

Budget och ekonomiplan 2025 – 2027



Inledning

Budgeten för varje räkenskapsår skall antas i församlingen senast i december under det år som föregår budgetåret. Samtidigt med budgeten ska en verksamhetsplan godkännas för budgetåret samt ekonomiplaner för de två därpå följande åren. Budgeten och verksamhets- och ekonomiplanen skall göras upp så att förutsättningarna för skötseln av församlingarnas uppgifter tryggas. Budgetåret samt de påföljande två planeringsåren visar även ifall det finns behov av åtgärder för att få ekonomin i balans.

Det ekonomiska nuläget

Samhällsekonomin har under de senaste åren haft sina utmaningar till följd av coronapandemin, Rysslands anfallskrig mot Ukraina, den höga inflationen och räntehöjningarna. Upptäckningen av konflikten i Mellanöstern hotar att förvärra världsläget ytterligare. Den nyvalda presidenten i USA Donald Trump vill införa höga importtullar vilket skulle bromsa den globala ekonomiska utvecklingen.

Under innevarande år har den ekonomiska tillväxten varit svag. Enligt Finlands banks bedömning (13.8.2024) har recessionen snart nått botten och ekonomin återhämtar sig så småningom. De kortsiktiga prognoserna förutspår en svag ekonomisk utveckling. Inflationen har under innevarande år avmattats på bred front och räntesänkningen stöder återhämtningen. Trots den ökade köpkraften är konsumenternas förtroende för den ekonomiska utvecklingen fortfarande svagt, vilket förebådar en blygsam utveckling av den privata konsumtionen. Exporten har hållits på samma nivå som i början av året och det finns också positiva tecken inom byggbranschen. Trenden för sysselsättningsgraden ligger fortfarande på en hög nivå, även om arbetsmarknaden klart har försvagats under innevarande år. Sysselsättningsgraden väntas dock stiga redan 2025 i takt med att ekonomin återhämtar sig. De offentliga finanserna kommer att fortsätta uppvisa underskott under de närmaste åren och den offentliga skuldkvoten fortsätter att öka trots regeringens anpassningsåtgärder. Den svaga konjunkturen och de allt större ränteutgifterna för den offentliga skulden försvårar balanseringen av de offentliga finanserna.

Inflation

Inflationen, den årliga förändringen i konsumentpriserna, var 1 procent i juli 2024 medan den vid motsvarande tidpunkt ett år tidigare var 5,6 procent (Statistikcentralen, 14.9.2024).

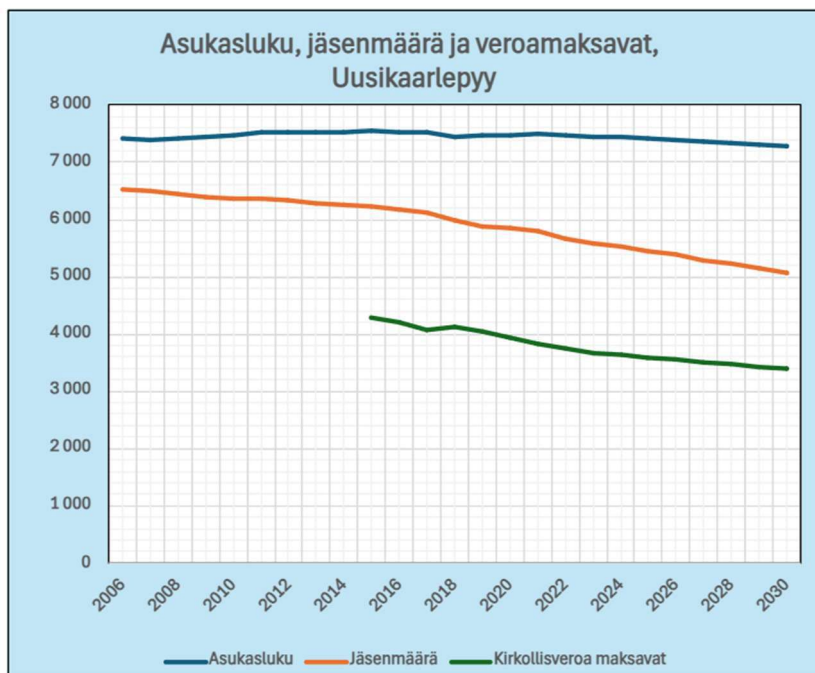
Inflationen har avtagit i stor utsträckning under 2024, men skatteändringarna, såsom höjningen av mervärdesskatten, höjer konsumentpriserna och deras inverkan på konsumentpriserna är som störst 2025. Trycket på prishöjningar ökar också i och med den förbättrade konjunkturen (Finlands bank, 11.6.2024). Enligt finansministeriets prognos i juni blir inflationen 2025 i genomsnitt 1,6 procent (FM 17.6.2024) och enligt Finlands banks prognos 2,0 procent (11.6.2024). Enligt bankernas senaste prognoser blir inflationen något högre, 2,2 procent (OP 20.8.2024) respektive 1,6 procent (Sparbanksgruppen 7.8.2024).

