

Rikssvenska Olaus Petri församlingen

Bokslut 2024

Innehåll

| | | |
|-----|---|----|
| I | Verksamhetsberättelse | 4 |
| 1 | Allmän översikt..... | 4 |
| 2 | Förvaltningsorganens sammansättning, verksamhet och initiativ | 10 |
| 3 | Personal | 13 |
| 4 | Folkmängd | 14 |
| 5 | Intern kontroll | 14 |
| 6 | Ekonomiska nyckeltal | 15 |
| 7 | Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin | 17 |
| 8 | Viktiga händelser efter bokslutet upprättats | 17 |
| II | Budgetutfall..... | 18 |
| 1 | Utfallet för driftsekonomin..... | 18 |
| 2 | Utfallet för resultaträkningsdelen | 21 |
| 3 | Utfallet för investeringsdelen | 22 |
| 4 | Utfallet för finansieringsdelen | 23 |
| III | Bokslutskalkyler | 25 |
| 1 | Resultaträkning | 25 |
| 2 | Finansieringsanalys | 26 |
| 3 | Balansräkning | 27 |
| IV | Noter till bokslutet..... | 28 |
| 1 | Noter om tillämpade bokslutsprinciper | 28 |
| 2 | Noter om presentationen av bokslutet | 29 |
| 3 | Noter till resultaträkningen..... | 29 |
| 4 | Noter till finansieringsanalysen | 29 |
| 5 | Noter till balansräkningens aktiva | 29 |

| | | |
|----|---|----|
| 6 | Noter till balansräkningens passiva | 33 |
| 7 | Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser | 34 |
| 8 | Noter om innehav i andra samfund | 35 |
| V | Underskrifter och revisionsanteckning..... | 36 |
| VI | Förteckningar och redogörelser | 37 |

I Verksamhetsberättelse

1 Allmän översikt

Församlingen medlemsantal steg från 803 medlemmar i slutet av 2023 till 804 medlemmar vid utgången av år 2024. Skatteintäkterna minskade med ca 4500€ jämfört med året innan.

Under året hade vi 9 st konfirmander. Konfirmanderna åkte tillsammans med Jan Olov Fors, Sussi Isaksson och två hjälpledare till Stockholm på skriftskollägger i juni. Barnverksamhetens babyrytmik och musiklektioner har samlat 4440 besök av barn och föräldrar.

Under året fortsatte församlingen med verksamheterna: "Braskvällar i prästgården" med föredrag och diskussioner med inbjudna gäster, skriververkstad, smyckeskvällar och "Brasrums Broderarna". En påverkansgrupp för ungdomar bildades under hösten bestående av 5 ungdomar.

Mission, vision, strategi

Församlingens vision är att vara en välkomnade gemenskap - en mötesplats för människor i vardag, fest och fara. Kort sagt, en kyrka för hela livet.

Kyrkan skall vara mera än en mäsas på söndagen. Målet är att OPs kyrka och övriga rum skall vara till för församlingsmedlemmarna också under vardagarna. OP skall vara känt, upplevas som både ett fysiskt och andligt sällskapsrum där vi upplever gemenskap med inspirerande liturgi och skön musik.

Rikssvenska Olaus Petri församlingen är en rikstäckande församling. Församlingen är öppen för alla dem som känner en nära koppling till Sverige eller Svenska kyrkan. Församlingen strävar till att alla medlemmar, oberoende av bostadsort känner sig hemma i Olaus Petri.

Vi bör ha en beredskap att möta människors behov av stöd i form av samtal och ekonomisk hjälp. Samtidigt som vi understryker vikten av diakonin bör vi säkerställa att församlingens begränsade resurser allokeras rättvist och så att de används till stöd för den mest angelägna verksamhet och dem som behöver mest hjälp.

De konkreta långsiktiga målen är: klart fler och yngre människor än idag deltar i mässan och andakter, barnarbetet utvecklas mot ett arbete med ungdomar, folkmängden i församlingen ökar, i tillägg till OP-bladet skall vi nå våra församlingsmedlemmar genom digitala media, OP fungerar också i verkligheten som en rikstäckande församling.

Miljöansvar

Vår församling tar ansvar för miljön och det omgivande samhället.

Vi har inga fastigheter som inte är nödvändiga för verksamheten. Kyrkofastigheten uppvärms med fjärrvärme. Under slutet av år 2023 gjorde vi ett försök där vi sänkt innetemperaturen med ett par grader för att minska energibehovet. Under år 2024 har vi fortsatt med att hålla temperaturen lite lägre.

Församlingen har avstått från papper i all verksamhet där det är möjligt. Dokument hanteras i första hand elektroniskt. Om dokument behöver skrivas ut görs utskrifterna dubbelsidiga om det är möjligt. I den interna postgången används begagnade kuvert och överblivna papper används i kansliet.

Vi prioriterar miljövänliga livsmedel. Vi strävar efter att minska användningen av enskilt förpackade produkter och uppkomsten av avfall. Det avfall som uppkommer sorteras.

Vår personal utnyttjar kollektivtrafik i sitt arbete alltid när det är möjligt.

Bekämpning av mutor och korruption

I församlingens ekonomistadga finns fastställda riktlinjer gällande gåvor och gästfrihet. Vid givande av gåvor eller visande och mottagande av gästfrihet bör alltid måttfullhet iakttas. En tjänsteinnehavare eller arbetstagare får inte ta emot eller acceptera en gåva med vilken man försöker påverka eller som är ägnad att påverka dennes handlande i anställningsförhållandet.

De viktigaste händelserna under bokslutsåret

Staketen och grindarna renoverades under 2024. Främst var det var frågan om en säkerhetsaspekt då staketen började vara så genomrostiga att det fanns risk att de inte skulle hålla ifall någon föll emot dem. Dessutom innebar renoveringen ett ansiktslyft för ingången till prästgården och kansliet.

Vårfesten i slutet av maj var välbesökt framför allt av barnfamiljer. Men till vår stora glädje deltog även ett större antal äldre församlingsmedlemmar i festen. För andra året i rad anordnades en höstbasar i slutet av september. I den medverkade många frivilliga och intäkterna gick till diakonin i församlingen.

Under året ordnades olika evenemang i samarbete med andra aktörer, bl.a. med Svenska Gillet, Finlands Lucia, och olika musikgrupper. I mars hölls ett seminarium på Hanaholmen under rubriken: "Hur kan en reformation se ut i vår tid?". Konstnären och församlingsbon Lars Leden ordnade en konstutställning under våren i församlingssalen. Samarbete är alltid en styrka som församlingen värdesätter stort.

Kyrkliga förrättningar under bokslutsåret

Under året förrättades 57 högmässor och andra typer av gudstjänster som besöktes av 2111 personer (året innan 1760 personer). Vid sidan av högmässorna har regelbundet anordnats temamässor, som till exempel "Änglamarkens

mässa” och ”Måne och sol – Britt G. Hallqvists psalmer”. Tre norska gudstjänster och en nordisk gudstjänst firades under året. Det förrättades 7 dop, 3 vigslar och 17 begravningar. Lördagskonserter och andra konserter arrangerade av församlingen besöktes av 1316 personer (året innan 1034 personer). Ökningen beror till största delen av att Luciakonserten samlade en fullsatt kyrka.

Vid två av konserterna samlades pengar in till Kyrkans Utlandshjälps stöd till behövande i Ukraina. En av dessa konserter gjordes i samarbete med Svenska Gillet och den andra i samarbete med Norska Föreningen i Finland.

Ekonomi under året som gått

Finlands ekonomi håller på att återhämta sig från recessionen. Ekonomin har börjat växa något och tillväxten förutspås fortsätta både i Finland, euroområdet och Förenta staterna, där tillväxten fortsätter att vara stark. De positiva utsikterna för världsekonomin överskuggas dock av många olika risker. (FM 19.12.2024).

Under det gångna året har inflationen klart avtagit i Finland. Den årliga förändringen i konsumentpriserna var 0,7 % i december. De stigande konsumentpriserna från året innan dämpades mest av att genomsnittsräntan på bostadslån sjönk, liksom priset på el och diesel. (Statistikcentralen, 14.1.2025) Bruttonationalprodukten blir på årsnivå 0,3 % mindre 2024 än året innan. BNP har försvagats mest av den betydande minskningen av byggandet och den privata konsumtionen. (FM 19.12.2024).

