sisäiset)	-23 590,04	-14 750,00	-14 750,00	-21 978,23	7 228,23	149
Palvelun ostot - sisäiset	-15 347,43	-14 750,00	-14 750,00	-14 750,00	0,00	100
Sisäiset vuokrakulut	-8 242,61			-7 228,23	7 228,23	0
Toimintakate 2	-194 281,58	-207 840,00	-207 840,00	-219 808,13	11 968,13	106
Poistot ja arvonalentumiset	-18 859,88	-12 592,00	-12 592,00	-13 049,35	457,35	104
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 843,21	-12 592,00	-12 592,00	-13 049,35	457,35	104
Kertaluonteiset poistot	-6 016,67					
Laskennalliset erät	-343 588,48			-289 968,87	289 968,87	0
Sisäiset korkokulut	-1 921,42			-1 459,22	1 459,22	0
Sisäiset vyörytyserät	-341 667,06			-288 509,65	288 509,65	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-556 729,94	-220 432,00	-220 432,00	-522 826,35	302 394,35	237

1004010000 Förvaltning av begravningsplatserna / Hautausmaahallinto

Verksamhetsplan och mål för 2025

Besiktning av alla begravningsplatser under en kort tid 2025, för att få en helhetsbild. Gemensamma kyrkorådet väljer en arbetsgrupp för ärendet.

Kontroll av församlingarnas syn, skulle det vara fördelaktigt att sköta alla gravärenden från ett gemensamt kontor, dvs. bokning av präst, kantor, minnesstund, gravplats mm? Nu gör man inte det. Går man in för att sköta gravärenden enbart från ett kontor, öppnas ett nytt resultatområde 1011080000.

Anhöriga får information om jordfästningar, gravskötsel mm. från samfällighetens kontor per telefon samt via hemsidorna. Trycka infoblad hör till församlingarnas verksamhet.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Arbetsgruppen för gravgårdsbesiktningarna har valts.	Gem. kyrkorådets protokoll	Förverkligades inte
Gravgårdsbesiktningarna har utförts	Protokoll från besiktningen	Förverkligades inte
Överenskommelse om förbättringar	Gem. kyrkorådets protokoll	Förverkligades inte
Önskemål om antalet kontor där man sköter gravärenden	Församlingarnas protokoll	Förverkligades inte

Uppfyllelse och motiveringar:

Alla nio begravningsplatser besiktades 2024 och nödvändiga åtgärder som antecknats i protokollen utfördes under 2025. Besiktningarna som planerats till 2025 fick flyttas fram pga. förvaltningsreformen som sysselsatte förtroendevalda under 2025.

Gravärendena sköttes fortsättningsvis i bägge församlingars pastorskanslier och i samfällighetens kontor. Inga beslut togs i ärendet.

Ramboll sade upp underhållet av de digitala begravningsplatskartorna den 25.11.2025 och meddelade att avtalet upphör den 30.6.2026. Kyrkostyrelsen har rekommenderat att fråga hur andra församlingar i samma situation har löst frågan, för kyrkostyrelsen har inte konkurrensutsatt detta avtal och har inte heller varit delaktig på annat sätt. Den framtida hanteringen av kartornas underhåll var oklart ännu 31.12.2025.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Hautausmaakatselmus vuonna 2025 kaikilla yhdeksällä hautausmaalla lyhyessä ajassa, kokonaiskuvan saamiseksi. Yhteinen kirkkoneuvosto valitsee työryhmän asian hoitoon.

Tarkistetaan seurakuntien näkemykset, kannattaako hauta-asiat hoitaa yhdestä yhteisestä kansliasta käsin: papin, kanttorin, muistotilaisuuden, hautapaikan varaukset jne. Nyt näin ei ole. Mikäli hauta-asiat hoidetaan vain yhtymän kansliasta, avataan oma tulosityksikkö 1011080000.

Omaisista tiedotetaan hautajaisista ja haudan hoidosta yhtymän toimistosta, puhelimitse sekä kotisivun kautta. Painetut tiedotteet ovat osa seurakuntien toimintaa.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Hautausmaakatselmuksen työryhmä valittu	Yht. kn. pöytäkirja	Ei toteutunut
Hautausmaakatselmus tehty	Pöytäkirja katselmuksesta	Ei toteutunut
Korjaavista toimenpiteistä sovittu	Yht. kn pöytäkirja	Ei toteutunut
Monestako kansliasta hoidetaan hauta-asioita, tarkistetaan tahtotila.	Seurakuntien pöytäkirja	Ei toteutunut

Toteutuminen ja perustelut:

Hautausmaakatselmus tehtiin kaikilla yhdeksällä hautausmaalla 2024. Pöytäkirjoihin koottuja tarvittavia toimenpiteitä toteutettiin vuonna 2025. Vuodelle 2025 suunniteltua hautausmaakatselmus siirtyi, hallintouudistus työllisti luottamushenkilöitä vuonna 2025.

Hauta-asioita hoidettiin edelleen molempien seurakuntien kanslioissa ja seurakuntayhtymän toimistossa. Asiasta ei tehty päätöksiä.

Ramboll irtisanoi hautausmaakarttojen ylläpidon 25.11.2025 ja tiedotti että sopimus päättyy 30.6.2026. Kirkkohallitukselta on pyydetty neuvoa ja saatu kehoitus tiedustella muiden samassa tilanteessa olevien seurakuntien ratkaisuja. Kirkkohallitus ei ole kilpailuttanut tätä sopimusta, eikä muutenkaan ollut mukana. Karttojen tulevaa ylläpitoa ei oltu ratkaistu 31.12.2025 mennessä.

1004040000 Begravningsväsendet/ Hautaustoimi

Verksamhetsplan och mål för 2025

En ny gräventreprenör har tagit över med vilken man kommer överens om tillvägagångssätt vid gravgrävning. Strävan är att fortsättningsvis täcka gravarna med egna maskiner, vid behov beställs täckningen av entreprenören. Vid behov anskaffning av ett nytt värmetråg för upptining av gravplats, flyttas över från föregående år (reservering 3 000€).

Uppfyllelse och motiveringar:

Jonas Huldén har sedan 1.1.2025 skött om gravgrävningen och vid behov täckningen.

Införskaffandet av ett nytt värmetråg för tining av mark flyttades fram. Nuvarande värmetråg är i brukbart skick och det finns tillräckligt av dem.

Under året utfördes 109 begravingar, varav 64 % (70 st) var kistbegravingar.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Haudankaivuussa on uusi yrittäjä, jonka kanssa sovitaan toimintatapa. Tavoite on, että edelleen peitetään itse omilla koneilla. Yrittäjä peittää tarvittaessa tilauksesta.

Yhden uuden lämpöelementin hankinta tarvittaessa hautapaikan sulatukseen siirtyy edellisvuoden budjetista (varaus 3000 €).

Toteutuminen 2025 ja perustelut:

Haudankaivuun, ja tarpeen vaatiessa peiton, on hoitanut Jonas Huldén 1.1.2025 alkaen.

Maan sulatuksessa käytettävän lämpöelementin hankintaa siirrettiin. Nykyiset olivat käyttökunnossa ja niitä on oli riittävästi.

Hautauksia oli yhteensä 109, joista arkkuhautauksia 64 % (70 arkkuhautausta).

1004030039 Begravningsplatserna / Hautausmaat

Verksamhetsplan och mål för 2025

Kristinestads nya begravningsplats:

Flyttas över från förra året: 1) Beslutet att förnya nuvarande servicebyggnad. Byggexpert Ulf Österback bekantade sig med servicebyggnaden hösten 2022 och förespråkade varken målning eller annan reparation för att den är i så dåligt skick. Om det blir en ny byggnad, önskas ett låsbart förråd för åkgräsklipparen och ett litet kafferum med värmebatteri (elkabel finns). Utreds om kyllagret vid parkeringsplatsen blir tillgängligt, alltså om det ännu behövs. 2) Beslutet om att rusta upp/ förnya det dåliga staketet, också träpartiet vid ingången till begravningsplatsen för att det är murket och ställvis trasigt. Staketet besiktades hösten 2022 tillsammans med Ulf Österback. Före man börjar åtgärda det förutnämnda beslutar man om hur det skall se ut och vad det får kosta.

Kristinestads gamla begravningsplats. Före detta all-framtids-skötselgravarnas ytor (sand/gräs) sköts som 2024 och den gamla delen som är från 1853 hålls i ett kulturhistoriskt värdigt skick.

Lappfjärds kyrkas gravgård. Beslutet gällande minneslunden flyttas över från tidigare år; ska minneslunden lämnas i nuvarande skick eller skall man förverkliga t.ex. Jim Björnis plan (kostnadsberäkningen har beställts som underlag för beslutsfattande).

En ställning för blommor och ljus skaffas till båda minneslundarna. Inga åtgärder 2025.

Sideby begravningsplats. Reparation av gamla delens brädstaket.

Gemensamt för alla begravningsplatser: Förnyande av trimningsutrustningen fortsätter och en liten gräsklippare skaffas (reservering 6000 €). Reservering för trädskötsel 2 000 € med tyngdpunkt på K:stads gamla begravningsplats 2025.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Beslut om Krs nya begravningsplatsens staket och brädpartierna på ingångssidan: utseende och kostnad?	Gem. kyrkorådets protokoll	Beredning av beslutsförslaget
Beslut om förrådsbyggnaden vid Krs begravningsplats, behövs den?	Gem. kyrkorådets protokoll	Beredning av beslutsförslaget
Ytorna på fd. all-framtids-skötselgravarna på Krs gamla begravningsplats har blivit skötta	Protokoll från gravgårdsbesiktningen	Förverkligad
Reparation av gamla delens staket på Sideby begravningsplats	Protokoll från gravgårdsbesiktningen, bokföring	Beredning pågår, Museiverket har gett instruktioner 6.10.2025. Staketets byggnadshistoria skall utredas (RHS).
Köp av en liten gräsklippare i stället för den gamla	Bokföring	Förverkligad
Byta ut grästrimmer till nya (4)	Bokföring	Köptes 3 st
Trädskötsel på Krs gamla begravningsplats	Protokoll från gravgårdsbesiktningen, bokföring	Flyttas till 2026

Uppfyllelse och motiveringar:

Nya begravningsplatsen. I slutet av året var beslutsförslaget gällande renoveringen av staketet och förrådet under beredning, likaså var beredningen av restaurering av kapellets fönster på gång. Under hösten gjordes en anbudsförfrågan om fönstrens restaurering. Ytorna på före detta all framtids skötselgravar sköttes.

Gamla begravningsplatsen. Gamla begravningsplatsens före detta all framtids skötselgravar som finns på den äldre delen från 1853 sköttes enligt plan, dvs gräs- och sandytorna.

Lappfjärds kyrkas gravgård. Inget beslut om minneslundens utseende eller om ställningarna för gravljusen gjordes.

Åsändans begravningsplats. Uppbevaring av gravstenar som tagits ur bruk ordnades på ett bättre sätt. Vattenbassängen förnyades.

Tjock begravningsplats. Ytorna på före detta all framtids skötselgravar sköttes.

Sideby begravningsplats fick en testamentsgåva av Ann-Lis Sarvas för skötseln av begravningsplatsen. Ett reglemente uppgjordes (gem.kr. 23.4.2025, 32 §) och testamentsgåvan på 25 000€ överfördes till förvaltade medel i balansen. En inspelande övervakningskamera installerades på begravningsplatsen på grund av inbrottet i förrådet året innan.