Kyrkoskatt

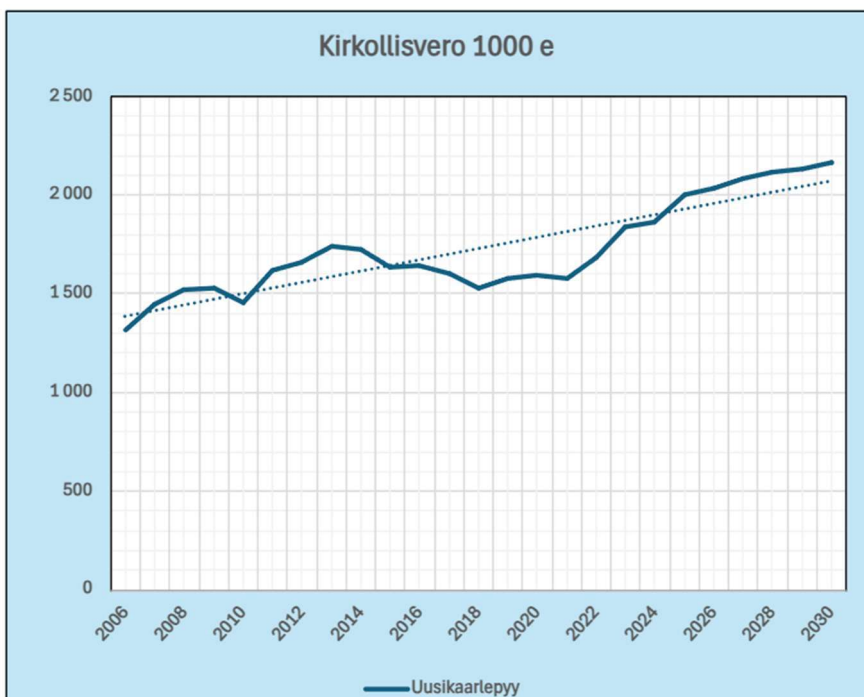
Kyrkoskattesatsen i Nykarleby församling förblir 1,90 % för år 2025 vilket beräknas ge 1 998 000 euro i skatteintäkter. Kyrkoskatten påverkas av den allmänna ekonomiska utvecklingen, men även av ändringar i skattegrunderna, sysselsättningsläget, kyrkoskattesatsen, församlingsmedlemmarnas sammanlagda förvärvsinkomster och antalet medlemmar som har förvärvsinkomster.

Enligt kyrkans prognoser minskar antalet medlemmar i hela kyrkan under åren 2022 – 2030 med cirka 10,4 procent på grund av den allt äldre åldersstrukturen och utträden ur kyrkan. Utvecklingen per stift varierar. Nykarleby församling förväntas ha 5 445 medlemmar år 2025 och 5 383 medlemmar år 2026 för att sjunka till 5 061 medlemmar år 2030. Antalet skattebetalande medlemmar förväntas ligga på 3 591 medlemmar år 2025 för att

sjunka till 3 389 medlemmar år 2030. Andelen skattebetalande medlemmar gentemot invånarantal förväntas sjunka från 51 % till 50 % år 2025 för att ligga på 48 % år 2030.