Världsläget är instabilt: Kriget i Ukraina och Gaza fortsätter, makten i Förenta staterna har just skiftat och olika former av störningar har ökat både i Östersjön och på nätet.

Finlands ekonomi stärks gradvis 2025. Inflationen är fortsatt måttlig och räntenivån förväntas sjunka ytterligare. Den privata konsumtionen är dock fortfarande dämpad. De nominella inkomsterna förväntas öka med ca 3 % 2025. Arbetslösheten fortsätter att öka. Skulden i de offentliga finanserna fortsätter att

öka trots regeringens anpassningsåtgärder. Skuldkvoten ökar på grund av statens och lokalförvaltningens djupa underskott och svag ekonomisk tillväxt. (Finlands bank, 17.12.2024)

Församlingens ekonomi har under 2024 varit i god balans. Avkastningen på placeringarna har varit positiv och skatteintäkterna har varit på samma goda nivå som år 2023. Församlingen har inte gjort några nya investeringar under år 2024.

Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån förändringar i inkomstgrunden

Det finns inget som tyder på att församlingsekonomin skulle försämrats väsentligt inom de närmaste åren. Men på långsikt kommer medlemsantalet att sjunka i och med den åldrande befolkningen vilket kommer att inverka på skatteintäkterna. Nästan hälften av församlingens nuvarande kostnader täcks med avkastning från placeringsverksamheten. Även om kapitalet placerats med en låg risk och med en bred diversifiering måste man beakta risken för dåliga år på placeringsmarknaden. Budgeten har de senaste åren varit stram och eventuella investeringar övervägs noggrant. Under året 2023 tog kyrkorådet ett beslut om att församlingen inte längre kan bjuda gratis på all verksamhet, utan i vissa fall finns det fasta avgifter och i andra fall upptas en frivillig avgift. Dock så att församlingsmedlemmar i ekonomiskt trångmål alltid har en möjlighet att delta kostnadsfritt.

Granskning av förvaltningen, verksamheten och ekonomin utifrån indikatorerna för en församling i kris

| Indikatorer för en församling i kris – verksamhet och förvaltning | Situationen i Rikssvenska Olaus Petri församlingen 2024 |
|---|---|
| 1. Församlingens samhälleliga uppgifter <ul style="list-style-type: none"> • Bristfälligt handhavande av begravningsverksamheten eller begravningsplatsen. • Missförhållanden i skötseln av underhållet av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och lösöre. • Bristfälligheter i skötseln av uppgifter som gäller kyrkböckerna och befolkningsdatasystemet. | Inget att anmärka. |
| 2. Församlingens förvaltning och myndighetsverksamhet <ul style="list-style-type: none"> • Problem i fråga om organens sammansättning och funktion • Bristfälligt förvaltningsförfarande | Under de senaste åren har det blivit sämjoval i församlingen. |
| 3. Församlingens verksamhetsorganisation <ul style="list-style-type: none"> • Uppenbara brister och försummelser vid upprätthållandet av en verksamhet enligt de grundläggande uppgifterna (KL 4:1) • Antalet medlemmar i församlingen har under de senaste fem åren sjunkit med 15 procent och är vid bedömningstillfället mindre än 2 000 medlemmar • En verksamhetskultur som är stel, inskränkt, isolerad och/eller oförmögen att förnya sig | Inget att anmärka. |
| 4. Ledarskapet i församlingen <ul style="list-style-type: none"> • Svagheter i ledarskapet • Avsaknad av strategiska riktlinjer till stöd för ledningen, såsom verksamhetsplan, församlingens strategi/policy/mission/vision, fastighetsstrategi, personalplan, utbildningsplan eller beredskapsplan • Underlåtelse att ingripa i långvariga problem som förekommer i församlingens operativa ledning • Ovilja till samarbete med närliggande församlingar, övriga församlingar i prostriet och/eller med domkapitlet | Inget att anmärka. |
| 5. Församlingens anställda <ul style="list-style-type: none"> • Antalet anställda • Återkommande problem med personalens arbetshälsa • Problem med tillräcklig personal och rekryteringen av den granskat enligt verksamhetssektor. | Det totala antalet anställda har inte minskat i samma proportion som medlemsantalet under de senaste 10 åren. För att |

| | |
|--|--|
| | kunna bedriva den verksamhet vi har idag kan inte antalet anställda minskas. |
|--|--|

| Indikatorer för en församling i kris – ekonomi | Situationen i Rikssvenska Olaus Petri församlingen 2024 |
|--|---|
| 1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 eller högre. | Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur uppvisar ett överskott och kyrkoskattesatsen är 1,0. |
| 2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen. | I balansräkningen finns ett överskott från de föregående räkenskapsperioderna. |
| 3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd. | De likvida medlen räcker i mer än 90 dagar. |
| 4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd. | Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökade i jämförelse med år 2023, men sjönk året innan. |

2 Förvaltningsorganens sammansättning, verksamhet och initiativ

Kyrkofullmäktige

Församlingens kyrkofullmäktige fungerar under mandatperioden 2023-2026. Kyrkofullmäktige är församlingens högsta beslutande organ.

Fullmäktige höll 4 sammanträden under år 2024. Tre av mötena hölls som sk. hybrid-möten, dvs. deltagarna kunde själv välja om de var med fysiskt eller på distans. Ett möte var ett "per capsulam"-möte som fördes via e-post och med hjälp av Visma Sign.

Kyrkofullmäktige består av följande ordinarie medlemmar och suppleanter (inom parentes personens närvaro vid möten):

De ordinarie medlemmarna är: Marit Ingves, ordförande (4/4), Peggy Andersson-Sihvonen, vice ordförande (3/4), Carita Andersson (4/4), Sirkka Arnberg (2/4), Leena Johansson-Rengen (4/4), Ilkka Koskinen (3/4), Rainer Lauramo (4/4), Lars Leden (3/4), Lars Paqvalén (3/4), Eva Persson (3/4), Johanna Store (0/4).

Suppleanterna är: Mikael Carlson (0/4), Benita Paqvalén (0/4), Gunnar Salingre (0/4), Mikaela Stelwagen (0/4).

Kyrkofullmäktiges viktigaste beslut under år 2024 var att fastställa budgeten för år 2025, att fastställa verksamhetsplanen för år 2025, att godkänna ett tillägg till budgeten för 2024 för renovering av staket och grindar, att godkänna bokslutet för år 2023 och att fastställa skatteprocenten för år 2025.

De förtroendevalda tog ett initiativ: "att kyrkorådet med tanke på budgetåret 2026 och framgent skulle komma med förslag på hur barnverksamheten kunde utvecklas i fortsatt positiv riktning men också göras mer kostnadseffektiv så att pengar kan kanaliseras till exempel till ungdomsverksamheten". Kyrkorådet har under början av 2025 remitterat initiativet till arbetsutskottet.

Kyrkoråd

Kyrkorådets mandatperiod var 2023-2024. Kyrkorådet leder församlingens praktiska verksamhet och förvaltning och är kyrkofullmäktiges beredande och verkställande organ.

Kyrkorådet höll 7 sammanträden under år 2024. Fem av mötena hölls som sk. hybrid-möten, dvs. deltagarna kunde själv välja om de var med fysiskt eller på

distans. Två av mötena var "per capsulam"-möten som fördes via e-post och med hjälp av Visma Sign.

Kyrkorådet bestod av följande ordinarie medlemmar och personliga suppleanter (inom parentes personens närvaro vid möten):

De ordinarie medlemmarna är: Kristian Thulesius, vice ordförande (7/7), Jan Olov Fors, kyrkoherde (7/7), Peggy Andersson-Sihvonen (7/7), Mikael Carlson (5/7), Marit Ingves (7/7), Leena Johansson-Rengen (6/7), Johan Koivistoinen-Bohlin (6/7), och Niclas Salingre (7/7).

De personliga suppleanterna är: Mikaela Stelwagen (0/7) (för Mikael C.), Rainer Lauramo (0/7) (för Marit I.), Eva Persson (0/7) (för Leena J-R), Benita Paqvalén (0/7) (för Peggy A-S), Gunnar Salingre (0/7) (för Niclas S.) och Johanna Store (0/7) (för Johan K-B).