Driftskostnader som gäller alla begravningsplatser: Under året införskaffades två häcksaxar, tre trimmers och en mindre gräsklippare. Utrustningen fördes in i inventarielistan över maskiner och redskap, vilken samtidigt uppdaterades i sin helhet och skickades till försäkringsbolaget.

Utifrån åtgärdslistan som upprättades efter begravningsplatsbesiktningen (kyrkorådet 18.12.2024, § 78) genomfördes sex åtgärder. Bland annat målades förrådet på Gamla begravningsplatsen, och vid Ulrika Eleonora kyrkans begravningsplats avlägsnades ungräd, sly och buskage längs muren mot Frans Henrikssons park.

Belysningen vid hjältegravarna vid Sideby kyrka och Ulrika Eleonora kyrka förnyades. Staden installerade lampor av samma modell som finns vid hjältegravarna i Lappfjärd. Ett avtal gjordes om skötseln: församlingens vaktmästare ansvarar för att lamporna tänds enligt överenskommelse medan staden betalar för framtida reparationskostnader, lampbyten och elfel.

Stormen Hannes medförde extra arbetsinsatser i slutet av året då flera träd föll eller bröts av på begravningsplatserna.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Uusi hautausmaa:

Edellisuodelta siirtyvä: 1) Päätös nykyisen huoltorakennuksen uusimisesta. Rakennusasiantuntija Ulf Österback tutustui nykyiseen rakennukseen syksyllä 2022, eikä kannattanut nykyisen maalausta tai muuta kunnostusta, rakennuksen huonokuntoisuuden vuoksi. Mikäli uusi rakennus hankitaan, toiveena on ollut lukittava oellinen säilytystila päältä ajettavalle ruohonleikkurille ja pieni taukotila, jossa mielellään lämpöpatteri (sähkökaapeli on vedetty aiemmin). Selvitetään, vapautuuko parkkipaikan kylmiö eli onko tarvetta 2) Päätös rikkiäisen aidan kunnostuksesta/uusimisesta, myös puinen aitaosuus sisäänkäynnin luona uusitaan, sillä se on lahonnut ja osin rikki. Aita tarkastettiin Ulf Österbackan kanssa syksyllä 2022. Päätetään kaikkien edellä mainittujen ulkonäkö ja kustannustaso ennen työn aloitusta.

Vanha hautausmaa:

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaan, v. 1853 perustetun vanhan osan ainaishoitohautojen pinnat hoidetaan (hiekk/nurmi) kuten vuonna 2024 ja pidetään näin alue kulttuurihistoriallisesti arvokkaana kokonaisuutena.

Lapväärtin kirkon hautausmaan muistolehdoista tehtävä päätös siirtyä edellisvuosilta: jätetäänkö nykyiseen tilaan vai toteutetaanko esim. Jimi Björnin suunnittelema ulkoasu (kustannusarvio tilattu päätöksen tekoa varten). Molempien muistokivien alle hankitaan teline kukille ja kynttilöille. ei toimenpiteitä vuonna 2025.

Siipyyn hautausmaan Vanhan osan aidan lautaosa korjataan.

Yhteistä toimintamenoa: Trimmeruskaluston uusinta jatkuu ja pieni ruohonleikkuri uusitaan (varaus 6 000 €). Varaus puiden hoitoon 2 000 €, pääpaino Krs vanha hautausmaa vuonna 2025.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Päätös uuden hautausmaan aidasta, myös puisesta sisäänkäyntiosasta: ulkonäkö ja kustannustaso?	Yht. kn pöytäkirja	Päätösesityksen valmistelu käynnissä
Päätös uuden hautausmaan varastorakennuksesta, tarvitaanko?	Yht. kn pöytäkirja	Päätösesityksen valmistelu käynnissä
Vanhan hautausmaan vanhan osan ainaishautojen pinnat hoidettu.	Hautausmaakatselmuksen pöytäkirja	Toteutettu
Siipyyn vanhan hautausmaan aidan lautojen korjaus	Hautausmaakatselmuksen pöytäkirja, kirjanpito	Valmistelu käynnissä, Museoviraston ohjeistus saatu 6.10.2025. Aidan rakennushistoria selvitettävä (RHS).
Pienen ruohonleikkurin hankinta vanhan tilalle	Kirjanpito	Hankittu.
Trimmereiden uusinta (4)	Kirjanpito	Hankittiin 3 kpl
Puiden hoito vanhalla hautausmaalla	Hautausmaakatselmuksen pöytäkirja, kirjanpito	Siirtyi vuodelle 2026

Toteuma ja perustelut:

Uuden hautausmaan aidan ja varaston korjauksen päätösesityksen valmistelu oli käynnissä 31.12.2025. Samoin kappelin ikkunoiden restauroinnista valmisteltiin päätösesitystä. Tarjouspyynnöt ikkunoista organisoitiin syksyllä 2025. Entisten ainaishoitohautojen pinnat hoidettiin,

Vanhan hautausmaan v. 1853 perustetun vanhan osan entisten ainaishoitohautojen pinnat (hiekkaturva) hoidettiin suunnitelman mukaan.

Lapväärtin kirkon hautausmaan muistolehdon ulkoasusta päättäminen siirtyi. Samoin kukka- ja kynttilätelineiden hankinta.

Äsändanin hautausmaan käytöstä poistettujen hautakivien säilytys organisoitiin. Vesiallas uusittiin.

Tiukan hautausmaan ainaishautojen pinnat hoidettiin.

Siipyyn hautausmaa sai testamenttilahjoituksen Ann-Lis Sarvakselta hautausmaan hoitoon. Ohjesääntö tehtiin (yht.kn 23.4., 32 §) ja testamenttilahjoitus 25 000 € siirrettiin kirjanpidon taseeseen toimeksiantoihin. Tallentava valvontakamera asennettiin hautausmaalle, edellisvuonna tapahtuneen varastomurron vuoksi.

Yhteistä toimintamenoa: Ostettiin kaksi pensasleikkuria, kolme trimmeriä sekä pieni ruohonleikkuri. Tiedot lisättiin kiinteistönhoidon koneiden ja kaluston inventaariolistaan. Lista päivitettiin muiltakin osin ja toimitettiin vakuutusyhtiöön.

Hautausmaakatselmuksen tuloksena tehdystä toimenpidelistasta (yht.kn 18.12.2024, 78 §) korjattiin kuusi kohtaa, esimerkiksi Vanhan hautausmaan varasto maalattiin ja Ulrika Eleonoran kirkon Frans Henrikssonin puiston puoleista, muurin vieressä kasvavaa nuorta puustoa, vesakkoa ja pensaikkaa poistettiin.

Sankarihautojen valaistusta muutettiin Siipyyn kirkon ja Ulrika Eleonora kirkon hautausmaalla. Kaupunki asensi niihin itsenäisesti Lapväärtin kirkon sankarihautojen kaltaiset valot. Kaupungin kanssa sovittiin uusien valojen hoidosta: seurakuntamestarit vastaavat että valot syttyvät sovitulla tavalla (työhöje laadittu) ja kaupunki maksaa valojen tulevat korjauskulut (uudet lamput, sähköviat ym).

Hannes-myrrksy työllisti loppuvuodesta, kun puita kaatui tai katkesi hautausmailla.

1.1.4. FASTIGHETSVÄSENDET / KIINTEISTÖTOIMI

På svenska:

	1 - 12 /2024	BU pågående 2025	BU totalt 2025	Utfall 1 - 12 /2025	Över-Under	B-%
5 - Fastighetsväsendet						
Verksamhetsintäkter (externa)	6 466,00	3 100,00	3 100,00	11 840,00	-8 740,00	382
Hysesintäkter	3 700,00	3 100,00	3 100,00	4 740,00	-1 640,00	153
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	50,00					
Understöd och bidrag	1 991,00			7 100,00	-7 100,00	0
Övriga verksamhetsintäkter	725,00					
Verksamhetskostnader (externa)	-185 127,32	-250 419,00	-250 419,00	-241 257,76	-9 161,24	96
Personalkostnader	-41 463,93	-48 684,00	-48 684,00	-45 590,12	-3 093,88	94
Löner och arvoden	-33 577,91	-39 103,00	-39 103,00	-36 162,54	-2 940,46	92
Lönebikostnader	-7 886,02	-9 581,00	-9 581,00	-9 427,58	-153,42	98
Köpta tjänster	-70 676,08	-125 575,00	-125 575,00	-112 651,60	-12 923,40	90
Investering	0,00			0,00	-0,00	0
Material, förnödenheter och varor	-53 898,35	-57 320,00	-57 320,00	-64 651,80	7 331,80	113
Inköp under räkenskapsperioden	-50 398,35	-57 320,00	-57 320,00	-65 751,80	8 431,80	115
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	-3 500,00			1 100,00	-1 100,00	0
Övriga verksamhetskostnader	-19 088,96	-18 840,00	-18 840,00	-18 364,24	-475,76	97
Verksamhetsbidrag 1	-178 661,32	-247 319,00	-247 319,00	-229 417,76	-17 901,24	93
Verksamhetsintäkter (interna)	271 966,08			294 097,88	-294 097,88	0
Interna intäkter	271 966,08			294 097,88	-294 097,88	0
Verksamhetskostnader (interna)	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	0,00	100
Köpta tjänster - interna	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	0,00	100
Verksamhetsbidrag 2	82 954,76	-257 669,00	-257 669,00	54 330,12	-311 999,12	-21
Avskrivningar och nedskrivningar	-40 575,95	-38 231,00	-38 231,00	-38 268,03	37,03	100
Avskrivningar enligt plan	-40 215,75	-38 231,00	-38 231,00	-38 268,03	37,03	100
Avskrivningar av engångsnatur	-360,20					
Kalkylmässiga poster	-56 035,02			-52 443,51	52 443,51	0
Interna räntekostnader	-44 972,30			-40 250,25	40 250,25	0
Överföringsintäkter/ överföringskostnader	-11 062,72			-12 193,26	12 193,26	0
Sektorbidrag (externt och internt)	-13 656,21	-295 900,00	-295 900,00	-36 381,42	-259 518,58	12

Suomeksi:

	1 - 12 /2024	TA kuluva 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 466,00	3 100,00	3 100,00	11 840,00	-8 740,00	382
Vuokratuotot	3 700,00	3 100,00	3 100,00	4 740,00	-1 640,00	153
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	50,00					
Tuet ja avustukset	1 991,00			7 100,00	-7 100,00	0
Muut toimintatuotot	725,00					
Toimintakulut (ulkoiset)	-185 127,32	-250 419,00	-250 419,00	-241 257,76	-9 161,24	96
Henkilöstökulut	-41 463,93	-48 684,00	-48 684,00	-45 590,12	-3 093,88	94
Palkat ja palkkiot	-33 577,91	-39 103,00	-39 103,00	-36 162,54	-2 940,46	92
Henkilösivukulut	-7 886,02	-9 581,00	-9 581,00	-9 427,58	-153,42	98
Palvelujen ostot	-70 676,08	-125 575,00	-125 575,00	-112 651,60	-12 923,40	90
Investointi	0,00			0,00	-0,00	0
Aineet ja tarvikkeet	-53 898,35	-57 320,00	-57 320,00	-64 651,80	7 331,80	113
Ostot tilikauden aikana	-50 398,35	-57 320,00	-57 320,00	-65 751,80	8 431,80	115
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-3 500,00			1 100,00	-1 100,00	0
Muut toimintakulut	-19 088,96	-18 840,00	-18 840,00	-18 364,24	-475,76	97
Toimintakate 1	-178 661,32	-247 319,00	-247 319,00	-229 417,76	-17 901,24	93
Toimintatuotot (sisäiset)	271 966,08			294 097,88	-294 097,88	0
Sisäiset tuotot	271 966,08			294 097,88	-294 097,88	0
Toimintakulut (sisäiset)	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	0,00	100
Palvelun ostot - sisäiset	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	-10 350,00	0,00	100
Toimintakate 2	82 954,76	-257 669,00	-257 669,00	54 330,12	-311 999,12	-21
Poistot ja arvonalentumiset	-40 575,95	-38 231,00	-38 231,00	-38 268,03	37,03	100
Suunnitelman mukaiset poistot	-40 215,75	-38 231,00	-38 231,00	-38 268,03	37,03	100
Kertaluonteiset poistot	-360,20					
Laskennalliset erät	-56 035,02			-52 443,51	52 443,51	0
Sisäiset korkokulut	-44 972,30			-40 250,25	40 250,25	0
Sisäiset vyörytyserät	-11 062,72			-12 193,26	12 193,26	0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-13 656,21	-295 900,00	-295 900,00	-36 381,42	-259 518,58	12