Trenden för kyrkoskatten var nedåtgående under perioden 2016 – 2018 medan den hölls relativt konstant under perioden 2019 – 2021. År 2022 såg vi en ökning av kyrkoskatten på 6,6 % vilket nästan kompensterade för den höga inflationen medan ökningen 2023 var hela 8,8 %. Prognosen för 2024 visar en ökning på 1,4 % medan 2025 igen ser bättre ut med en förväntad ökning på 7,4 %. Från och med 2026 ser utvecklingen måttlig ut med årliga ökningarna på mellan 1,0 % och 2,4 % fram till 2030. Den statliga finansieringen beräknas vara 157 895 euro år 2025 vilket är 5 819 euro mer än 2024.



Avskrivningar

Kyrkostyrelsens direktiv gällande krav på kortare avskrivningstider från och med år 2021 har för församlingens del gjort att avskrivningstiden för kyrkor och kapell minskat från 70 år till 60 år och för församlingshem från 40 år till 25 år. Detta har gjort att avskrivningarna på årsnivå ökar med drygt 53 000 euro. Renoveringen av Sankta Birgitta

kyrka kommer i tillägg att belasta resultatet med omkring 27 000 euro per år i form av nya avskrivningar från och med 2024.

Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna beräknas stiga ungefär i takt med levnadskostnadsindex. Efter några år med större avverkningar så kommer virkesintäkterna att normaliseras till omkring 70 000 euro per år, vilket Skogsvårdsföreningen i Österbotten har beräknat att är en hållbar nivå för att bibehålla värdet på församlingens skogar.

Verksamhetskostnader

Enligt budgetförslaget skulle verksamhetskostnaderna stiga ungefär i takt med inflationen om man inte beaktar planerna på att måla Nykarleby kyrkas fasad för 150 000 euro.

Av verksamhetskostnaderna (utan målning av kyrkan) består 56 % av personalkostnader. I budgetförslaget beräknas lönekostnaderna stiga med 2,2 % på grund av avtalsenliga ökningar. Lönebikostnaderna beräknas uppgå till 23,62 %.

Beräkningsgrunder för budgeten

I budgeten beräknas löner, inflation och energi öka enligt nedanstående tabell.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Löner	2,0 %	4,5 %	2,5 %	2,2 %	2,2 %	2,2 %
Inflation	7,2 %	4,3 %	1,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
Energi	4,5 %	15,0 %	3,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %

Lönebikostnaderna och diverse andra avgifter beräknas enligt nedanstående tabell:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Avgift till Kyrkans centralfond	6,5 %	6,5 %	6,5 %	6,5 %	6,5 %	6,5 %
Pensionsfonden	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %
Beskattningskostnader	3,2 %	3,2 %	3,2 %	3,2 %	3,2 %	3,2 %
Pensionsavgifter	21,0 %	21,0 %	21,0 %	21,0 %	21,0 %	21,0 %
Sjukförsäkringsavgift	1,55 %	1,53 %	1,16 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %
Arbetslöshetsförsäkring	0,45 %	0,52 %	0,27 %	0,27 %	0,27 %	0,27 %
Övriga arbetsgivaravgifter	0,80 %	0,70 %	0,70 %	0,60 %	0,60 %	0,60 %

Församlingsekonomin 2025 – 2027

För verksamhetsåret 2025 budgeteras ett överskott på 21 015,99 euro medan ekonomiplanerna för 2026 och 2027 visar ett överskott på 125 216,67 euro respektive ett underskott på 92 474,41 euro.

Sammanfattning

Det osäkra världsläget med högre inflation och osäkerhet innebär att Nykarleby församling måste förhålla sig restriktivt till nyinvesteringar andra än sådana som resulterar i kostnadsinbesparingar på sikt. Insatser som minskar på energiåtgången bör prioriteras. Förutsatt att verksamheten fortsätter enligt den utstakade modellen så kommer de största framtida utmaningarna att bestå av att hålla fastigheterna i skick. Renoveringen av Sankta Birgittas kyrka var mycket kostsam och belastar ekonomin under lång tid framöver. Församlingen har flera dyra fastighetsprojekt framför sig de närmaste åren. Församlingen har klarat av att hålla sig skuldfri vilket är ett av de bästa sätten att navigera sig fram under ekonomiskt turbulenta tider.