Mikael Carlson var ersättare för kyrkorådets vice ordförande Kristian Thulesius.

Kyrkorådets viktigaste beslut och åtgärder under år 2024 var att behandla och godkänna bokslutet och verksamhetsberättelsen för år 2023, att godkänna verksamhetsplanen och budgeten för år 2025, att besluta om kantorvikarie under ordinarie kantorns familjeledighet, att inrätta två nya stipendier, att inrätta en påverkansgrupp för ungdomar, att utse styrelsemedlemmar till Silviahemmet styrelse, att besluta om hur kollektivavtalets justeringspott skall riktas, att besluta om restaurering av staket och grindar, samt diverse övriga fastighetsärenden. Kyrkorådet har berett alla ärenden som föredragits för kyrkofullmäktige.

Arbetsutskott

I kyrkorådets arbetsutskott ingick under 2024 Kristian Thulesius, Mikael Carlson, Peggy Andersson-Sihvonen, Marit Ingves och kyrkoherden Jan Olov Fors. Arbetsutskott för inte protokoll under sina möten, men nog memorandum. Arbetsutskottet bereder de flesta ärendena till kyrkorådet.

3 Personal

I församlingen arbetade fem personer vid utgången av år 2024, två män och tre kvinnor. Ytterligare var en person familjeledig vid utgången av året. Kyrkoherden, ekonomichefen och ledaren för barnverksamheten har heltidstjänster/heltidsarbeten. Kantorn har en 50 % tjänst. Kantorstjänsten sköttes av en vikarie från mitten av augusti då den ordinarie kantorn blev familjeledig. Vaktmästarpositionen sköts för tillfället med en 50% arbetstid på arbetstagarens önskan. Vaktmästarpositionen har i vanligt fall en 100% arbetstid. De återstående 50% av arbetsuppgifterna sköts av timpersonal och delvis övrig ordinarie personal.

Personalens genomsnittsalder vid utgången av 2024 var 52 år.

Församlingen har ett avtal med Terveystalo om personalens företagshälsovård.

Personalkostnader

| | 1.1.2024-31.12.2024 | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -263 161,47 | -237 301,07 | -228 461,53 |
| Pensionsavgifter | -58 523,15 | -53 041,70 | -51 210,55 |
| Övriga lönebikostnader | -5 456,64 | -8 000,91 | -6 873,93 |
| Erhållna personalersättningar | 5 141,36 | 0,00 | 1 068,00 |
| Rättelseposter för personalkostnader (+/-) | -335,41 | -0,09 | 130,02 |
| TOTALT | -322 335,31 | -298 343,77 | -285 347,99 |
| Rese- inkvarterings- samt måltidskostnader | -1 672,35 | -5 098,17 | -3 475,02 |
| Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvarterings | -288,00 | -291,60 | 0,00 |
| Företagshälsovård | -2 075,36 | -1 345,79 | -3 116,68 |
| TOTALT | -4 035,71 | -6 735,56 | -6 591,70 |

Personalkostnader i förhållande till skatteinkomsterna

| Räken- skapsår | Personalkostna- der av skattein- täkterna (%) |
|-------------------|---|
| 2024 | 124 |
| 2023 | 113 |
| 2022 | 135 |

4 Folkmängd

Vid utgången av år 2024 hade medlemsantalet stigit till 804 medlemmar från 803 medlemmar vid utgången av år 2023. Under året har 1 barn döpts i församlingen, och 14 personer har inträtt i kyrkan. Samtidigt har 10 personer utträtt ur kyrkan. Flyttningstrafiken till och från vår församling slutade med att vi fick 14 nya medlemmar. Sammanlagt 19 personer har avlidit. Församlingens folkmängd har ökat med totalt 1 medlem under det gångna året.

5 Intern kontroll

Arbetsutskottet går vid sina möten igenom församlingens ekonomiska rapporter. Placeringsrapporterna skickas månatligen till medlemmar i arbetsutskottet. Budgetuppföljningen skickas månatligen till medlemmar i kyrkorådet. Inköpsfakturer granskas och konteras av ekonomichefen och godkänns och attesteras av kyrkoherden. Ekonomichefen har ansvarat för att allt lönematerial funnits hos Kyrkans servicecentral i tid för löneutbetalningarna. Kyrkoherden har godkänt och attesterat lönerna före utbetalning.

6 Ekonomiska nyckeltal

Resultaträkningens nyckeltal

I Rikssvenska Olaus Petri församlingen sjönk verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna till ca 17% under år 2024. Årsbidragets andel var ca 480% procent, vilket visar att årsbidraget räckte väl till för att täcka avskrivningarna. Årsbidragets andel av avskrivningarna bör vara minst 100 procent.

| | 1.1.2024–31.12.2024 | 1.1.2023–31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%) | 17,47 | 21,59 |
| Årsbidragets andel av avskrivningarna (%) | 479,57 | 430,49 |
| Årsbidrag (€/medlem) | 254,13 | 211,72 |

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

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

Årsbidragets andel av avskrivningarna, %: $\text{Årsbidrag} / \text{avskrivningar} * 100$

Finansieringsanalysens nyckeltal

De likvida medlen ökade med 136.618,93 euro under räkenskapsperioden. De likvida medlen var 7 644 893,28 euro vid utgången av räkenskapsperioden.

De likvida medlens tillräcklighet var 3295 dagar (indikatorn för en församling i kris är under 90 dagar). Låneskötselbidraget var 2,24.

| | 1.1.2024–31.12.2024 | 1.1.2023–31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansieringsprocent för investeringar (%) | | 555,47 |
| Likvida medlens tillräcklighet (dagar) | 3 295 | 2 807 |
| Låneskötselbidrag | 2,24 | 1,96 |

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

Likvida medlens tillräcklighet, dagar (= $365 \text{ dagar} \times \text{Likvida medel } 31.12. / \text{Betalningar ur kassan under räkenskapsperioden}$) Förvaltade medel som ingår i församlingens Finansiella värdepapper samt i Kassa och bank dras av från penningmedlen.

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

Balansräkningens nyckeltal

Rikssvenska Olaus Petri församlingen har liksom församlingar i allmänhet en hög soliditetsgrad. Soliditetsgraden var 85,94%. Rikssvenska Olaus Petri församlingen är solid och inga större förändringar har skett i den ekonomiska ställningen under de två senaste åren.

| | 1.1.2024–31.12.2024 | 1.1.2023–31.12.2023 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Soliditetsgrad (%) | 85,94 | 84,83 |
| Finansieringstillgångar (€/medlem) | 8 142,80 | 7 882,36 |
| Relativ skuldsättning (%) | 293,44 | 293,90 |
| Lånestock (€/medlem) | 1 252,37 | 1 330,57 |

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

Finansieringstillgångar euro/medlem (= $[(\text{Fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kassa och bank}) - (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})] / \text{Medlemsantal}$).

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

Lånestock, euro/medlem (= $[(\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörs-skulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}))] / \text{Medlemsantal}$)

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

Räkenskapsåret visar ett överskott på 161.718,51 euro då det budgeterade underskottet var -410.265 euro. De finansiella intäkterna och kostnaderna visar ett resultat på 446.250,26 euro. Det budgeterade underskottet som inte beaktar de finansiella intäkterna och kostnaderna var -354.805 euro. Om man inte heller i utfallet beaktar de finansiella intäkterna och kostnaderna så visar det ett underskott på -284.531,75 euro. För de intäkter och kostnader som vi direkt kan påverka har vi lyckats överskrida de budgeterade verksamhetsintäkterna med 6.814,24 euro samtidigt som vi även underskridit de budgeterade verksamhetskostnaderna med 18.867,44 euro.

Kyrkorådet bedömer att det ekonomiska utfallet ligger väl i linje med det budgeterade för 2024.

Kyrkorådet föreslår att årets överskott överförs på överskotts- och underskottskontot.