1005010000 Fastighetsförvaltning / Kiinteistöhallinto

Verksamhetsplan och mål för 2025

Om församlingarna köper fastighetstjänster för skötsel av församlingshemmen eller lägergården bokförs intäkterna hit som interna intäkter. Uppgifterna i fastighetsregistret (Basis) kompletteras till en nivå som uppfyller Kyrkostyrelsens krav för beviljande av stöd, t.ex. alla förverkligade investeringar. Fastighetsregistrets syfte är att registrera beslut som har att göra med kulturobjektens fastigheter, renoveringar och entreprenörer. Fastighetsregistret är en förutsättning för att få bidrag från Kyrkostyrelsen. Anskaffning av programmet Granlund-Manager som Kyrkostyrelsen valt, för administration av fastighetsunderhållet.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Basis uppdaterat, bidragsansökningarna behandlas	Bidragsansökan har tagits till behandling	Förverkligad
Granlund Manager skaffas för administration av fastighetsunderhållet	Fastighetsunderhållets åtgärder bokförs i detta program	Tagits i bruk

Uppfyllelse och motiveringar:

Till fastighetsregistret Basis bifogades dokument över större renoveringsprojekt. Kyrkostyrelsen behandlar inte byggnadsansökningar om uppgifterna saknas i Basis. Två bidragsansökan lämnades in via Basis i december.

Granlund Manager, som är avsett för hantering av fastighetsunderhåll, togs i bruk för samfällighetens fastigheter. Rapporter som rör fastighetsskötseln sparades i programmet, till exempel de lagstadgade besiktningssrapporterna för branddetektorer och elinstallationer. Även serviceintervaller antecknas i systemet, såsom tidpunkterna för kontroll av skumsläckare.

I programmet har varje fastighet en egen QR-kod. Via koden kan man se fastighetens räddningsplan och göra felanmälningar när man är på plats i byggnaden.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Mikäli seurakunta ostaa yhtymältä kiinteistöpalveluita seurakuntatalojen ja leirikeskuksen osalta, kirjataan tulot tänne sisäisinä tuloina. Kiinteistörekisterin (Basis) tietoja päivitetään tasolle, joka täyttää Kirkkohallituksen avustuksen saamisen ehdot, esim. kaikki tehdyt investoinnit kirjataan Basikseen. Käyttötarkoitus on kulttuurikohteiden kiinteistötietojen, korjausten, urakoitsijoiden, päätösten kirjaaminen. Tämä on edellytys avustusten saamiseen Kirkkohallitukselta. Hankitaan Kirkkohallituksen kilpailuttama Granlund Manager-ohjelmisto kiinteistöhuollon hallintaan.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Basis päivitetty, avustushakemukset käsitellään	Avustushakemus otettu käsittelyyn	Toteutettu.
Granlund Manager hankitaan kiinteistöhuollon hallintaan	Kiinteistöhuollon toimia kirjataan muistiin tähän järjestelmään	Otettu käyttöön.

Toteutuminen ja perustelut:

Kiinteistörekisteri Basikseen liitettiin isompien korjaushankkeiden dokumentteja. Kirkkohallituksen rakennusavustushakemusta ei käsitellä, jos tietoja ei ole tässä Kirkkohallituksen ylläpitämässä rekisterissä. Kaksi avustushakemusta jätettiin Basiksen kautta joulukuussa.

Granlund Manager, joka on tarkoitettu kiinteistöjen ylläpidon hallintaan, otettiin käyttöön seurakuntayhtymän kiinteistöjen osalta. Kiinteistön hoitoon liittyvät raportit tallennettiin tänne, esimerkiksi paloilmaisimien ja sähkölaitteistojen lakisäateisten tarkastusten raportit. Lisäksi huoltoajankohtia merkitään järjestelmään vaahtosammuttimien tarkastusajankohdat.

Ohjelma sisältää oman QR-koodin kullekin kiinteistölle. Sen kautta rakennuksessa voi nähdä kyseisen rakennuksen pelastussuunnitelman ja tehdä vikailmoituksia.

1005020020 Kristinestads kyrka / Kristiinankaupungin kirkko

Verksamhetsplan och mål för 2025

Beslutsfattande om kyrkans nästa värmesystem fortsätter. Ev.luth. kyrkans nationella mål är att vara en koldioxidneutral kyrka år 2030. - Vad är vårt mål, vill vi vara med i detta då nästa värmesystem tas i bruk?

Planeringsprojektet fick 8 100 € i stöd (40 % av ansökt belopp).

Under den kalla årstiden går det åt 3 000 liter per månad. År 2024 har brännolja kostat i genomsnitt 1,42 €/liter (inkl. moms).

- Reservering 600 € för underhåll av orgeln.
- Inomhustemperaturen hålls på 18 grader.
- Brandkårerna har övningar i kyrkan i september 2025

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Beslutsfattandet om kyrkans värmesystem framskrider: är målsättning att avstå från oljeuppvärmning, ska vi ansluta oss till fjärrvärme, fortsättning av planeringen med Sweco?	Gem. kyrkorådets protokoll	Flyttades fram till följande år.
Orgeln i spelskick	Orgelansvarigas utlåtande	Förverkligades
Inomhustemperaturen i genomsnitt 18 grader	Anteckningar	Förverkligades
Brandkårernas övning i kyrkan i september 2025	Katrina kalendern	Brandkårerna förverkligade inte planerad övning

Uppfyllelse och motiveringar:

Kyrkans inomhusbelysning kartlades, reservlampor köptes in och trasiga lampor byttes ut. Ett mindre lampförråd anskaffades och förvaringen av lampor organiserades.

Kyrkklockornas ringningsautomatik förnyades av Jimi Järvinen, eftersom tekniska fel gjorde att klockorna inte ringde pålitligt.

Orgeln hölls i spelbart skick. Församlingens vaktmästare justerade inomhustemperaturen manuellt enligt uppsatta mål.

I Kristinestads nya kyrka hölls totalt 203 tillställningar år 2025. (Källa: Katrina-bokningskalendern)

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

-Jatketaan päätöksentekoa kirkon seuraavasta lämmitysjärjestelmästä. Kirkon valtakunnallisena strategiana on olla hiilineutraali kirkko 2030. Mikä on tavoite, olemmeko mukana tässä kun seuraava järjestelmä otetaan käyttöön? Suunnitteluhankkeelle myönnettiin tukea 8 100 € (40 % haetusta) v. 2023. Kylmänä talvikuukautena öljyn kulutus on noin 3 000 litraa per kuukausi. Öljyn hinta on ollut vuoden 2024 öljylaskuissa keskimäärin 1,42 €/litra (sis. alv:n).

- Varataan 600 € urkujen soittokunnossa pitämiseen.
- Kirkon sisälämpötilan tavoite on 18 astetta.
- Palokunnat harjoittelevat rakennuksessa syyskuussa 2025

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Päätöksenteko kirkon lämmitysjärjestelmästä etenee: onko tavoite luopua öljylämmityksestä, liitytäänkö kaukolämpöön, jatketaanko suunnittelua Swecon kanssa?	Yht. kn pöytäkirja	Siirtyi seuraavalle vuodelle.
Urut soittokunnossa	Urkuvastaavan lausunto	Toteutettu
Sisälämpötila keskimäärin 18 astetta	Muistiinpanot	Toteutettu
Palokuntien harjoitukset	Katriina kalenteri	Palokunta ei toteuttanut suunniteltua harjoitusta

Toteutuminen ja perustelut:

Kirkon sisätilan lamppujen tietoja kerättiin, varalamppuja ostettiin ja lamppuja vaihdettiin rikkoutuneiden tilalle. Hankittiin pieni lamppuvarasto ja lamppujen säilytystapa organisoitiin.

Kirkonkellojen soittoautomaattiikka uusittiin Jimi Järvisen toimesta, koska teknisten vikojen vuoksi kellot eivät soineet luotettavasti.

Urut pidettiin soittokunnossa. Seurakuntamestarit säätivät sisälämpötilaa manuaalisesti tavoitteen mukaiseksi.

Kristiinankaupungin uudessa kirkossa oli yhteensä 203 tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: Katrina-varauskalenteri).

1005020021 Lappfjärds kyrka / Lapväärtin kirkko

Verksamhetsplan och mål för 2025

Oljeuppvärmning liksom förgående år - den som använder kyrkan betalar oljan. Svenska församlingen har bokat kyrkan till julen. Temperaturen höjs under minst en veckas tid till 18 grader, likaså sänks temperaturen försiktigt under en lika lång tid. Man tar också i beaktande att orglarna ska få anpassa sig till den nya temperaturen ca ett dygn före användning.

Bygginvesteringar:

Fönsterrenoveringsprojektet påbörjas från de sidor där situationen är sämst: Väggen som vätter mot Kantilena - huvudingången (mittemot klockstapeln). Från det här väggarna har den första fönsterrutan fallit ner sommaren 2024. Renovering enligt nuvarande fastighetsstrategi, strävan är att hålla kyrkans fasad i skick.

Ett område på innertaket restaureras under 2025 enligt arkitektens anvisningar och med Kyrkostyrelsens stöd.

Funktionella mål:

Båda orglarna hålls i spelskick. Reservering 1 450 € för underhåll.

Sotarens väg till sotningsluckor förbättras under 2025, preliminär kostnadsuppskattning 20 000 €.