Nykarleby församling
BUDGET 2025

	BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
▼ Verksamhetsintäkter	-821.316,24	-766.840,00	-940.489,00	-851.670,70	-1.087.572,40
▪ Ersättningar	-2.134,00		-2.100,00	-2.142,00	-2.184,00
• Försäljningsintäkter	-12.409,09	-14.101,00	-10.070,00	-10.271,40	-10.472,80
▪ Avgiftsintäkter	-67.847,58	-66.264,00	-66.125,00	-67.011,30	-67.897,60
▪ Hyresintäkter	-44.318,73	-45.167,00	-48.540,00	-49.464,00	-50.388,00
• Skogsbruksintäkter	-19.596,78	-70.000,00	-70.000,00	-71.400,00	-72.800,00
▪ Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-74.156,01	-42.472,00	-22.800,00	-23.800,00	-24.200,00
▪ Understöd och bidrag	-4.067,52	-4.500,00	-4.700,00	-4.780,00	-4.860,00
▪ Övriga verksamhetsintäkter	-17.743,61	-150,00	-100,00	-102,00	-104,00
▪ Interna intäkter	-579.042,92	-524.186,00	-716.054,00	-622.700,00	-854.666,00
▼ Verksamhetskostnader	2.322.449,40	2.371.568,48	2.757.737,81	2.604.341,19	3.097.541,33
▼ Personalkostnader	941.101,88	1.056.200,38	1.082.601,28	1.103.857,27	1.125.112,25
• Löner och arvoden	766.302,42	846.419,12	879.114,28	896.343,67	913.574,05
• Lönebikostnader	178.485,59	209.781,26	206.999,00	211.095,60	215.192,20
• Rättelseposter för personalkostnader	-3.686,13		-3.512,00	-3.582,00	-3.654,00
▪ Köpta tjänster	404.075,74	390.223,00	435.144,00	441.729,48	450.311,96
▪ Hyreskostnader	25.391,32	29.038,00	20.343,00	20.744,16	21.147,32
▪ Interna hyreskostnader	579.042,92	524.186,10	712.003,53	622.688,00	854.655,00
▼ Material, förnödenheter och varor	258.626,44	261.577,00	388.783,00	294.491,50	523.705,00
• Inköp under räkenskapsperioden	258.626,44	261.577,00	388.783,00	294.491,50	523.705,00
• Beviljade bidrag	48.983,29	56.740,00	50.690,00	51.690,00	52.690,00
• Övriga verksamhetskostnader	65.227,81	53.604,00	68.173,00	69.140,78	69.919,80
• VERKSAMHETSBIDRAG	1.501.133,16	1.604.728,48	1.817.248,81	1.752.670,49	2.009.968,93
• Kyrkoskatteinkomster	-1.834.405,41	-1.790.000,00	-1.998.000,00	-2.037.960,00	-2.077.920,00
• Statlig finansiering	-151.991,04	-157.000,00	-157.895,00	-161.052,90	-164.210,80
• Beskattningskostnader	20.423,23	27.050,00	22.465,00	22.914,30	23.363,60
• Avgift till kyrkans fond	137.694,00	139.947,00	151.462,00	154.491,24	157.520,48
▼ Finansiella intäkter och kostnader	-49.102,22	3.900,00	400,00	417,00	449,00
• Ränteintäkter	-64,60	-3.000,00	-105,00	-98,00	-77,00
• Övriga finansiella intäkter	-43.031,94	0,00			
• Interna ränteintäkter	-106.923,90	-45.000,00	-106.924,00	-109.061,98	-111.240,96
• Nedskrivningar i placeringar	2.634,19				
• Återföringar av nedskrivningar i placeringar	-9.257,12				
• Räntekostnader	196,51	100,00	105,00	107,00	110,00
• Övriga finansiella kostnader	420,74	6.800,00	400,00	408,00	416,00
• Interna räntekostnader	106.923,90	45.000,00	106.924,00	109.061,98	111.240,96
• ÅRSBIDRAG	-376.248,28	-171.374,52	-164.319,19	-268.519,87	-50.828,79
▼ Avskrivningar och nedskrivningar	128.725,88	158.581,00	143.303,20	143.303,20	143.303,20
• Avskrivningar enligt plan	128.725,88	158.581,00	143.303,20	143.303,20	143.303,20
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-247.522,40	-12.793,52	-21.015,99	-125.216,67	92.474,41
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-247.522,40	-12.793,52	-21.015,99	-125.216,67	92.474,41