8 Viktiga händelser efter bokslutet upprättats

I början av år 2025 valde kyrkofullmäktige ett nytt kyrkoråd. För mandatperioden 2025-2026 är de ordinarie medlemmarna i kyrkorådet: Kristian Thulesius, vice ordförande, Jan Olov Fors, kyrkoherde, Peggy Andersson-Sihvonen, Mikael Carlson, Marit Ingves, Leena Johansson-Rengen, Johan Koivistoinen-Bohlin och Niclas Salingre. De personliga suppleanterna är: Mikaela Stelwagen (för Mikael C.), Rainer Lauramo (för Marit I.), Eva Persson (för Leena J-R), Be-

nita Paqvalén (för Peggy A-S), Gunnar Salingre (för Niclas S.) och Juhani Turunen (för Johan K-B). Som tidigare så verkar vice ordförande som ordförande för kyrkorådet istället för kyrkoherden.

Kyrkorådet i sin tur valde ett nytt arbetsutskott för mandatperioden 2025-2026. Medlemmar är samma som under förra mandatperioden; i kyrkorådets arbetsutskott ingår under perioden 2025-2026 Kristian Thulesius, Mikael Carlsson, Peggy Andersson-Sihvonen, Marit Ingves och kyrkoherden Jan Olov Fors.

Kyrkans arbetsmarknadsverk har gått förhandlingar med fackförbunden gällande kollektivavtalet. De nådde ett resultat den 28.2.2025 med ett treårigt avtal där det sista årets kan sägas upp så att avtalet avslutas 28.2.2027. För hela avtalsperioden är kostnadseffekten 7,8%.

II Budgetutfall

1 Utfallet för driftsekonomin

DRIFTSEKONOMIDEL

| | BU pågående | BU ändringar | BU totalt | Utfall | Över-Under | B-% |
|---|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Verksamhetsintäkter (externa) | 87 800,00 | 9 000,00 | 96 800,00 | 103 614,24 | -6 814,24 | 107,0 |
| Verksamhetskostnader (externa) | -576 610,00 | -35 403,00 | -612 013,00 | -593 145,56 | -18 867,44 | 96,9 |
| Verksamhetsbidrag 1 | -488 810,00 | -26 403,00 | -515 213,00 | -489 531,32 | -25 681,68 | 95,0 |
| Verksamhetsbidrag 2 | -488 810,00 | -26 403,00 | -515 213,00 | -489 531,32 | -25 681,68 | 95,0 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -43 615,00 | -35,00 | -43 650,00 | -42 605,41 | -1 044,59 | 97,6 |
| Kalkylmässiga poster | | | | -53 547,71 | 53 547,71 | 0,0 |
| Interna räntekostnader | | | | -27 093,71 | 27 093,71 | 0,0 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | | | | -26 454,00 | 26 454,00 | 0,0 |
| Sektorbidrag (externt och internt) | -532 425,00 | -26 438,00 | -558 863,00 | -585 684,44 | 26 821,44 | 104,8 |

FÖRVALTNING (huvudtitel 1)

| | BU pågående | BU ändringar | BU totalt | Utfall | Över-Under | B-% |
|---|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 1 - Förvaltning | | | | | | |
| Verksamhetsintäkter (externa) | 1 500,00 | -980,00 | 520,00 | 529,14 | -9,14 | 101,8 |
| Verksamhetskostnader (externa) | -222 220,00 | -3 900,00 | -226 120,00 | -206 399,38 | -19 720,62 | 91,3 |
| Verksamhetsbidrag 1 | -220 720,00 | -4 880,00 | -225 600,00 | -205 870,24 | -19 729,76 | 91,3 |
| Verksamhetsbidrag 2 | -220 720,00 | -4 880,00 | -225 600,00 | -205 870,24 | -19 729,76 | 91,3 |
| Kalkylmässiga poster | | | | 202 043,47 | -202 043,47 | 0,0 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | | | | 202 043,47 | -202 043,47 | 0,0 |
| Sektorbidrag (externt och internt) | -220 720,00 | -4 880,00 | -225 600,00 | -3 826,77 | -221 773,23 | 1,7 |

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET (huvudtitel 2)

| | BU pågående | BU ändringar | BU totalt | Utfall | Över-Under | B-% |
|---|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 2 - Församlingsverksamhet | | | | | | |
| Verksamhetsintäkter (externa) | 67 800,00 | 6 980,00 | 74 780,00 | 76 042,72 | -1 262,72 | 101,7 |
| Verksamhetskostnader (externa) | -245 370,00 | -17 573,00 | -262 943,00 | -262 666,40 | -276,60 | 99,9 |
| Verksamhetsbidrag 1 | -177 570,00 | -10 593,00 | -188 163,00 | -186 623,68 | -1 539,32 | 99,2 |
| Verksamhetsbidrag 2 | -177 570,00 | -10 593,00 | -188 163,00 | -186 623,68 | -1 539,32 | 99,2 |
| Kalkylmässiga poster | | | | -228 440,02 | 228 440,02 | 0,0 |
| Interna räntekostnader | | | | -84,83 | 84,83 | 0,0 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | | | | -228 355,19 | 228 355,19 | 0,0 |
| Sektorbidrag (externt och internt) | -177 570,00 | -10 593,00 | -188 163,00 | -415 063,70 | 226 900,70 | 220,6 |

BEGRAVNINGSVERKSAMHET (huvudtitel 4)

| | BU pågående | BU ändringar | BU totalt | Utfall | Över-Under | B-% |
|------------------------------------|-------------|--------------|-----------|---------|------------|-------|
| 4 - Begravningsväsendet | | | | | | |
| Verksamhetsintäkter (externa) | | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 100,0 |
| Verksamhetskostnader (externa) | -400,00 | | -400,00 | -390,00 | -10,00 | 97,5 |
| Verksamhetsbidrag 1 | -400,00 | 500,00 | 100,00 | 110,00 | -10,00 | 110,0 |
| Verksamhetsbidrag 2 | -400,00 | 500,00 | 100,00 | 110,00 | -10,00 | 110,0 |
| Sektorbidrag (externt och internt) | -400,00 | 500,00 | 100,00 | 110,00 | -10,00 | 110,0 |

FASTIGHETSVERKSAMHET (huvudtitel 5)

| | BU pågående | BU ändringar | BU totalt | Utfall | Över-Under | B-% |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| 5 - Fastighetsväsendet | | | | | | |
| Verksamhetsintäkter (externa) | 18 500,00 | 2 500,00 | 21 000,00 | 26 542,38 | -5 542,38 | 126,4 |
| Verksamhetskostnader (externa) | -108 620,00 | -13 930,00 | -122 550,00 | -123 689,78 | 1 139,78 | 100,9 |
| Verksamhetsbidrag 1 | -90 120,00 | -11 430,00 | -101 550,00 | -97 147,40 | -4 402,60 | 95,7 |
| Verksamhetsbidrag 2 | -90 120,00 | -11 430,00 | -101 550,00 | -97 147,40 | -4 402,60 | 95,7 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -43 615,00 | -35,00 | -43 650,00 | -42 605,41 | -1 044,59 | 97,6 |
| Kalkylmässiga poster | | | | -27 151,16 | 27 151,16 | 0,0 |
| Interna räntekostnader | | | | -27 008,88 | 27 008,88 | 0,0 |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader | | | | -142,28 | 142,28 | 0,0 |
| Sektorbidrag (externt och internt) | -133 735,00 | -11 465,00 | -145 200,00 | -166 903,97 | 21 703,97 | 114,9 |