Om man fortsätter använda kyrkan som hittills, är följande anskaffningar aktuella: 1) Luftvärmepump till sakristian. El-förbrukningen i sakristian (grundvärme) kan fås ned med att installera en luftvärmepump istället för nuvarande elvärmeelement. Prisuppskattning 3 000 €. Bör planeras väl före förverkligande, eftersom byggnaden är skyddad. 2) Gamla armaturer (4-6 st) förnyas av brandsäkerhetskäl, pris ca 2 000€. 3) Ljudåtergivningen förnyas, preliminär kostnadsuppskattning 10 000- 15 000 € om man vill att ljudet hörs bra i hela kyrkan. Man kan också förbättra ljudet i bara en del av kyrkan och tydligt märka ut området. På så sätt skulle kostnaderna bli mindre. Som mest kommer ca 400 personer till kyrkan (julbönen). Ursprungligen byggdes kyrkan för 3 000 personer.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Orgeln i spelskick	Orgelansvarigas utlåtande	Förverkligades
Sotarens väg renoverade	Sotarens utlåtande	Förbättrades
Brandkårens övningar	Katrina-kalender	Brandkårens förverkligade inte planerad övning

Uppfyllelse och motiveringar:

För restaureringen av den sydvästra fasaden beviljades inget renoveringsbidrag från Kyrkostyrelsen. Fönstren på dessa fasader samt huvuddelen av putsarbetena restaurerades därför utan bidrag, inom ramen för den anslagna budgeten. De renoverade fönstren sattes tillbaka före vintern, med undantag för ett runt fönster. Karmarna på det runda fönstret visade sig vara i sämre skick än väntat och krävde mer tid. Putsarbeten utfördes inom budgetramen och den ursprungliga kalkfärgens nyans undersöktes på ett testområde. Arkitekt Ruusa Viljanen Rossi fungerade som huvudplanerare och kvalitetsövervakare. Gemensamma kyrkorådet informerades genom en delrapport (28.8.2025, § 59).

Mot slutet av året ansöktes om bidrag från Kyrkostyrelsen för restaurering av hörnen på den profilerade takfotslisten. Hörnen var i sämre skick än förväntat. Ett preliminärt kostnadsförslag inhämtades från två aktörer.

Under hösten undersöktes kyrkans belysning både på gårdsområdet och utomhus. Inomhuslampornas modeller kartlades och nya lampor köptes in för att ersätta trasiga. Förvaringen av lampor organiserades. En del av utomhusbelysningen är ur funktion, bland annat två av de fyra stolpbelysningarna som lyser upp kyrkans ytterväggar. Belysningen vid huvudingången och vid det motsatta klocktornet reparerades till jul. Förberedelserna för ett beslutsförslag gällande övriga utomhuslampor inleddes.

I Lappfjärds kyrka hölls totalt 41 tillställningar år 2025 (källa: Katrina-bokningskalendern).

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Öljylämmitys kuten edellisvuonna, käyttäjä maksaa öljyn. Ruotsalainen seurakunta on varannut lämpimän joulukirkon. Lämmitys 18 asteeseen, hitaasti vähintään viikon, samoin lämmityksen lopetus varoen vähintään viikon. Lisäksi huomioidaan, että urkujen tulee saada sopeutua uuteen lämpötilaan noin vuorokauden ennen soittamista.

Rakennusinvestoinnit:

Ikkunoiden kunnostushanke käynnistetään pahimmassa kunnossa olevien seinien osalta: Kantilenan puoleinen seinä -seinä kellotapuli vastapäätä. Täällä alueella on tipahtanut ensimmäinen ikkunaruuu kesällä 2024, kittausten huonokuntoisuuden takia. Korjaus on nykyisen kiinteistöstrategian mukainen, tavoitteena on pitää kirkko ulkoapäin kunnossa.

Yksi sisäkaton nurkka-alue kunnostetaan vuonna 2025 arkkitehdin ohjeen mukaan, kirkkohallitukselta saadulla avustuksella.

Toiminnalliset tavoitteet:

Molemmat urut pidetään soittokunnossa. Varaus 1 450 € soittokunnossa pitämiseen.

Nuohoojan reittiä nuohousluukuille parannetaan vuonna 2025, alustava kustannusarvio 20 000 €.

Palokunnat harjoittelevat rakennuksessa syyskuussa 2025.

Mikäli kirkon käyttö jatkuu kuten nyt, seuraavat hankinnat ovat ajankohtaisia (eivät budjetissa 2025): 1) Sähkön kulutusta voi alentaa hoitamalla sakariston peruslämmitys nykyisten sähköpattereiden sijaan lämpöpumpulla. Hinta-arvio 3000 €. Vaatii suunnittelua ennen toteutusta, koska rakennus on suojeltu. 2) Vanhat valot uusitaan paloturvallisuuden vuoksi, 4-6 kpl. Hinta-arvio 2000 €. 3) Äänentoisto uusitaan. Alustava kustannusarvio on 10 000 - 15 000 €, jos äänentoiston halutaan olevan kunnossa koko kirkossa. Äänentoistoa voi kuitenkin päättää parantaa vain osassa kirkkoa, ja merkitä alue selkeästi. Näin kustannus on pienempi. Enimmillään kirkossa on nykyään noin 400 henkilöä (joulu kirkko). Kirkko on rakennettu 3000 henkilölle.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Urut soittokunnossa	Urkuvastaavan lausunto	Toteutui
Nuohousreitti kunnostettu	Nuohoojan lausunto	Kunnostettu
Pelastusala harjoitellut	Katriina	Palokunta ei toteuttanut suunniteltua harjoitusta

Toteutuminen ja perustelut:

Etelä-länsipuolen julkisivun restaurointiin ei saatu korjausavustusta Kirkkohallitukselta. Näiden julkisivujen Ikkunat sekä pääosa rappauksista restauroitiin ilman avustusta, valtuuston päättämän määrärahan puitteissa. Kunnostetut ikkunat laitettiin pakoilleen ennen talven tuloa, yhtä pyöreää ikkunaa lukuun ottamatta. Pyöreän ikkunan karmit olivat ennakoitua huonokuntoisemmat ja lisääikaa tarvittiin. Rappauksia kunnostettiin määrärahan puitteissa ja alkuperäisen kalkkimaalin sävyä selvitettiin testialalla. Pääsuunnittelijana ja työn laadun valvojana toimi arkkitehti Ruusa Viljanen Rossi. Yhteistä kirkkoneuvostoa tiedotettiin väliraportilla (28.8.2025, § 59).

Loppuvuodesta haettiin avustusta Kirkkohallitukselta profiloidun räystäsnauhan kulmien restaurointiin. Kulmat olivat ennakoitua huonommassa kunnossa. Alustava hinta-arvio saatiin kahdelta toimijalta.

Syksyllä tutkittiin kirkon valoja pihalla ja ulkona. Sisätilan lampputyyppejä selvitettiin ja lamppuja hankittiin rikkoutuneiden tilalle. Organisoitiin lamppujen säilytyspaikka.

Ulkovalaistus on osin rikkoutunut, mm. kaksi neljästä kirkon ulkoseiniä valaisevasta pylväsvalosta. Sisäänkäynnin ja vastapäisen kellotapulin ulkovalo korjattiin jouluksi. Päätösesityksen valmistelu muiden ulkovalojen osalta käynnistyi.

Lapväärtin kirkossa oli yhteensä 41 tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: Katrina-varauskalenteri).

1005020022 Sideby kyrka / Siipyyn kirkko

Verksamhetsplan och mål för 2025

Kyrkan värms till högst 17-18 grader som tidigare. Yttertaget rengörs en gång per år.

Planering för att uppdatera värmesystemet påbörjas. Pannrummets kranar och rör är ursprungliga och för tillfället går det inte att justera temperaturen från pannrummet. Reservering 4 000 € för konditionsbedömning av kyrkans teknik.

Man bör ännu överväga om lärkträväggen skall strykas med tjära. Är det motiverat, varför gjordes det i tiderna? För tillfället finns det inte färdig tjära att få, man kan få vänta upp till två år efter beställningen och den är inte billig. I samband med eventuell tjärstrykning repareras de hål som hackspettarna gjort i fönsterkarmen. Senaste tjärstrykning gjordes i samband med takreoveringen 2014. Ärendet prioriteras inte under 2025.

Kyrkorgeln hålls i spelskick, reservering 600 €.
Brandkårearna övar i byggnaden i september 2025

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Hålla orgeln i spelskick	Orgelansvarigas utlåtande	Förverkligad
Konditionsbedömning av kyrkans teknik	Förverkligad	Förverkligad
Brandkårearnas övningar	Katrina-kalender	Brandkårearna förverkligade inte planerad övning

Uppfyllelse och motiveringar:

Sideby kyrka och klockstapel genomgick en teknisk konditionsbedömning som inkluderade en underhållsplan med de mest betydande reparationsbehoven och deras kostnader för perioden 2026–2035. De uppskattade underhållskostnaderna uppgick till totalt 312 000 € (moms 0 %) för den kommande tioårsperioden. Utredningen är avsedd att användas vid uppdateringen av fastighetsstrategin och som underlag för kommande budgetarbete. En sammanfattning av resultatet presenterades för gemensamma kyrkorådet 19.11.2025 (§ 88). Den fullständiga rapporten finns i fastighetsunderhållsprogrammet Granlund Manager.

Två lagstadgade periodiska besiktningar genomfördes: brandlarmsbesiktning (KIWA) och besiktning av elinstallationerna (IECON). Dessutom utfördes en värmekameraundersökning av elinstallationerna den 15.12. 2025. Rapporterna har sparats i Granlund Manager. För elinstallationernas del framkom det behov av åtgärder som också påbörjades efter 31.12.2025.

Stormen Hannes orsakade strömavbrott i slutet av december, vilket ledde till servicearbeten på brand- och inbrottslarmssystemen samt på värmesystemet.

I Sideby kyrka hölls totalt 48 tillställningar år 2025 (Källa: Katrina-bokningskalendern).

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Kirkkoa lämmitetään 17-18 asteeseen, kuten ennenkin. Katon puhdistus kerran vuodessa.

Lämmitysjärjestelmän päivityksen suunnittelu aloitetaan. Pannuhuoneen hanat ja putket ovat alkuperäisiä, lämpötilan säädön ohjaus pannuhuoneesta ei ole tällä hetkellä mahdollista.
Varataan 4 000 euroa kirkon teknisen kuntoarvion tekoon.

Kirkon lehtikuusiseinän tervauksen uusintaa tulee vielä harkita. Onko tervauksen uusinta perusteltavissa. Miksi se aikoinaan tehtiin? Tervaa ei ole tällä hetkellä nopeasti saatavilla, sitä voi joutua odottamaan pari vuotta tilauksen jälkeen. Se ei ole halpaa. Mahdollisen tervauksen yhteydessä korjataan ikkunapielen tikankolat. Tervaus on tehty viimeksi katon korjauksen yhteydessä v. 2014. Asiaa ei edistetä v. 2025.

Kirkon urut pidetään soittokunnossa, varaus 600 €.

Palokunnat harjoittelevat rakennuksessa syyskuussa 2025.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Urut kunnossa	Kanttorin arvio	Toteutettu
Kirkon tekninen kuntoarvio	Kuntoarvioraportti	Toteutettu
Palokuntien harjoittelu	Katriina	Palokunta ei toteuttanut harjoitusta.

Toteutuminen ja perustelut 2025:

Siipyyn kirkosta ja kellotapulista tehtiin tekninen kuntoarvio. Se sisälsi PTS-ehdotuksen, eli merkittävimmät korjaustarpeet kustannuksineen seuraavan 10 vuoden aikajänteellä 2026-2035. Arvioidut PTS-korjauskustannukset olivat yhteensä 312 000 € (alv 0 %) seuraavalle 10 vuoden jaksolle. Selvitys on tarkoitettu kiinteistöstrategian päivitykseen ja tulevien talousarvioiden laadintaan. Yhteenveto arviointityön tuloksesta vietiin tiedoksi yhteiseen kirkkoneuvostoon 19.11.2025 (88 §). Laaja raportti löytyy kiinteistöjen ylläpitojärjestelmä Granlund Managerista.