Nykarleby församling 2025
BUDGET per kostnadsställe

Resultatenhet ↕		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027	
1006010000	Resultaträkningsdel	▼ Verksamhetskostnader	4.582,00				
		▪ Köpta tjänster	4.582,00				
		▪ VERKSAMHETSBRIDRAG	4.582,00	0,00			
		▪ Kyrkoskatteinkomster	-1.834.405,41	-1.790.000,00	-1.998.000,00	-2.037.960,00	-2.077.920,00
		▪ Stellig finansiering	-151.991,04	-157.000,00	-157.895,00	-161.052,90	-164.210,80
		▪ Beskattningskostnader	20.423,23	27.050,00	22.465,00	22.914,30	23.363,60
		▪ Avgift till kyrkans fond	137.694,00	139.947,00	151.462,00	154.491,24	157.520,48
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	-156.488,21	2.100,00	-106.924,00	-109.061,98	-111.240,96
		▪ Ränteintäkter		-3.000,00			
		▪ Övriga finansiella intäkter	-43.031,94	0,00			
		▪ Interna ränteintäkter	-106.923,90	-45.000,00	-106.924,00	-109.061,98	-111.240,96
		▪ Nedskrivningar i placeringar	2.634,19				
		▪ Återföringar av nedskrivningar i placeringar	-9.257,12				
		▪ Räntekostnader	90,56	100,00			
		▪ Övriga finansiella kostnader		5.000,00			
		▪ Interna räntekostnader		45.000,00			
		▪ ÅRSBRIDRAG	-1.980.185,43	-1.777.903,00	-2.088.892,00	-2.130.669,34	-2.172.487,68
		▪ Interna överföringsposter	-158.117,23	-166.996,19	-158.117,00	-161.279,34	-164.441,68
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2.138.302,66	-1.944.899,19	-2.247.009,00	-2.291.948,68	-2.336.929,36
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2.138.302,66	-1.944.899,19	-2.247.009,00	-2.291.948,68	-2.336.929,36
1011010102	Kyrkofullmäktige	▼ Verksamhetsintäkter	-9,00	0,00			
		▪ Avgiftsintäkter	-9,00				
		▼ Verksamhetskostnader	25.750,83	27.822,28	31.785,00	30.800,22	34.699,44
		▼ Personalkostnader	15.710,31	17.660,90	19.761,00	20.110,22	20.459,44
		▪ Löner och arvoden	12.856,44	14.196,12	15.985,00	16.258,70	16.532,40
		▪ Lönebikostnader	2.853,87	3.464,78	3.776,00	3.851,52	3.927,04
		▪ Köpta tjänster	539,80	985,00	700,00	714,00	728,00
		▪ Interna hyreskostnader	8.802,72	8.361,38	10.824,00	9.466,00	12.992,00
		▼ Material, förmödenheter och varor	698,00	815,00	500,00	510,00	520,00
		▪ Inköp under räkenskapsperioden	698,00	815,00	500,00	510,00	520,00
		▪ VERKSAMHETSBRIDRAG	25.741,83	27.822,28	31.785,00	30.800,22	34.699,44
		▪ ÅRSBRIDRAG	25.741,83	27.822,28	31.785,00	30.800,22	34.699,44
		▪ Interna överföringsposter	-25.741,83	-27.822,28	-31.785,00	-30.800,00	-34.699,00
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,22	0,44
▪ RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,00	0,00	0,22	0,44		
1011010104	Kyrkorådet	▼ Verksamhetsintäkter	-15,00	-5,00			
		▪ Avgiftsintäkter	-15,00	-5,00			
		▼ Verksamhetskostnader	41.814,65	48.686,73	53.978,53	52.371,04	58.695,08
		▼ Personalkostnader	25.302,12	30.500,99	33.802,00	34.354,04	34.906,08
		▪ Löner och arvoden	20.811,23	24.642,80	27.344,00	27.766,88	28.189,76
		▪ Lönebikostnader	4.490,89	5.858,39	6.458,00	6.587,16	6.716,32
		▪ Köpta tjänster	1.465,39	1.902,00	1.770,00	1.805,40	1.840,80
		▪ Interna hyreskostnader	14.294,01	14.631,74	17.576,53	15.371,00	21.097,00
		▼ Material, förmödenheter och varor	453,13	1.352,00	530,00	540,60	551,20
		▪ Inköp under räkenskapsperioden	453,13	1.352,00	530,00	540,60	551,20
		▪ Beviljade bidrag	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
		▪ VERKSAMHETSBRIDRAG	41.799,65	48.681,73	53.978,53	52.371,04	58.695,08
		▪ ÅRSBRIDRAG	41.799,65	48.681,73	53.978,53	52.371,04	58.695,08
		▪ Interna överföringsposter	-41.799,65	-48.681,73	-53.979,00	-52.371,00	-58.695,00
▪ RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	-0,47	0,04	0,08		
▪ RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,00	-0,47	0,04	0,08		
1011050000	Ekonomiförvaltning	▼ Verksamhetsintäkter	-404,11	-175,00	-180,00	-183,60	-187,20
		▪ Avgiftsintäkter	-58,50	-25,00	-80,00	-81,60	-83,20