2 Utfallet för resultaträkningsdelen

Budgetens resultaträkningsdel och dess utfallsjämförelse

| | Utfall 2023 | BU 2024 | BU ändringar 2024 | BU totalt 2024 | Utfall 2024 | Över-Under | T-% |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Verksamhetsintäkter | 124 227,91 | 87 800,00 | 9 000,00 | 96 800,00 | 103 614,24 | -6 814,24 | 107,0 |
| Försäljningsintäkter | 206,61 | | 270,00 | 270,00 | 270,00 | 0,00 | 100,0 |
| Avgiftsintäkter | 7 658,76 | 2 700,00 | 3 680,00 | 6 380,00 | 8 146,83 | -1 766,83 | 127,7 |
| Hysesintäkter | 73 204,69 | 71 300,00 | 2 500,00 | 73 800,00 | 77 925,32 | -4 125,32 | 105,6 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 11 382,09 | 5 300,00 | 530,00 | 5 830,00 | 6 205,57 | -375,57 | 106,4 |
| Understöd och bidrag | 14 377,31 | 8 500,00 | 2 020,00 | 10 520,00 | 10 783,75 | -263,75 | 102,5 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 17 398,45 | | | | 282,77 | -282,77 | |
| Verksamhetskostnader | -575 402,33 | -576 610,00 | -35 403,00 | -612 013,00 | -593 145,56 | -18 867,44 | 96,9 |
| Personalkostnader | -298 343,77 | -329 750,00 | -18 655,00 | -348 405,00 | -322 335,31 | -26 069,69 | 92,5 |
| Löner och arvoden | -237 301,07 | -251 500,00 | -14 380,00 | -265 880,00 | -263 161,47 | -2 718,53 | 99,0 |
| Lönebikostnader | -61 042,61 | -78 250,00 | -4 275,00 | -82 525,00 | -63 979,79 | -18 545,21 | 77,5 |
| Rättelseposter för personalkostnader | -0,09 | | | | 4 805,95 | -4 805,95 | |
| Köpta tjänster | -83 635,00 | -96 110,00 | -14 315,00 | -110 425,00 | -97 517,25 | -12 907,75 | 88,3 |
| Hyeskostnader | -10 003,72 | -9 800,00 | | -9 800,00 | -13 260,16 | 3 460,16 | 135,3 |
| Material, förnödenheter och varor | -79 403,97 | -84 950,00 | -2 433,00 | -87 383,00 | -78 984,18 | -8 398,82 | 90,4 |
| Inköp under räkenskapsperioden | -79 403,97 | -84 950,00 | -2 433,00 | -87 383,00 | -78 984,18 | -8 398,82 | 90,4 |
| Beviljade bidrag | -19 328,83 | -18 100,00 | | -18 100,00 | -21 266,53 | 3 166,53 | 117,5 |
| Övriga verksamhetskostnader | -84 687,04 | -37 900,00 | | -37 900,00 | -59 782,13 | 21 882,13 | 157,7 |
| VERKSAMHETSBRIDRAG | -451 174,42 | -488 810,00 | -26 403,00 | -515 213,00 | -489 531,32 | -25 681,68 | 95,0 |
| Kyrkoskatteinkomster | 263 923,45 | 200 000,00 | 20 000,00 | 220 000,00 | 259 380,98 | -39 380,98 | 117,9 |
| Avgift till kyrkans fond | -25 086,00 | -24 219,00 | -6 141,00 | -30 360,00 | -26 454,00 | -3 906,00 | 87,1 |
| Verksamhetsunderstöd | 14 418,00 | 14 418,00 | | 14 418,00 | 14 678,00 | -260,00 | 101,8 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 368 138,04 | -55 460,00 | 0,00 | -55 460,00 | 446 250,26 | -501 710,26 | -804,6 |
| Ränteintäkter | 305,27 | | | | 250,38 | -250,38 | |

| | | | | | | | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Övriga finansiella in- täkter | 248 878,98 | | | | 526 172,61 | -526 172,61 | |
| Interna ränteintäkter | 40 187,87 | | | | 27 093,71 | -27 093,71 | |
| Nedskrivningar i place- ringar | -57 151,87 | | | | -53 847,96 | 53 847,96 | |
| Återföringar av ned- skrivning i placeringar | 345 328,90 | | | | 41 057,14 | -41 057,14 | |
| Räntekostnader | -49 466,49 | -55 460,00 | 0,00 | -55 460,00 | -51 589,51 | -3 870,49 | 93,0 |
| Övriga finansiella kost- nader | -119 756,75 | | | | -15 792,40 | 15 792,40 | |
| Interna räntekostnader | -40 187,87 | | | | -27 093,71 | 27 093,71 | |
| ÅRSBIDRAG | 170 219,07 | -354 071,00 | -12 544,00 | -366 615,00 | 204 323,92 | -570 938,92 | -55,7 |
| Avskrivningar och ned- skrivningar | -39 541,00 | -43 615,00 | -35,00 | -43 650,00 | -42 605,41 | -1 044,59 | 97,6 |
| Avskrivningar enligt plan | -39 541,00 | -43 615,00 | -35,00 | -43 650,00 | -42 605,41 | -1 044,59 | 97,6 |
| Interna överföringspos- ter | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| RÄKENSKAPSPE- RIODENS RESULTAT | 130 678,07 | -397 686,00 | -12 579,00 | -410 265,00 | 161 718,51 | -571 983,51 | -39,4 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 130 678,07 | -397 686,00 | -12 579,00 | -410 265,00 | 161 718,51 | -571 983,51 | -39,4 |

Skatteinkomster och statlig finansiering

| År | Kyrkoskattesats | Kyrkoskatt | Statlig finansiering |
|------|-----------------|------------|----------------------|
| 2024 | 1,00 | 259 380,98 | |
| 2023 | 1,00 | 263 923,45 | |
| 2022 | 1,00 | 210 589,39 | |
| 2021 | 1,00 | 221 698,99 | |
| 2020 | 1,00 | 241 325,54 | |

Som skatteinkomster har i den här tabellen antecknats de inkomster som har bokförts som skatteinkomster på respektive år.

3 Utfallet för investeringsdelen

Utfallet för investeringsdelen

Det fanns inga investeringar 2024.

4 Utfallet för finansieringsdelen

Finansieringsdelens utfall visar hur församlingens utgifter har finansierats.

Utfallet för finansieringsdelen

| | Utfall 2023 | BU 2024 | BU ändringar 2024 | BU totalt 2024 | Utfall 2024 | Över-Under | B-% |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Intern finansiering | 170 219,07 | -354 071,00 | -12 544,00 | -366 615,00 | 204 323,92 | -570 938,92 | -55,7 |
| Årsbidrag | 170 219,07 | -354 071,00 | -12 544,00 | -366 615,00 | 204 323,92 | -570 938,92 | -55,7 |
| Investeringar | -30 644,12 | | | | | | |
| Investeringsutgifter | -30 644,12 | | | | | | |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | 139 574,95 | -354 071,00 | -12 544,00 | -366 615,00 | 204 323,92 | -570 938,92 | -55,7 |
| Förändringar av lånestocken | -62 868,90 | | | | -62 868,90 | 62 868,90 | |
| Minskning av långfristiga lån | -62 868,90 | | | | -62 868,90 | 62 868,90 | |
| Förändring av kortfristiga lån | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Övriga förändringar av likviditeten | 33 205,25 | | | | -4 836,09 | 4 836,09 | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltat kapital | 4 040,70 | | | | 5 070,84 | -5 070,84 | |
| Förändring i kortfristiga fordringar | 3 399,41 | | | | 2 106,32 | -2 106,32 | |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | 25 765,14 | | | | -12 013,25 | 12 013,25 | |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | -29 663,65 | | | | -67 704,99 | 67 704,99 | |
| Förändring av likvida medel | 109 911,30 | -354 071,00 | -12 544,00 | -366 615,00 | 136 618,93 | -503 233,93 | -37,3 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 117 911,30 | | | | 136 618,93 | -136 618,93 | |