Lakisääteisiä määräaikaistarkastuksia tehtiin kaksi: paloilmaiseen (KIWA) ja sähkölaitteistoon (IECON). Lisäksi tehtiin lämpökamerakuvaus sähkölaitteistoon 15.12. Raportit on tallennettu Granlund Manageriin. Sähkölaitteiston osalta ilmeni tarvetta toimenpiteitä, jotka käynnistyivät 31.12.2025 jälkeen.

Hannes-myrskyn aiheuttamat sähkökatkot joulukuun lopulla aiheuttivat huoltotöitä palo- ja murtohälytinjärjestelmiin sekä lämmitysjärjestelmään.

Siipyyn kirkossa oli yhteensä 48 tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: Katrina-varauskalenteri).

1005020023 Ulrika Eleonora kyrka/ Ulrika Eleonoran kirkko

Verksamhetsplan och mål för 2025

Investering:

Renovering av dåliga partier på spåntakens norra sida (kyrkans tak, sakristians tak). Klockstapels och sakristians spåntak renoveras 2025. Bidrag söks från Kyrkostyrelsen och Svenska Kulturfonden. Projektet baserar sig på den konditionsbedömning som gjordes 2024.

Reparering av åskledaren framskrider. En plan kommer att beställas på basen av testresultaten från 2023. Vilket är förnuftigare, att reparera den gamla eller beställa en ny? Kanske en ny blir billigare?

Branddetektorerna byts ut vid behov till en modell som uppvisar mindre störningar. Brandkåreerna övar i kyrkan i september 2025.

Mellanbottnens städning flyttas fram till 2026. Före städningen utreds om man kunde täppa till hålen med nät för att stänga ut fåglar och på vilket sätt det skall göras och vad det skulle kosta?

Finns det intresse för att grunda en stiftelse? Vad anser staden om saken? Genom stiftelsen kunde man administrera kyrkan enligt modell från Petäjävesi kyrka. Hörande av staden under kommande år, inga åtgärder 2025.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Plan för att reparera åskledaren	Åtgärdsplan för offertbegäran	
Förnyande av detektorerna för brandalarmet	Antalet störningar MTP:s / Räddningsverkets fakturor	Förverkligades
Brandkåreernas övningar	Katrina	Förverkligades
		Brandkåreerna förverkligade inte planerad övning.

Uppfyllelse och motiveringar

Tack vare kyrkostyrelsens renoveringsbidrag kunde norra sidans och sakristians spåntak förnyas och hela spåntaket tjärstrykas. I samma veva reparerades åskledaren.

Branddetektorerna reparerades genom att byta ut rökdetektorerna (gem.kr 22.10, 70 §), enligt räddningsverkets rekommendationer.

I Ulrika Eleonora kyrkan hölls totalt 20 tillställningar år 2025 (Källa: *Katrina-bokningskalendern*).

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Kirkon ylläpito nojaa nykyiseen huoltosuunnitelmaan ja rakennushistorialliseen selvitykseen.

Investointi:

Paanukaton huonokuntoisten pohjoispuoleisten osien (kirkon pohjoispuoleinen paanukatto, sakastin paanukatto) kunnostus.

Ukkosenjohtimen kunnostus etenee. Tilataan suunnitelma, vuoden 2023 testitulokseen perustuen. Kumpi on järkevämpää, korjata vanha vai tilata uusi. Ehkä uusi tulee halvemmaksi?

Paloilmaisimen detektorit vaihdetaan vähemmän häiriöitä aiheuttavaan malliin.

Pelastusala harjoittelee kirkossa syyskuussa 2025

Välikaton siivous siirtyy vuodelle 2026. Ennen siivousta tulee selvittää rakennuksen aukkojen verkottamista (lintujen pääsyn estäminen), tekninen toteutus ja kustannus?

Onko kiinnostusta säätiön perustamiseen. Kaupungin näkemys? Säätiön avulla voisi hallinnoida tätä kirkkoa, Petäjäveden kirkon mallin mukaisesti. Kaupungin kuuleminen lähivuosina, ei toimenpiteitä v. 2025.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Ukkosenjohtattimen korjaussuunnitelma	Suunnitelma tarjouspyyntöjä varten toteutuksesta	Tehty
Paloilmaisimen detektorien päivitys	Häiriöiden määrä (MTP:n/Pelastuslaitoksen laskut)	Tehty
Pelastusala harjoitellut	Katriina-kalenteri	Palokunta ei toteuttanut suunniteltua harjoitusta.

Toteutuminen ja perustelut:

Paanukaton pohjoispuoli ja sakastin katto uusittiin Kirkkohallituksen korjausavustuksen avulla ja huoltoterveus tehtiin. Samassa yhteydessä korjattiin ukkosenjohdin.

Paloilmaisinta korjattiin vaihtamalla savunilmaisimet (yht.kn 22.10, 70 §), palolaitoksen kehotuksesta.

Ulrika Eleonora kirkossa oli yhteensä 20 tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: *Katrina-varauskalenteri*).

1005030017 Ulrika Eleonoras klockstapel / Ulrika Eleonoran kellotapuli

Verksamhetsplan och mål / Toimintasuunnitelma ja tavoitteet 2025:

Normalt underhåll.

Uppfyllelse och motiveringar /Toteutuminen ja perustelut:

Normaali ylläpito.

1005030018 Lappfjärds klockstapel / Lapväärtin kellotapuli

Verksamhetsplan 2025 / Toimintasuunnitelma 2025:

Gemensamma kyrkorådet beslöt 25.3.2025 (22 §) att kyrkklockorna skall underhållas enligt rekommendationerna i konditionsbesiktningen från 17.2.2025 som Suomen kirkonkellohuolto Oy gjort. Servicen påbörjades men var ännu inte färdig i slutet av året.

Uppfyllelse och motiveringar / Toteutuminen ja perustelut:

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 25.3. 2025 (22 §) että kirkonkellot huolletaan 17.2.2025 päivätyn kuntoraportin suositusten mukaisesti Suomen kirkonkellohuolto Oy: toimesta. Huolto on aloitettu mutta 31.12. kesken.

1005030019 Sideby klockstapel / Siipyyn kellotapuli

Verksamhetsplan och mål / Toimintasuunnitelma ja tavoitteet 2025

Vanligt underhåll. Inget annat.

Klockstapeln är i behov av målning, ska målas senast 2026-2028.

Normaali ylläpito ja hoito. Ei muuta

Tapuli on maalauksen tarpeessa, tulee maalata viimeistään 2026-2028.

Uppfyllelse och motiveringar /Toteutuminen ja perustelut:

Vanligt underhåll. / Normaali ylläpito ja hoito.

Den periodiska besiktningen av kyrkans elinstallationer omfattade även klockstapeln. Vid besiktningstillfället fungerade inte utomhusbelysningen som är riktad mot stapelns fasader och det konstaterades att det behövs reparationer eftersom ett enkelt lampbyte inte åtgärdar felet. Beredningen av ett beslutsförslag för att reparera fasadbelysningen pågick vid årets slut. En lokal församlingsmedlem lämnade in ett alternativ för hur belysningen kunde förbättras, vilket togs med i beredningen.

Kirkon sähkölaitteiston määräaikaistarkastus koski myös kellotapulia. Tapulin seiniin kohdistettu ulkovalo ei toiminut tarkastushetkellä ja korjaustöitä tarvitaan, lamppujen vaihto ei yksin auta.

Päätösesityksen valmistelu kellotapulien ulkoseiniä valaistuksen korjaamiseksi oli käynnissä 31.12.2025. Paikallisen seurakuntalaisen toimesta toimitettiin yksi vaihtoehto valaistuksen korjaamiseksi.

1005040024 Nya begravningskapellet / Uusi hautauskappeli

Verksamhetsplan och mål / Toimintasuunnitelma ja tavoitteet 2025

Målning av fasaden görs inte ännu 2025. Först uppdateras fastighetsstrategin. Om kapellet målas 2026 används Ahopeltos testamentgåva, samt sökes om annat stöd. I planeringsskedet granskas södersidan som senast målats. Utreds om kapellet kunde tas i bruk sommartid när det inte behöver värmas upp. /

Kappelin maalausta ei tehdä vuonna 2025. Ensin päivitetään kiinteistöstrategia. Jos maalataan 2026, toteutus Ahopellon testamenttilahjoituksella ja haetaan lisäksi avustusta. Suunnitteluvaiheessa tarkistetaan viimeksi maalattu eteläseinä. Päätetään voisiko kappelin ottaa käyttöön kesäaikaan, kun ei ole lämmityksen tarvetta.

Uppfyllelse och motiveringar/Toteutuminen ja perustelu:

Normalt underhåll. Kapellet användes inte under 2025.

Normaali ylläpito ja hoito. Kappeli ei ollut käytössä 2025.

1005040025 Gamla begravningskapellet / Vanha hautauskappeli

Verksamhetsplan och mål för 2025 /Toimintasuunnitelma ja tavoitteet 2025

Vanligt underhåll. / Normaali ylläpito ja hoito.

Uppfyllelse och motiveringar/Toteutuminen ja perustelu:

Kappeli oli poissa käytöstä. / Kapellet var ur bruk.

1005040026 Tjock begravningskapell / Tiukan hautauskappeli

Verksamhetsplan och mål / Toimintasuunnitelma ja tavoitteet 2025

Vanligt underhåll.

Normaali ylläpito ja hoito.

Uppfyllelse och motiveringar / Toteutuminen ja perustelu:

Vanligt underhåll.

Myrorna angrep byggnadens trädelar till den grad att bekämpning behövde utföras av en yrkesperson.

I Tjock kapell hölls totalt tre tillfällen under 2025. (Källa: *Katrina bokningskalendern*).

Normaali ylläpito ja hoito.

Muurahaiset rikkoivat rakennuksen puuosia siinä määrin että niitä torjuttiin alan ammattilaisen toimesta.

Tiukan kappelissa oli yhteensä kolme tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: *Katrina-varauskalenteri*).

1005040027 Åsändans begravningskapell / Åsändanin hautauskappeli

Verksamhetsplan och mål / Toimintasuunnitelma ja tavoitteet 2025

Vanligt underhåll. Inget annat.

Normaali ylläpito ja hoito. Ei muuta.

Uppfyllelse och motiveringar/Toteutuminen ja perustelu:

Enligt planen.

I slutet av året utreddes varför lamporna som lyser upp kapellets väggar inte fungerade. Beredning av beslutsförslag påbörjades, bl.a. genom att göra en kostnadsberäkning.

I Åsändans kapell hölls 22 tillställningar (Källa: *Katrina-bokningskalendern*).

Suunnitelman mukaan.

Selvitettiin miksi kappelin ulkoseiniä valaisevat lamput eivät toimineet loppuvuonna. Päätösesitystä alettiin valmistella, mm kustannusarviota alettiin selvittää.

Åsändanin kappelissa oli yhteensä 22 tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: Katrina-varauskalenteri).

1005040028 Sideby begravningskapell / Siipyyn hautauskappeli

Verksamhetsplan och mål för 2025 / Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuodelle 2025

Normalt underhåll. Inget annat-

Normaali ylläpito. Ei muuta.

Uppfyllelse och motiveringar / Toteutus ja perustelut:

Enligt plan. I Sideby kapell hölls totalt nio tillställningar (Källa: Katrina-bokningskalendern).

Suunnitelman mukaan. Siipyyn kappelissa oli yhteensä yhdeksän tilaisuutta vuonna 2025 (Lähde: Katrina-varauskalenteri).