Resultatenhet ↕		SS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027			
1011050000	Ekonomiförvaltning	• Kollektor, insamlingar och donationsmedel	-170,61						
		• Övriga verksamhetsintäkter	-175,00	-150,00	-100,00	-102,00	-104,00		
		▼ Verksamhetskostnader	170.804,67	136.721,95	214.709,00	208.561,26	234.809,52		
		▼ Personalkostnader	90.871,44	92.263,13	103.793,00	105.868,86	107.944,72		
		• Löner och arvoden	72.714,99	73.872,86	83.962,00	85.641,24	87.320,48		
		• Lönebikostnader	18.156,45	18.390,27	19.831,00	20.227,62	20.624,24		
		• Köpta tjänster	29.001,34	172,00	30.720,00	31.334,40	31.948,80		
		• Hyreskostnader	404,54	398,00					
		• Interna hyreskostnader	58.388,22	41.088,82	71.796,00	62.790,00	86.180,00		
		▼ Material, förnödenheter och varor	338,33	473,00	200,00	204,00	208,00		
		• Inköp under räkenskapsperioden	338,33	473,00	200,00	204,00	208,00		
		• Övriga verksamhetskostnader	-8.199,20	2.327,00	8.200,00	8.364,00	8.528,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	170.400,56	136.546,95	214.529,00	208.377,66	234.622,32		
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	334,99	1.800,00	584,00	2.738,98	4.949,96		
		• Räntintäkter	-64,60		-105,00	-98,00	-77,00		
		• Räntekostnader	0,05		105,00	107,00	110,00		
		• Övriga finansiella kostnader	399,54	1.800,00	400,00	408,00	416,00		
		• Interna räntekostnader			184,00	2.321,98	4.500,96		
		• ÅRSBRIDRAG	170.735,55	138.346,95	215.113,00	211.116,64	239.572,28		
		• Interna överföringsposter	-170.400,56	-138.346,95	-208.925,00	-208.024,98	-225.937,16		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	334,99	0,00	6.188,00	3.091,66	13.635,12		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	334,99	0,00	6.188,00	3.091,66	13.635,12		
		1011050200	Personalförvaltning	▼ Verksamhetsintäkter	-3.845,54	-4.000,00	-4.000,00	-4.080,00	-4.160,00
				• Understöd och bidrag	-3.845,54	-4.000,00	-4.000,00	-4.080,00	-4.160,00
▼ Verksamhetskostnader	56.614,75			52.782,69	55.685,00	53.338,00	61.727,00		
▼ Personalkostnader	-3.566,45				-3.512,00	-3.582,00	-3.654,00		
• Lönebikostnader	-3.566,45				0,00	0,00	0,00		
• Rättsposter för personalkostnader					-3.512,00	-3.582,00	-3.654,00		
• Köpta tjänster	34.399,50			30.372,00	35.400,00	36.108,00	36.816,00		
• Interna hyreskostnader	19.353,31			15.862,69	23.797,00	20.812,00	28.565,00		
▼ Material, förnödenheter och varor	6.410,39			6.548,00					
• Inköp under räkenskapsperioden	6.410,39			6.548,00					
• Övriga verksamhetskostnader	18,00								
• VERKSAMHETSBRIDRAG	52.769,21			48.782,69	51.685,00	49.258,00	57.567,00		
▼ Finansiella intäkter och kostnader	81,54								
• Räntekostnader	81,54								
• ÅRSBRIDRAG	52.850,75			48.782,69	51.685,00	49.258,00	57.567,00		
• Interna överföringsposter	-52.769,21			-48.782,69	-55.197,00	-52.840,00	-61.221,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	81,54			0,00	-3.512,00	-3.582,00	-3.654,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	81,54			0,00	-3.512,00	-3.582,00	-3.654,00		
1011070000	Kyrkobokföring	▼ Verksamhetsintäkter	-3,00						
		• Avgiftsintäkter	-3,00						
		▼ Verksamhetskostnader	24.355,71	61.366,57	27.502,00	26.563,30	30.243,60		
		▼ Personalkostnader	3.885,41	4.165,18	4.765,00	4.860,30	4.955,60		
		• Löner och arvoden	3.104,62	3.334,96	3.855,00	3.932,10	4.009,20		
		• Lönebikostnader	780,79	830,22	910,00	928,20	946,40		
		• Köpta tjänster	12.047,15	38.538,00	12.500,00	12.750,00	13.000,00		
		• Hyreskostnader	97,34	221,00					
		• Interna hyreskostnader	8.325,81	18.442,39	10.237,00	8.953,00	12.288,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	24.352,71	61.366,57	27.502,00	26.563,30	30.243,60		
		• ÅRSBRIDRAG	24.352,71	61.366,57	27.502,00	26.563,30	30.243,60		
		• Interna överföringsposter	7.208,69	19.574,63	8.111,00	7.883,00	8.660,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	31.561,40	80.941,20	35.613,00	34.446,30	38.903,60				