III Bokslutskalkyler

1 Resultaträkning

Resultaträkning

| | 1.1.2024-31.12.2024 | 1.1.2023-31.12.2023 |
|--|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 103 614,24 | 124 227,91 |
| Försäljningsintäkter | 270,00 | 206,61 |
| Avgiftsintäkter | 8 146,83 | 7 658,76 |
| Hysesintäkter | 77 925,32 | 73 204,69 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 6 205,57 | 11 382,09 |
| Understöd och bidrag | 10 783,75 | 14 377,31 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 282,77 | 17 398,45 |
| Verksamhetskostnader | -593 145,56 | -575 402,33 |
| Personalkostnader | -322 335,31 | -298 343,77 |
| Löner och arvoden | -263 161,47 | -237 301,07 |
| Lönebikostnader | -63 979,79 | -61 042,61 |
| Rättelseposter för personalkostnader | 4 805,95 | -0,09 |
| Köpta tjänster | -97 517,25 | -83 635,00 |
| Hyeskostnader | -13 260,16 | -10 003,72 |
| Material, förnödenheter och varor | -78 984,18 | -79 403,97 |
| Inköp under räkenskapsperioden | -78 984,18 | -79 403,97 |
| Beviljade bidrag | -21 266,53 | -19 328,83 |
| Övriga verksamhetskostnader | -59 782,13 | -84 687,04 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -489 531,32 | -451 174,42 |
| Kyrkoskatteinkomster | 259 380,98 | 263 923,45 |
| Avgift till kyrkans fond | -26 454,00 | -25 086,00 |
| Verksamhetsunderstöd | 14 678,00 | 14 418,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 446 250,26 | 368 138,04 |
| Ränteintäkter | 250,38 | 305,27 |
| Övriga finansiella intäkter | 526 172,61 | 248 878,98 |
| Interna ränteintäkter | 27 093,71 | 40 187,87 |
| Nedskrivningar i placeringar | -53 847,96 | -57 151,87 |
| Återföringar av nedskrivning i placeringar | 41 057,14 | 345 328,90 |
| Räntekostnader | -51 589,51 | -49 466,49 |
| Övriga finansiella kostnader | -15 792,40 | -119 756,75 |
| Interna räntekostnader | -27 093,71 | -40 187,87 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| ÅRSBIDRAG | 204 323,92 | 170 219,07 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -42 605,41 | -39 541,00 |
| Avskrivningar enligt plan | -42 605,41 | -39 541,00 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 161 718,51 | 130 678,07 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 161 718,51 | 130 678,07 |

2 Finansieringsanalys

Externa intäkter och kostnader som bruttobelopp med en cents noggrannhet.

Finansieringsanalys

| | 1.1.2024-31.12.2024 | 1.1.2023-31.12.2023 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Intern finansiering | 204 323,92 | 170 219,07 |
| Årsbidrag | 204 323,92 | 170 219,07 |
| Investeringar | | -30 644,12 |
| Investeringsutgifter | | -30 644,12 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | 204 323,92 | 139 574,95 |
| Förändringar av lånestocken | -62 868,90 | -62 868,90 |
| Minskning av långfristiga lån | -62 868,90 | -62 868,90 |
| Övriga förändringar av likviditeten | -4 836,09 | 33 205,25 |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | 5 070,84 | 4 040,70 |
| Förändring i kortfristiga fordringar | 2 106,32 | 3 399,41 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | -12 013,25 | 25 765,14 |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | -67 704,99 | -29 663,65 |
| Förändring av likvida medel | 136 618,93 | 109 911,30 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 136 618,93 | 117 911,30 |
| | 1.1.2024-31.12.2024 | 1.1.2023-31.12.2023 |
| Förändring av likvida medel | 136 618,93 | 117 911,30 |
| Likvida medel vid periodens slut | 7 644 893,28 | 7 508 274,35 |
| Likvida medel vid periodens början | 7 508 274,35 | 7 390 363,05 |

3 Balansräkning

| | 1.1.2024-31.12.2024 | 1.1.2023-31.12.2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 9 500 165,95 | 9 371 669,86 |
| BESTÄENDE AKTIVA | 1 105 425,72 | 1 148 031,13 |
| Materiella tillgångar | 1 101 370,54 | 1 143 975,95 |
| Mark och vattenområden | 0,17 | 0,17 |
| Byggnader | 1 070 342,37 | 1 109 883,37 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 27 579,71 | 30 644,12 |
| Övriga materiella tillgångar | 3 448,29 | 3 448,29 |
| Placeringar | 4 055,18 | 4 055,18 |
| Aktier och andelar | 4 055,18 | 4 055,18 |
| FÖRVALTADE MEDEL | 739 668,81 | 703 079,92 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 739 668,81 | 703 079,92 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 7 655 071,42 | 7 520 558,81 |
| Fordringar | 10 178,14 | 12 284,46 |
| Kortfristiga fordringar | 10 178,14 | 12 284,46 |
| Kundfordringar | 1 020,00 | 2 343,50 |
| Resultatregleringar | 9 158,14 | 9 940,96 |
| Finansiella värdepapper | 7 470 255,65 | 7 411 904,60 |
| Aktier och andelar | 6 091 328,91 | 6 059 009,03 |
| Övriga värdepapper | 1 378 926,74 | 1 352 895,57 |
| Kassa och bank | 174 637,63 | 96 369,75 |
| PASSIVA | 9 500 165,95 | 9 371 669,86 |
| EGET KAPITAL | 6 776 506,19 | 6 614 787,68 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | 6 614 787,68 | 6 484 109,61 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 161 718,51 | 130 678,07 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | 1 615 403,16 | 1 573 743,43 |
| Donationsfondernas kapital | 1 615 136,95 | 1 573 621,13 |
| Övrigt förvaltad kapital | 266,21 | 122,30 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | 1 108 256,60 | 1 183 138,75 |
| Långfristigt främmande kapital | 944 036,76 | 1 006 905,66 |
| Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal | 944 036,76 | 1 006 905,66 |
| Kortfristigt främmande kapital | 164 219,84 | 176 233,09 |
| Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal | 62 868,90 | 62 868,90 |
| Leverantörsskulder | 14 536,96 | 28 983,66 |
| Övriga skulder | 16 021,20 | 15 843,52 |
| Resultatregleringar | 70 792,78 | 68 537,01 |

IV Noter till bokslutet

1 Noter om tillämpade bokslutsprinciper

Periodiseringsprinciper

Inkomsterna och utgifterna har tagits upp i resultaträkningen enligt prestationsprincipen.

Skatteinkomsterna har bokförts enligt kontantprincipen och redovisningstidpunkten på respektive räkenskapsperiod.

I bokslutet har förändringen av arbetstagarnas kumulativa semesterlöneskuld inklusive bikostnader bokförts per kostnadsställe 31.12.2024. I skulden inkluderas intjänade och outtagna semesterdagar, utbytesledighet och sparad ledighet för de arbetstagare vilkas anställningsförhållanden fortsätter eller har upphört före den 31.12.2024 och slutlönen ännu är oräknad.

Värderingsprinciper/Värdering av bestående aktiva

Immateriella och materiella tillgångar: Tillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt sin anskaffningsutgift, minskad med avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringsutgifter.

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

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

2 Noter om presentationen av bokslutet

Rikssvenska Olaus Petri församlingen har inget att rapportera i detta avsnitt.

3 Noter till resultaträkningen

Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från församlingens på förhand upprättade avskrivningsplan. Kyrkofullmäktige har på sitt möte 25.10.2022 beslutat att kyrkobyggnadens renovering skall avskrivas på 30 år medan prästgårdens renovering skall avskrivas på 25 år.

4 Noter till finansieringsanalysen

Rikssvenska Olaus Petri församlingen har inget att rapportera i detta avsnitt.

5 Noter till balansräkningens aktiva

| | Värde vid utgången av föregående år | Anskaffan | Överföring | Minskningar | Avskrivningar enligt plan | Avskrivningar av engångsnatur | Uppskrivningar | Investeringsstöd | Värde vid årets slut |
|--|-------------------------------------|-----------|------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|----------------------|
| Mark och vattenområden | 0,17 | | | | | | | | 0,17 |
| Byggnader | 1 109 883,37 | | | | -39 541,00 | | | | 1 070 342,37 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 30 644,12 | | | | -3 064,41 | | | | 27 579,71 |
| Övriga materiella tillgångar | 3 448,29 | | | | | | | | 3 448,29 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanl. | 0,00 | | | | | | | | |
| Materiella tillgångar total | 1 143 975,95 | | | | -42 605,41 | | | | 1 101 370,54 |
| Placeringar | 4 055,18 | | | | | | | | 4 055,18 |
| Total | 1 148 031,13 | | | | -42 605,41 | | | | 1 105 425,72 |