1005060030 Sideby kyrkans kök och sal / Siipyyn kirkon keittiö ja seurakuntasali

Verksamhetsplan för 2025

I långtidsplanen han man haft renovering av köket, stängning av köks-wc och ombyggnad av det andra wc:t i foajén till inva-wc. Diskussionen fortsätter, för vilken användning skall köket uppdateras? Enligt värdinnan räcker det med kaffekokning och uppvärmning av mat i ugnen. Vad har församlingsmedlemmarna för behov (och cateringfirmor), ska man kunna tillreda mat i storköksstil? Utredning av lagstadgade krav ifall man börjar planera för köksrenovering för storköksbruk.

År 2025 anhålles om bidrag från Sideby församlings blomsterfond för uppdatering av köket.

Bindande verksamhetsmål	Indikator	Utfall
Uppdatering av köket, stöd: Sideby församlings blomsterfond	Bidragshållan till svenska församlingsrådet, fakturor på anskaffningarna	Förverkligad

Uppfyllelse och motiveringar:

Gem. kyrkorådet beslöt (17.6.2025, 24 §) att förnya köket och man fick 15 000€ i bidrag för projektet ur Sideby blomsterfond. Köket blev färdigt i augusti. Budgeten överskreds med 2 000 €, bl.a. på grund av VVS-arbeten.

Under 2025 användes köket 38 gånger (Källa: Katrina-bokningskalendern).

Toimintasuunnitelma 2025

Pidemmän ajan suunnitelmana on ollut keittiöremontti, keittiön WC:n sulkeminen ja kirkon sisäänkäynnin toisen WC:n muuttaminen inva-wc:ksi. Keskustelu jatkuu siitä, mihin tarpeeseen keittiö tulisi päivittää. Emännän mukaan riittää kahvin keitto ja ruuan lämmitys uunissa. Entä seurakuntalaisten tarpeet (pitopalvelun tarpeet), tehdäänkö

ruokaa suurkeittiön tapaan? Lakisääteisten vaatimusten selvittäminen tarpeen., mikäli suurkeittiön keittiöremontin suunnittelu alkaa. Vuonna 2025 anotaan rahastosta Sideby församlings blomsterfond varat keittiön päivittämiseen.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Keittiön päivitys, avustus: Sideby församlings blomsterfond	Avustushakemus ruotsalaiseen seurakuntaneuvostoon, lasku hankinnasta	Toteutettu

Toteutuminen ja perustelut 2025:

Keittiön päivitys päätettiin toteuttaa (yht. kv 17.6.2025, 24 §) ja siihen saatiin avustusta 15 000 € Sideby församlings blomsterfondista. Keittiö valmistui elokuussa. Talousarvio ylittyi noin 2 000 eurolla, mm putkitöiden vuoksi.

Vuonna 2025 keittiötä käytettiin yhteensä 38 kertaa (*Lähde: Katrina-varauskalenteri*).

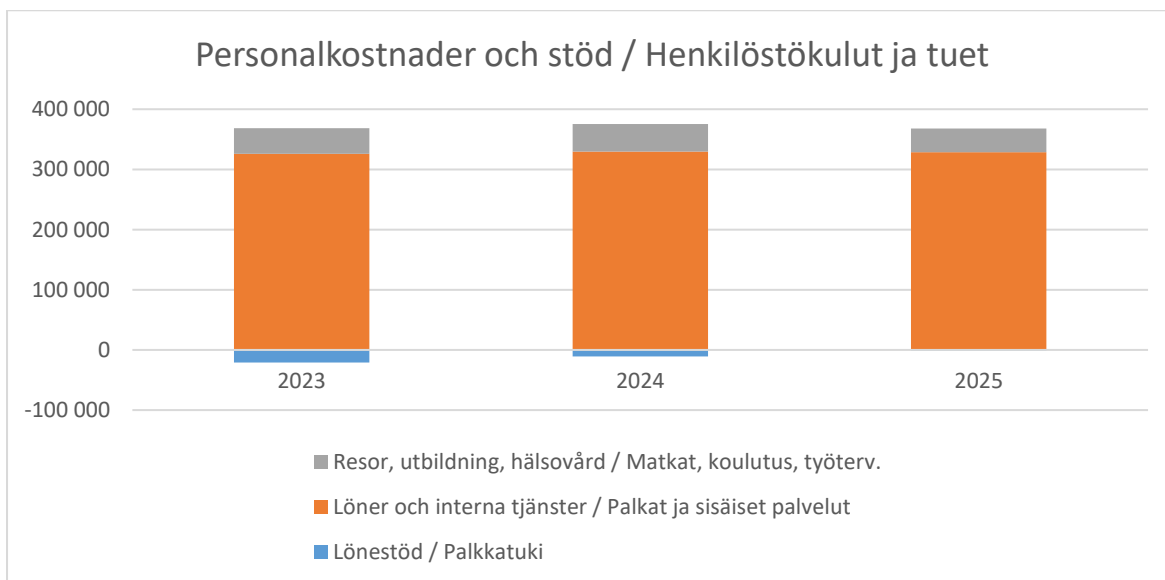
1.2 Utfallet för resultaträkningen / Tuloslaskelmaosan toteutuminen

EXTERN OCH INTERN	Utfall 2024	BU totalt 2025	Utfall 2025	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter	647 190,95	66 500,00	358 962,95	-292 462,95	540
Försäljningsintäkter	3 619,00		0,00	0,00	
Avgiftsintäkter	45 210,00	47 500,00	44 062,00	3 438,00	93
Hysesintäkter	3 700,00	3 100,00	4 740,00	-1 640,00	153
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	72,00		1 011,00	-1 011,00	
Understöd och bidrag	17 816,72	12 500,00	14 415,80	-1 915,80	115
Övriga verksamhetsintäkter	12 785,00		55,00	-55,00	
Interna intäkter	563 988,23	3 400,00	294 679,15	-291 279,15	8 667
Verksamhetskostnader	-973 282,39	-772 412,00	-1 068 985,87	296 573,87	138
Personalkostnader	-290 137,09	-292 553,00	-284 209,52	-8 343,48	97
Löner och arvoden	-233 685,91	-235 946,00	-239 810,49	3 864,49	102
Lönebikostnader	-56 770,77	-56 607,00	-55 794,71	-812,29	99
Rättelseposter för personalkostnader	319,59		11 395,68	-11 395,68	
Köpta tjänster	-249 437,80	-303 749,00	-322 715,43	18 966,43	106
Köpta tjänster - interna	-50 048,51	-47 650,00	-52 775,49	5 125,49	111
Hyeskostnader	-11 368,54	-9 900,00	-8 636,39	-1 263,61	87
Interna hyreskostnader	-271 816,08		-293 997,88	293 997,88	
Material, förnödenheter och varor	-80 628,69	-99 470,00	-87 191,20	-12 278,80	88
Inköp under räkenskapsperioden	-77 128,69	-99 470,00	-88 291,20	-11 178,80	89
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	-3 500,00		1 100,00	-1 100,00	
Övriga verksamhetskostnader	-19 845,68	-19 090,00	-19 459,96	369,96	102
VERKSAMHETS BIDRAG	-326 091,44	-705 912,00	-710 022,92	4 110,92	101
Kyrkoskatteinkomster	935 256,39	783 131,00	783 131,00	0,00	100
Statlig finansiering	127 680,96	129 000,00	172 264,32	-43 264,32	134
Beskattningskostnader	-19 184,26	-18 000,00	-17 912,69	-87,31	100
Avgift till kyrkans fond	-127 452,00	-128 300,00	-138 618,00	10 318,00	108
Finansiella intäkter och kostnader	-21 818,36	-8 833,00	-8 989,67	156,67	102
Ränteintäkter	55,92		36,74	-36,74	
Övriga finansiella intäkter	11,20				
Interna ränteintäkter	46 893,72		41 709,47	-41 709,47	
Räntekostnader	-21 875,48	-8 833,00	-9 026,41	193,41	102
Övriga finansiella kostnader	-10,00				
Interna räntekostnader	-46 893,72		-41 709,47	41 709,47	
ÅRS BIDRAG	568 391,29	51 086,00	79 852,04	-28 766,04	156
Avskrivningar och nedskrivningar	-59 435,83	-50 823,00	-51 317,38	494,38	101
Avskrivningar enligt plan	-53 058,96	-50 823,00	-51 317,38	494,38	101
Avskrivningar av engångsnatur	-6 376,87				
Interna överföringsposter	0,00		0,00	0,00	
Särredovisade fonder	-0,00		0,00	-0,00	
Intäkter	79 541,34		116 172,39	-116 172,39	
Kostnader	-86 257,10		-83 434,40	83 434,40	
Överföring från/till fond	6 715,76		-32 737,99	32 737,99	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	508 955,46	263,00	28 534,66	-28 271,66	10
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	508 955,46	263,00	28 534,66	-28 271,66	10
					850

ULKOINEN JA SISÄINEN	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	647 190,95	66 500,00		66 500,00	358 962,95	-292 462,95	540
Myyntituotot	3 619,00				0,00	0,00	
Maksutuotot	45 210,00	47 500,00		47 500,00	44 062,00	3 438,00	93
Vuokratuotot	3 700,00	3 100,00		3 100,00	4 740,00	-1 640,00	153
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	72,00				1 011,00	-1 011,00	
Tuet ja avustukset	17 816,72	12 500,00		12 500,00	14 415,80	-1 915,80	115
Muut toimintatuotot	12 785,00				55,00	-55,00	
Sisäiset tuotot	563 988,23	3 400,00		3 400,00	294 679,15	-291 279,15	8 667
Toimintakulut	-973 282,39	-772 412,00	0,00	-772 412,00	-1 068 985,87	296 573,87	138
Henkilöstökulut	-290 137,09	-292 553,00		-292 553,00	-284 209,52	-8 343,48	97
Palkat ja palkkiot	-233 685,91	-235 946,00		-235 946,00	-239 810,49	3 864,49	102
Henkilösivukulut	-56 770,77	-56 607,00		-56 607,00	-55 794,71	-812,29	99
Henkilökulujen oikaisuerät	319,59				11 395,68	-11 395,68	
Palvelujen ostot	-249 437,80	-303 749,00	0,00	-303 749,00	-322 715,43	18 966,43	106
Palvelun ostot - sisäiset	-50 048,51	-47 650,00		-47 650,00	-52 775,49	5 125,49	111
Vuokratulut	-11 368,54	-9 900,00		-9 900,00	-8 636,39	-1 263,61	87
Sisäiset vuokratulut	-271 816,08				-293 997,88	293 997,88	
Aineet ja tarvikkeet	-80 628,69	-99 470,00		-99 470,00	-87 191,20	-12 278,80	88
Ostot tilikauden aikana	-77 128,69	-99 470,00		-99 470,00	-88 291,20	-11 178,80	89
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-3 500,00				1 100,00	-1 100,00	
Muut toimintakulut	-19 845,68	-19 090,00		-19 090,00	-19 459,96	369,96	102
TOIMINTAKATE	-326 091,44	-705 912,00	0,00	-705 912,00	-710 022,92	4 110,92	101
Kirkollisverotulot	935 256,39	783 131,00		783 131,00	783 131,00	0,00	100
Valtionrahoitus	127 680,96	129 000,00		129 000,00	172 264,32	-43 264,32	134
Verotuskulut	-19 184,26	-18 000,00		-18 000,00	-17 912,69	-87,31	100
Kirkon rahastomaksut	-127 452,00	-128 300,00		-128 300,00	-138 618,00	10 318,00	108
Rahoitustuotot ja -kulut	-21 818,36	-8 833,00		-8 833,00	-8 989,67	156,67	102
Korkotuotot	55,92				36,74	-36,74	
Muut rahoitustuotot	11,20						
Sisäiset korkotuotot	46 893,72				41 709,47	-41 709,47	
Korkokulut	-21 875,48	-8 833,00		-8 833,00	-9 026,41	193,41	102
Muut rahoituskulut	-10,00						
Sisäiset korkokulut	-46 893,72				-41 709,47	41 709,47	
VUOSIKATE	568 391,29	51 086,00	0,00	51 086,00	79 852,04	-28 766,04	156
Poistot ja arvonalentumiset	-59 435,83	-50 823,00		-50 823,00	-51 317,38	494,38	101
Suunnitelman mukaiset poistot	-53 058,96	-50 823,00		-50 823,00	-51 317,38	494,38	101
Kertaluonteiset poistot	-6 376,87						
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				0,00	-0,00	
Tuotot	79 541,34				116 172,39	-116 172,39	
Kulut	-86 257,10				-83 434,40	83 434,40	
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 715,76				-32 737,99	32 737,99	
TILIKAUDEN TULOS	508 955,46	263,00	0,00	263,00	28 534,66	-28 271,66	10 850
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	508 955,46	263,00	0,00	263,00	28 534,66	-28 271,66	10 850