Aktiva**Bestående aktiva**

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| 103000 Mark- och vattenområden | 2024 | 2023 |
| Anskaffningsvärde | 0,17 | 0,17 |
| Ackumulerade avskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| IB 1.1. | 0,17 | 0,17 |
| Årets avskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| UB 31.12. | 0,17 | 0,17 |
| 108000 Kyrkor | 2024 | 2023 |
| Anskaffningsvärde | 1 149 424,37 | 1 149 424,37 |
| Ökning | 0,00 | 0,00 |
| Ackumulerade avskrivningar | -39 541,00 | 0,00 |
| IB 1.1. | 1 109 883,37 | 1 149 424,37 |
| Årets avskrivningar | -39 541,00 | -39 541,00 |
| UB 31.12. | 1 070 342,37 | 1 109 883,37 |
| 120000 Mark- och vattenkonstruktioner | 2024 | 2023 |
| Anskaffningsvärde | 30 644,12 | 0,00 |
| Ökning | 0,00 | 30 644,12 |
| Ackumulerade avskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| IB 1.1. | 30 644,12 | 30 644,12 |
| Årets avskrivningar | -3 064,41 | 0,00 |
| UB 31.12. | 27 579,71 | 30 644,12 |
| 126500 Sakral-,värde- och konstföremål | 2024 | 2023 |
| Anskaffningsvärde | 3 448,29 | 3 448,29 |
| Ackumulerade avskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| IB 1.1. | 3 448,29 | 3 448,29 |
| Årets avskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| UB 31.12. | 3 448,29 | 3 448,29 |
| Materiella tillgångar total | 1 101 370,54 | 1 143 975,95 |
| 130000 Bostadsaktier | 2024 | 2023 |
| Anskaffningsvärde | 4 055,18 | 4 055,18 |
| Ökning | 0,00 | 0,00 |
| Minskning | 0,00 | 0,00 |
| UB 31.12. | 4 055,18 | 4 055,18 |
| Bestående aktiva total | 1 105 425,72 | 1 148 031,13 |

Fredagssällskapets fond

Övriga aktier och andelar (**konto 141800**) Aktia

| | |
|----------------------|-------------|
| Bokningsvärde 1.1. | 473 934,80 |
| Ökning | 301 369,23 |
| Minskning | -287 973,20 |
| Värderegleringar | 825,03 |
| Bokningsvärde 31.12. | 488 155,86 |
| Anskaffningsutgift | 489 463,17 |
| Marknadsvärde 31.12. | 544 393,28 |
| Skillnad | 54 930,11 |

Aktier i övriga fastigheter,
Bostads Ab Aino

| | 2024 | 2023 |
|--|-------------|-------------|
| | 26 923,52 | 26 923,52 |

Placeringar totalt

| | | |
|--|------------|------------|
| | 515 079,38 | 500 858,32 |
|--|------------|------------|

Hildegard Tanners fondÖvriga aktier och andelar (**konto 140800**) Aktia

| | |
|----------------------|------------|
| Bokningsvärde 1.1. | 193 892,43 |
| Ökning | 86 921,61 |
| Minskning | -82 454,43 |
| Värderegleringar | 855,48 |
| Bokningsvärde 31.12. | 199 215,09 |
| Anskaffningsutgift | 199 853,36 |
| Marknadsvärde 31.12. | 222 274,86 |
| Skillnad | 22 421,50 |

Olaus Petri församlingen**Kortfristiga fordringar**

| | 2024 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Kundfordringar | 1 020,00 | 2 343,50 |
| Övriga kortfristiga resultatregleringar | 9 158,14 | 9 940,96 |
| Kortfristiga fordringar tot. | 10 178,14 | 12 284,46 |

Finansiella värdepapperBlandfonder, portfölj 1 (**konto 170701**) EVLI

| | |
|----------------------|---------------|
| Bokningsvärde 1.1. | 5 983 344,92 |
| Ökning | 3 466 628,27 |
| Minskning | -3 531 327,90 |
| Värderegleringar | -18 966,38 |
| Bokningsvärde 31.12. | 5 899 678,91 |
| Anskaffningsutgift | 5 933 199,11 |
| Marknadsvärde 31.12. | 6 505 934,41 |
| Skillnad | 569 768,82 |

I Evlis rapport ingår likvida medel 2.966,48 eur i summan för marknadsvärde 31.12, men likvida medel ingår inte i skillnaden mellan anskaffningsvärde och marknadsvärde. Likvida medel ingår i summan för bokningsvärde 31.12.

Blandfonder, portfölj 2 (**konto 170702**) EVLI alt

| | |
|----------------------|------------|
| Bokningsvärde 1.1. | 75 664,11 |
| Ökning | 113 500,00 |
| Minskning | 0,00 |
| Värderegleringar | 2 485,89 |
| Bokningsvärde 31.12. | 191 650,00 |

| | |
|----------------------|------------|
| Anskaffningsutgift | 194 500,00 |
| Marknadsvärde 31.12. | 199 621,75 |
| Skillnad | 5 121,75 |

Placeringar på penningmarknaden (**konto 172000**) Aktia

| | |
|----------------------|--------------|
| Bokningsvärde 1.1. | 1 352 895,57 |
| Ökning | 729 800,67 |
| Minskning | -706 029,05 |
| Värderegleringar | 2 259,55 |
| Bokningsvärde 31.12. | 1 378 926,74 |

| | |
|----------------------|--------------|
| Anskaffningsutgift | 1 383 328,59 |
| Marknadsvärde 31.12. | 1 537 562,39 |
| Skillnad | 154 233,80 |

6 Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

| | 1.1.2024-31.12.2024 | 1.1.2023-31.12.2023 | Ändring |
|---|---------------------|---------------------|-------------|
| EGET KAPITAL | -6 776 506,19 | -6 614 787,68 | -161 718,51 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -6 614 787,68 | -6 484 109,61 | -130 678,07 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -161 718,51 | -130 678,07 | -31 040,44 |

Testamentfondernas kapital (konto 220000)

| | Ingående | Förändring | Saldo | Utgående |
|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Helmi Arvidsons fond | -40 160,25 | 0,00 | -40 160,25 | -40 160,25 |
| Hildegard Tanners fond | -280 100,97 | -5 322,66 | -285 423,63 | -285 423,63 |
| Dahlbergs fond | -109 149,38 | -5 044,01 | -114 193,39 | -114 193,39 |
| Totalt | -429 410,60 | -10 366,67 | -439 777,27 | -439 777,27 |

Donationfondernas kapital (konto 221000)

| | Ingående | Förändring | Saldo | Utgående |
|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hjälpverksamheten | -33 755,73 | 0,00 | -33 755,73 | -33 755,73 |
| Fredagssällskapet | -179 821,82 | -31 149,15 | -210 970,97 | -210 970,97 |
| Underhållsfonden | -145 936,12 | 0,00 | -145 936,12 | -145 936,12 |
| Dispositionsfonden | -259 700,19 | 0,00 | -259 700,19 | -259 700,19 |
| Reservfonden | -288 068,13 | 0,00 | -288 068,13 | -288 068,13 |
| Reparationsfonden | -236 928,54 | 0,00 | -236 928,54 | -236 928,54 |
| Totalt | -1 144 210,53 | -31 149,15 | -1 175 359,68 | -1 175 359,68 |

Donationfondernas kapital total

-1 615 136,95

Långfristiga skulder

| | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|
| Lån från kreditinstitut | | |
| Aktia FI52 4055 3182 0503 77 | -13 888,70 | -27 777,60 |
| Aktia FI09 4055 0095 5620 76 | -930 148,06 | -979 128,06 |
| Långfristiga skulder tot. | -944 036,76 | -1 006 905,66 |

Kortfristiga skulder

| | 2024 | 2023 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lån från kreditinstitut | | |
| Aktia FI52 4055 3182 0503 77 | -13 888,90 | -13 888,90 |
| Aktia FI09 4055 0095 5620 76 | -48 980,00 | -48 980,00 |
| | <u>-62 868,90</u> | <u>-62 868,90</u> |
| Skulder till leverantörer | -14 536,96 | -28 983,66 |
| Övriga kortfristiga skulder | | |
| Förskottsinnh.skulder löner | -5 324,74 | -5 891,58 |
| Socialsk.avg.skuld | -290,08 | -341,73 |
| Pensionavgiftsskuld | -7 206,38 | -6 410,21 |
| Hyresgarantier | -3 200,00 | -3 200,00 |
| Resultatregleringar | | |
| Semesterlöneskulder | -58 449,63 | -49 282,93 |
| Periodisering av räntor | -7 202,27 | -8 565,20 |
| Övriga resultatregleringar | | |
| Timlöneperiodisering 31.12.24 | -4 842,05 | |

| | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Oy Eihaen Ab | -117,08 | |
| Helsingin seudun ymp.palvelut | -181,75 | |
| | -5 140,88 | -10 688,88 |
| Kortfristiga skulder tot. | -164 219,84 | -176 233,09 |

7 Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser

Pensionsansvarsunderskott

Församlingens kalkylmässiga andel av kyrkans gemensamma icke täckta pensionsansvar är 1,8 miljoner euro. Hela kyrkans icke täckta pensionsansvar är 3,69 miljarder euro.