1.2.1. Utveckling av personalkostnader / Henkilöstökulujen kehitys

	2023	2024	2025	
Lönestöd	-21 074	-10 122	-730	Palkkatuki
Ersättn. för läroavtal etc.	0	-920	-500	Oppisopimustuki, muu
Stöd tillsammans	-21 074	-11 042	-1 230	Tuet yhteensä
Intäkter för int. tjänster	-4 656	-2 232	-581	Sisäiset asiant.tuotot
Löner och arvoden	236 825	233 686	239 810	Palkat ja palkkiot
Pensionskostnader	45 399	45 998	47 045	Eläkekulut
Övriga lönbikostnader	7 704	10 772	8 755	Muut palkan sivukulut
Erhållna personalersättningar	-232	-320	-9 687	Korvaukset
Övriga rättelseposter	1 938,22	0	-1 709	Muut oikaisut
Löner sammanlagt	291 634	290 137	284 215	YHTEENSÄ
Köp av int. tjänster	39 045	41 801	45 125	Sisäiset asiant.ostot
Personal och int. tjänster med	326 023	329 706	328 759	Henkilöstö ja sis. palvelut myynti ja osto mukana, ei tuet
Personal, interna tjänster och stöd med	304 950	318 664	327 529	Henkilöstö ja sis. palvelut myynti ja osto mukana ja tuet
Rese-, kost- och logikostnader	15 531	21 793	21 493	Matka-, ruoka- ja majoituskulut
Utbildningskostnader	1 737	2 654	1 661	Koulutuskulut
Företagshälsovård, smf	22 978	19 561	14 345	Työterveyshuolto, yhtymä
Arbetshälsa, smf (Tyky-sedlar)	1 944	1 784	1 879	Työhyvinvointi (Tyky-setelit)
Sammanlagt	42 189	45 792	39 378	Yhteensä
Totalt med löner, resor, interna	368 212	375 498	368 137	Yhteensä palkat, matkat , sisäiset



1.3. Utfallet för investeringsdelen / Investointiosan toteutuminen

Tulosityksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot
2008596 - Messukasukoiden kunnostus	-34 759,00		-12 684,19				0,00	10 147,00
2010271 - Lfd kyrka, planering av fönsterrenoverin	-6 000,00	-7 005,18	-3 456,94				-3 548,24	
2012395 - Lfd kyrka, fönster, södra-västra	-100 000,00	-100 237,78		-100 000,00		-100 000,00	-100 237,78	
2011159 - Paanukaton tervaus ja kuntotarkastus	-14 700,00	-39 077,25	-25 899,75				-13 177,50	
2011521 - U.E., rakennushistoriallinen selvitys			-14 168,00				14 168,00	
2012397 - U.E., partiell omläggning av spåntak	-72 000,00			-72 000,00		-72 000,00	-202 102,19	
2013136 - Siipyyn kirkon keittiön korjaus	-15 000,00			0,00	-15 000,00	-15 000,00	-17 071,24	15 000,00

1.4 Utfallet för finansieringsdelen / Rahoitusosan toteutuminen

På svenska:

	Utfall 2024	BU 2025	BU ändringar 2025	BU totalt 2025	Utfall 2025	Över-Under	B-%
Intern finansiering	568 441,29	51 086,00	0,00	51 086,00	79 852,04	-28 766,04	156
Årsbidrag	568 391,29	51 086,00	0,00	51 086,00	79 852,04	-28 766,04	156
Rättelseposter till intern finansiering	50,00						
Investeringar	-65 952,82	-172 000,00	-15 000,00	-187 000,00	-296 821,95	109 821,95	159
Investeringsutgifter	-81 752,82	-340 000,00	-15 000,00	-355 000,00	-321 968,95	-33 031,05	91
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	5 800,00						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	10 000,00	168 000,00		168 000,00	25 147,00	142 853,00	15
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöde	502 488,47	-120 914,00	-15 000,00	-135 914,00	-216 969,91	81 055,91	160
Förändringar av lånestocken	-324 000,00	-41 000,00		-41 000,00	-41 044,61	44,61	100
Minskning av långfristiga lån	-307 000,00	-41 000,00		-41 000,00	-41 000,00	0,00	100
Förändring av kortfristiga lån	-17 000,00				-44,61	44,61	
Övriga förändringar av likviditeten	-29 549,61				121 512,60	-121 512,60	
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0,00				25 000,00	-25 000,00	
Förändring i omsättningstillgångar	3 500,00				-1 100,00	1 100,00	
Förändring i kortfristiga fordringar	5 848,28				-5 239,82	5 239,82	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-38 897,89				102 852,42	-102 852,42	
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-353 549,61	-41 000,00		-41 000,00	80 467,99	-121 467,99	-196
Förändring av likvida medel	148 938,86	-161 914,00	-15 000,00	-176 914,00	-136 501,92	-40 412,08	77
Förändring av likvida medel (balans)	148 938,86				-136 501,92	136 501,92	

På finska / suomeksi:

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	568 441,29	51 086,00	0,00	51 086,00	79 852,04	-28 766,04	156
Vuosikate	568 391,29	51 086,00	0,00	51 086,00	79 852,04	-28 766,04	156
Tulorahoituksen korjaukset	50,00						
Investoinnit	-65 952,82	-172 000,00	-15 000,00	-187 000,00	-296 821,95	109 821,95	159
Investointimenot	-81 752,82	-340 000,00	-15 000,00	-355 000,00	-321 968,95	-33 031,05	91
Pysyvien vastaavien myyntitulot	5 800,00						
Rahoitusosuudet investointimenoihin	10 000,00	168 000,00		168 000,00	25 147,00	142 853,00	15
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	502 488,47	-120 914,00	-15 000,00	-135 914,00	-216 969,91	81 055,91	160
Lainakannan muutokset	-324 000,00	-41 000,00		-41 000,00	-41 044,61	44,61	100
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-307 000,00	-41 000,00		-41 000,00	-41 000,00	0,00	100
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-17 000,00				-44,61	44,61	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-29 549,61				121 512,60	-121 512,60	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00				25 000,00	-25 000,00	
Vaihto-omaisuuden muutos	3 500,00				-1 100,00	1 100,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 848,28				-5 239,82	5 239,82	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-38 897,89				102 852,42	-102 852,42	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-353 549,61	-41 000,00		-41 000,00	80 467,99	-121 467,99	-196
Rahavarojen muutos	148 938,86	-161 914,00	-15 000,00	-176 914,00	-136 501,92	-40 412,08	77
Rahavarojen muutos (tase)	148 938,86				-136 501,92	136 501,92	

**2 RÄKENSKAPSPERIODENS
RESULTAT****2 TILIKAUDEN TULOSEN
MUODOSTUMINEN****2.1 Resultaträkning / Tuloslaskelma**

På svenska / ruotsiksi:

Extern och intern	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Verksamhetsintäkter	358 962,95	647 190,95
Försäljningsintäkter	0,00	3 619,00
Avgiftsintäkter	44 062,00	45 210,00
Hysesintäkter	4 740,00	3 700,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 011,00	72,00
Understöd och bidrag	14 415,80	17 816,72
Övriga verksamhetsintäkter	55,00	12 785,00
Interna intäkter	294 679,15	563 988,23
Verksamhetskostnader	-1 068 985,87	-973 282,39
Personalkostnader	-284 209,52	-290 137,09
Löner och arvoden	-239 810,49	-233 685,91
Lönebikostnader	-55 794,71	-56 770,77
Rättelseposter för personalkostnader	11 395,68	319,59
Köpta tjänster	-322 715,43	-249 437,80
Köpta tjänster - interna	-52 775,49	-50 048,51
Hyeskostnader	-8 636,39	-11 368,54
Interna hyreskostnader	-293 997,88	-271 816,08
Material, förnödenheter och varor	-87 191,20	-80 628,69
Inköp under räkenskapsperioden	-88 291,20	-77 128,69
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	1 100,00	-3 500,00
Övriga verksamhetskostnader	-19 459,96	-19 845,68
VERKSAMHETS BIDRAG	-710 022,92	-326 091,44
Kyrkoskatteinkomster	783 131,00	935 256,39
Statlig finansiering	172 264,32	127 680,96
Beskattningskostnader	-17 912,69	-19 184,26
Avgift till kyrkans fond	-138 618,00	-127 452,00
Finansiella intäkter och kostnader	-8 989,67	-21 818,36
Ränteintäkter	36,74	55,92
Övriga finansiella intäkter	0,00	11,20
Interna ränteintäkter	41 709,47	46 893,72
Räntekostnader	-9 026,41	-21 875,48
Övriga finansiella kostnader	0,00	-10,00
Interna räntekostnader	-41 709,47	-46 893,72
ÅRS BIDRAG	79 852,04	568 391,29
Avskrivningar och nedskrivningar	-51 317,38	-59 435,83
Avskrivningar enligt plan	-51 317,38	-53 058,96

Avskrivningar av engångsnatur	0,00	-6 376,87
Särredovisade fonder	0,00	0,00
Intäkter	116 172,39	79 541,34
Kostnader	-83 434,40	-86 257,10
Överföring från/till fond	-32 737,99	6 715,76
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	28 534,66	508 955,46
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	28 534,66	508 955,46

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Verksamhetsintäkternas andel av verksam hetskostnaderna (%)	8,90	12,77
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	155,60	956,31
Årsbidrag (€/medlem)	17,85	123,51

På finska / suomeksi:

ULKOINEN JA SISÄINEN	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	358 962,95	647 190,95
Myyntituotot	0,00	3 619,00
Maksutuotot	44 062,00	45 210,00
Vuokratuotot	4 740,00	3 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 011,00	72,00
Tuet ja avustukset	14 415,80	17 816,72
Muut toimintatuotot	55,00	12 785,00
Sisäiset tuotot	294 679,15	563 988,23
Toimintakulut	-1 068 985,87	-973 282,39
Henkilöstökulut	-284 209,52	-290 137,09
Palkat ja palkkiot	-239 810,49	-233 685,91
Henkilösivukulut	-55 794,71	-56 770,77
Henkilökulujen oikaisuerät	11 395,68	319,59
Palvelujen ostot	-322 715,43	-249 437,80
Palvelun ostot - sisäiset	-52 775,49	-50 048,51
Vuokrakulut	-8 636,39	-11 368,54
Sisäiset vuokrakulut	-293 997,88	-271 816,08
Aineet ja tarvikkeet	-87 191,20	-80 628,69
Ostot tilikauden aikana	-88 291,20	-77 128,69
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	1 100,00	-3 500,00
Muut toimintakulut	-19 459,96	-19 845,68
TOIMINTAKATE	-710 022,92	-326 091,44
Kirkollisverotulot	783 131,00	935 256,39