Övriga säkerheter och ansvarsförbindelser

Leasingansvar

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Toshiba E-STUDIO2010AC, kopiermaskin | |
| Förfaller < 1 år | 706,18 eur |
| Totalt | 706,18 eur |
| Tesma: Laptop Lease schedule: 3411086 | |
| Förfaller < 1 år | 531,24 eur |
| Förfaller > 1-5 år | 1 062,48 eur |
| Totalt | 1 593,72 eur |
| Tesma: Laptop Lease schedule: 3409110 | |
| Förfaller < 1 år | 232,00 eur |
| Förfaller > 1-5 år | 174,00 eur |
| Totalt | 406,00 eur |
| 3stepIt, laptop | |
| Förfaller < 1 år | 88,00 eur |
| Totalt | 88,00 eur |

Skulder som har aktier som säkerhet

| Lån från kreditinstitut | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|------------------|------------------|
| Aktia Bank Abp | 1 006 905,66 eur | 1 069 774,56 eur |
| Bostads Ab Aino Oy, aktiema 252-264 | 26 923,52 eur | 26 923,52 eur |

Försäkringar

78-20000-14557-4 olycksfalls och grupplivsförsäkringar

16-573-086-8 egendomsförsäkring

16-226-835-6 verksamhetsförsäkring

16-226-834-8 fullvärdeförsäkring för fastighet

16-475-463-0 gruppolycksfallsförsäkring

16-838-208-8 gruppolycksfallsförsäkring

8 Noter om innehav i andra samfund

Rikssvenska Olaus Petri församlingen har inget att rapportera i detta avsnitt.

V Underskrifter och revisionsanteckning

Helsingfors den ____ . ____ 2025

| | |
|-------|-------|
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |

Revisionsanteckning

Över utförd revision har i dag avgetts revisionsberättelse.

Helsingfors den ____ . ____ 2025

VI Förteckningar och redogörelser

Förteckning över bokföringsmaterial 2024

Punkterna 1–10 i servicecentralens system, materialet förvaras i elektronisk form

1. Dagbok
2. Huvudbok
3. Inköpsreskontra
4. Försäljningsreskontra
5. Kassabokföring
6. Lönebokföring
7. Bokföring av anläggningstillgångar
8. Resultaträkning
9. Balansräkning
10. Finansieringsanalys

Förteckning över verifikatslag

Kassa- och memorialverifikat

| Dokumenttyp | Nam | Nummerserie |
|-------------|----------------------|-------------|
| RV | Fakturaöverföring | 00 |
| AB | Bokföringsdokument | 01 |
| P1 | Löner/skatte | 01 |
| PV | Semesterlön reserv. | 01 |
| SA | HB-kontodokument | 01 |
| SE | Interna poster | 01 |
| SK | Förs. memorialverif. | 01 |
| SN | Kollekt memorialveri | 01 |
| SZ | Bokföringsdokument | 01 |
| T1 | Kontoutdrag/skatte | 01 |
| AF | Avskrivningar | 03 |
| DZ | Kundbetalning | 14 |
| KZ | Betalning (leverant) | 15 |
| KR | Leverantörsfaktura | 19 |

| Nummerserie | Från nr | Till nr |
|-------------|----------|----------|
| 00 | 90000000 | 90000058 |
| 01 | 1000000 | 1000895 |
| 14 | 14000000 | 14000095 |
| 15 | 15000000 | 15000344 |
| 19 | 19000000 | 19000361 |
| 03 | 3000000 | 3000011 |

Redogörelse över hur bokföringsmaterialet och verifikaten förvaras

Bokslutet förvaras varaktigt i digital form.

Handlingar som innehåller löneuppgifter förvaras i 50 år.

Bokföringar, kontoplaner samt förteckningar över bokföringar och annat material förvaras i minst 10 år efter räkenskapsperiodens utgång (BokfL 2 kap.

10 § 1 mom.), om inte EU-bestämmelser förutsätter en längre förvaringstid. Fakturor, verifikat och andra utredningar i anslutning till fastighetsinvesteringar förvaras i 13 år från utgången av det kalenderår under vilket fastighetsinvesteringen har färdigställts. Bokförings- och bokslutsmaterialet ska förvaras på ett maskinläsbart datamedium. Bokföringsmaterialet ska sparas på två olika datamedier. Det material som finns i Kyrkans servicecentrals system finns lagrat i systemet och som separata säkerhetskopior.

This document contains 39 pages before this page
Dokumentet inneholder 39 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 39 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 39 sider før denne side

Detta dokument innehåller 39 sidor före denna sida

LEENA-MARJUKKA JOHANSSON-RENGEN

817d968c-da72-4776-bf76-2200b52b9fe6 - 2025-04-09 11:27:24 UTC +03:00
BankID / MobileID - c3b6d5eb-1759-494a-8ee5-3337c41e3b19 - FI

Göte Jan-Olov Fors

83708eba-b830-4c53-8fea-487cd18476da - 2025-04-09 14:11:15 UTC +03:00
BankID / MobileID - d8103675-6a91-4863-a111-d2742b029f94 - FI

NICLAS SALINGRE

3c72b1bd-ced8-4616-b98a-644e5f9ea373 - 2025-04-09 18:26:05 UTC +03:00
BankID / MobileID - 226a1881-464a-4a83-b58f-3ebcc3b3be9c - FI

Johan Gustav Koivistoinen-Bohlin

eb12e725-4cd0-4d28-88a8-c5e82ac5a2a5 - 2025-04-10 17:15:24 UTC +03:00
BankID / MobileID - ef51902f-62da-4d30-afe5-9b52779841c0 - FI

KRISTIAN THULESIUS

1b984e98-4e8a-4ad8-b64a-9c820f1ecef - 2025-04-12 10:20:30 UTC +03:00
BankID / MobileID - ad147212-32bd-4b68-88db-e580d77f615e - FI

PEGGY MICAELA ANDERSSON-SIHVONEN

c81c74c1-f51e-42fc-96e8-1d0cc86ee384 - 2025-04-12 19:08:26 UTC +03:00
BankID / MobileID - 79cd208e-b808-47c2-bfc5-c4244141c6cb - FI

Bengt Mikael Carlson

de14c53f-3fc4-40c8-bb90-23f516114d05 - 2025-04-22 20:05:48 UTC +03:00
BankID / MobileID - cfa9ff84-f9d9-4567-a23c-0d2f43ef9f3f - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

MARIT SARA BIRGITTA INGVES-BACIA

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: olaus Petri Rikssvenska Församling

1b5d486e-ca9b-4277-837e-688dc4023553 - 2025-04-23 09:17:45 UTC +03:00

BankID / MobileID - 96c89223-c8d5-46df-a664-101f7518dbad - FI

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

Nina Maria Nordström

d5a6f7e7-8a32-4e50-b380-f24fb1e3f2a9 - 2025-04-23 09:31:06 UTC +03:00

BankID / MobileID - 4d32e00f-9bce-453f-a7f1-b2ba166ab5de - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuutus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende



KPMG Oy Ab
Tölviksgatan 3 A
PB 1037
00101 Helsingfors, FINLAND

Telefon +358 20 760 3000
www.kpmg.fi

Rikssvenska Olaus Petri-församlingen
FO-nummer 0224025-1
Bokslutet för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2024

Revisorns revisionsanteckning

Över verkställd revision har idag avgivits revisionsberättelse.

Helsingfors den 25 april 2025

KPMG OY AB

Martin Slotte
OFGR, GR

Elektronisk revisionsanteckning

Revisorns elektroniska signatur på bokslutet gäller endast revisionsanteckningen.

Undertecknare:

| <i>Namn</i> | <i>Signerad med</i> | <i>Underskriftsdatum</i> |
|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| MARTIN ERIK ANDRÉ SLOTTE | Stark autentisering | 2025-04-25 14:10 |



Detta dokument har försetts med sigill genom elektronisk signatur. Sigillet garanterar dokumentets äkthet.