Valtionrahoitus	172 264,32	127 680,96
Verotuskulut	-17 912,69	-19 184,26
Kirkon rahastomaksut	-138 618,00	-127 452,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 989,67	-21 818,36
Korkotuotot	36,74	55,92
Muut rahoitustuotot	0,00	11,20
Sisäiset korkotuotot	41 709,47	46 893,72
Korkokulut	-9 026,41	-21 875,48
Muut rahoituskulut	0,00	-10,00
Sisäiset korkokulut	-41 709,47	-46 893,72
VUOSIKATE	79 852,04	568 391,29
Poistot ja arvonalentumiset	-51 317,38	-59 435,83
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 317,38	-53 058,96
Kertaluonteiset poistot	0,00	-6 376,87
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	116 172,39	79 541,34
Kulut	-83 434,40	-86 257,10
Siirrot rahastosta/rahastoon	-32 737,99	6 715,76
TILIKAUDEN TULOS	28 534,66	508 955,46
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	28 534,66	508 955,46

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	8,90	12,77
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	155,60	956,31
Vuosikate (€/jäsen)	17,85	123,51

2.2 Balansräkning / Taselaskelma

På svenska / ruotsiksi:

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
AKTIVA	2 724 928,07	2 622 649,67
BESTÅENDE AKTIVA	2 224 937,33	1 979 432,76
Immateriell tillgångar	6 689,40	6 689,40
Begravningsväsendets immateriella tillgångar	6 689,40	6 689,40
Materiella tillgångar	2 218 163,93	1 972 659,36
Begravningsväsendets materiella tillgångar	67 371,60	80 420,95
Byggnader	1 784 901,93	1 819 333,84
Fasta konstruktioner och anordningar	1 245,26	1 293,62

Maskiner och inventarier	2 689,04	4 405,56
Övriga materiella tillgångar	7 664,85	5 127,66
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	354 291,25	62 077,73
Placeringar	84,00	84,00
Aktier och andelar	84,00	84,00
FÖRVALTADE MEDEL	125 652,49	138 716,56
Donationsfondernas särskilda täckning	9 500,94	10 496,35
Övriga förvaltade medel	116 151,55	128 220,21
RÖRLIGA AKTIVA	374 338,25	504 500,35
Omsättningstillgångar	17 000,00	15 900,00
Material och förnödenheter	17 000,00	15 900,00
Fordringar	15 436,20	10 196,38
Kortfristiga fordringar	15 436,20	10 196,38
Kundfordringar	6 475,80	7 517,80
Resultatregleringar	8 960,40	2 678,58
Finansiella värdepapper	100,00	100,00
Aktier och andelar	100,00	100,00
Kassa och bank	341 802,05	478 303,97
PASSIVA	2 724 928,07	2 622 649,67
EGET KAPITAL	1 647 554,11	1 619 019,45
Grundkapital	20 198,26	20 198,26
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	1 598 821,19	1 089 865,73
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	28 534,66	508 955,46
FÖRVALTAT KAPITAL	162 343,74	150 407,81
Donationsfondernas kapital	44 500,94	20 496,35
Övrigt förvaltad kapital	117 842,80	129 911,46
FRÄMMANDE KAPITAL	915 030,22	853 222,41
Långfristigt främmande kapital	646 000,00	687 000,00
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal	646 000,00	687 000,00
Kortfristigt främmande kapital	269 030,22	166 222,41
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal	41 000,00	41 000,00
Lån från offentliga samfund	0,00	44,61
Leverantörsskulder	51 708,74	32 824,22
Övriga skulder	101 546,99	37 165,97
Resultatregleringar	74 774,49	55 187,61
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Soliditetsgrad (%)	64,29	65,49
Finansieringstillgångar (€/medlem)	-124,68	-79,23
Relativ skuldsättning (%)	89,74	74,44
Lånestock (€/medlem)	153,59	158,20

På finska / suomeksi:

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	2 724 928,07	2 622 649,67
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 224 937,33	1 979 432,76
Aineettomat hyödykkeet	6 689,40	6 689,40
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	6 689,40	6 689,40
Aineelliset hyödykkeet	2 218 163,93	1 972 659,36
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	67 371,60	80 420,95
Rakennukset	1 784 901,93	1 819 333,84
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 245,26	1 293,62
Koneet ja kalusto	2 689,04	4 405,56
Muut aineelliset hyödykkeet	7 664,85	5 127,66
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	354 291,25	62 077,73
Sijoitukset	84,00	84,00
Osakkeet ja osuudet	84,00	84,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	125 652,49	138 716,56
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9 500,94	10 496,35
Muut toimeksiantojen varat	116 151,55	128 220,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT	374 338,25	504 500,35
Vaihto-omaisuus	17 000,00	15 900,00
Aineet ja tarvikkeet	17 000,00	15 900,00
Saamiset	15 436,20	10 196,38
Lyhytaikaiset saamiset	15 436,20	10 196,38
Myyntisaamiset	6 475,80	7 517,80
Siirtosaamiset	8 960,40	2 678,58
Rahoitusarvopaperit	100,00	100,00
Osakkeet ja osuudet	100,00	100,00
Rahat ja pankkisaamiset	341 802,05	478 303,97
VASTATTAVAA	2 724 928,07	2 622 649,67
OMA PÄÄOMA	1 647 554,11	1 619 019,45
Peruspääoma	20 198,26	20 198,26
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 598 821,19	1 089 865,73
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	28 534,66	508 955,46
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	162 343,74	150 407,81
Lahjoitusrahastojen pääomat	44 500,94	20 496,35
Muut toimeksiantojen pääomat	117 842,80	129 911,46
VIERAS PÄÄOMA	915 030,22	853 222,41
Pitkäaikainen vieras pääoma	646 000,00	687 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	646 000,00	687 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	269 030,22	166 222,41
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	41 000,00	41 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	44,61
Ostovelat	51 708,74	32 824,22

Muut velat	101 546,99	37 165,97
Siirtovelat	74 774,49	55 187,61

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Omavaraisuusaste (%)	64,29	65,49
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	-124,68	-79,23
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	89,74	74,44
Lainakanta (€/jäsen)	153,59	158,20

2.3 Finansieringsanalys / Rahoituslaskelma

På svenska / ruotsiksi:

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Intern finansiering	131 946,26	326 317,65
Årsbidrag	131 946,26	326 267,65
Rättelseposter till intern finansiering		50,00
Investeringar	-296 821,95	-65 952,82
Investeringsutgifter	-321 968,95	-81 752,82
Inkomster av försäljning av bestående aktiva		5 800,00
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	25 147,00	10 000,00
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd	-164 875,69	260 364,83
Förändringar av lånestocken	-41 044,61	-324 000,00
Minskning av långfristiga lån	-41 000,00	-307 000,00
Förändring av kortfristiga lån	-44,61	-17 000,00
Övriga förändringar av likviditeten	121 512,60	-29 549,61
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	25 000,00	0,00
Förändring i omsättningstillgångar	-1 100,00	3 500,00
Förändring i kortfristiga fordringar	-5 239,82	5 848,28
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	102 852,42	-38 897,89
Nettokassaförd från finansieringsverksamheten	80 467,99	-353 549,61
Förändring av likvida medel	-84 407,70	-93 184,78
Förändring av likvida medel (balans)	-136 501,92	148 938,86
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Förändring av likvida medel	-136 501,92	148 938,86
Likvida medel vid periodens slut	341 902,05	478 403,97
Likvida medel vid periodens början	478 403,97	329 465,11
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	44,45	454,71
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	89	141

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Intern finansiering	326 317,65	316 222,97
Årsbidrag	326 267,65	320 008,02
Rättelseposter till intern finansiering	50,00	-3 785,05
Investeringar	-65 952,82	-6 984,15
Investeringsutgifter	-81 752,82	-22 570,15
Inkomster av försäljning av bestående aktiva	5 800,00	5 586,00
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	10 000,00	10 000,00
Den ordinarie verksamhetens och investeringars. Nettokassaflöd	260 364,83	309 238,82
Förändringar av lånestocken	-324 000,00	-58 000,00
Minskning av långfristiga lån	-307 000,00	-78 000,00
Förändring av kortfristiga lån	-17 000,00	20 000,00
Övriga förändringar av likviditeten	-29 549,61	67 772,06
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0,00	0,00
Förändring i omsättningstillgångar	3 500,00	948,90
Förändring i kortfristiga fordringar	5 848,28	9 038,81
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-38 897,89	57 784,35
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-353 549,61	9 772,06
Förändring av likvida medel	-93 184,78	319 010,88
Förändring av likvida medel (balans)	148 938,86	272 272,05

På finska / suomeksi:

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	131 946,26	326 317,65
Vuosikate	131 946,26	326 267,65
Tulorahoituksen korjauserät		50,00
Investoinnit	-296 821,95	-65 952,82
Investointimenot	-321 968,95	-81 752,82
Pysyvien vastaavien myyntitulot		5 800,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	25 147,00	10 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-164 875,69	260 364,83
Lainakannan muutokset	-41 044,61	-324 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-41 000,00	-307 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-44,61	-17 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	121 512,60	-29 549,61
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	25 000,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 100,00	3 500,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-5 239,82	5 848,28
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	102 852,42	-38 897,89

Rahoitustoiminnan nettorahavirta	80 467,99	-353 549,61
Rahavarojen muutos	-84 407,70	-93 184,78
Rahavarojen muutos (tase)	-136 501,92	148 938,86
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	-136 501,92	148 938,86
Rahavarat kauden lopussa	341 902,05	478 403,97
Rahavarat kauden alussa	478 403,97	329 465,11
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	44,45	454,71
Rahavarojen riittävyys (pv)	89	141
Lainanhoitokate	2,82	1,06

2.4. Nyckeltal / Tunnusluvut

Suomeksi / på finska:

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	148 938,86	272 272,05
Rahavarat kauden lopussa	478 403,97	329 465,11
Rahavarat kauden alussa	329 465,11	57 193,06
	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	454,71	2 545,78
Rahavarojen riittävyys (pv)	141	127
Lainanhoitokate	1,06	3,39

På svenska:

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Förändring av likvida medel	148 938,86	272 272,05
Likvida medel vid periodens slut	478 403,97	329 465,11
Likvida medel vid periodens början	329 465,11	57 193,06
	1.1.2023-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	454,71	2 545,78
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	141	127
Låneskötselbidrag	1,06	3,39

**3
GEMENSAMMA KYRKO-
RÅDETS FÖRSLAG TILL
BEHANDLING AV RÄKENS-
KAPSPERIODENS RESULTAT
OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT
BALANSERA EKONOMIN**

Räkenskapsperiodens resultat överförs till konto överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder i balansen.

**3
YHTEISEN KIRKKO-
NEUVOSTON ESITYS
TILIKAUDEN TULOSEN
KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN
TASAPAINOTTAMISTA KOS-
KEVIKSI TOIMENPITEIKSI**

Tilikauden tulos siirretään taseeseen tilille edellisten tilikausien yli-/alijäämä.