Resultatenhet		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027	
1011070000	Kyrkobokföring	• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	31.561,40	80.941,20	35.613,00	34.446,30	38.903,60
1011080000	Kyrkoherdeämbetet	▼ Verksamhetsintäkter	-108,50				
		• Försäljningsintäkter	-83,00				
		• Avgiftsintäkter	-25,50				
		▼ Verksamhetskostnader	93.234,43	71.914,99	87.321,00	83.365,02	97.093,04
		▼ Personalkostnader	32.796,26	34.941,50	22.151,00	22.594,02	23.037,04
		• Löner och arvoden	26.323,05	27.976,82	17.919,00	18.277,38	18.635,76
		• Lönebikostnader	6.473,21	6.964,68	4.232,00	4.316,64	4.401,28
		• Köpta tjänster	23.870,27	10.536,00	25.850,00	26.367,00	26.884,00
		• Hyreskostnader	3.967,46	3.000,00			
		• Interna hyreskostnader	31.871,46	21.612,49	39.190,00	34.274,00	47.042,00
		▼ Material, förmödenheter och varor	598,98	1.685,00			
		• Inköp under räkenskapsperioden	598,98	1.685,00			
		• Övriga verksamhetskostnader	130,00	140,00	130,00	130,00	130,00
		• VERKSAMHETSBIDRAG	93.125,93	71.914,99	87.321,00	83.365,02	97.093,04
		• ÅRSBIDRAG	93.125,93	71.914,99	87.321,00	83.365,02	97.093,04
		• Interna överföringsposter	-93.125,93	-71.914,99	-87.321,00	-83.365,00	-97.093,00
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,02	0,04
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,00	0,00	0,02	0,04
1012010000	Gudstjänstlivet	▼ Verksamhetsintäkter	-61,47	-70,00	-70,00	-71,40	-72,80
		• Avgiftsintäkter	-61,47	-70,00	-70,00	-71,40	-72,80
		▼ Verksamhetskostnader	101.228,37	118.561,14	118.929,00	115.119,58	130.509,16
		▼ Personalkostnader	58.031,52	66.044,16	69.554,00	70.945,08	72.336,16
		• Löner och arvoden	46.715,57	52.879,97	56.380,00	57.507,60	58.635,20
		• Lönebikostnader	11.315,95	13.164,19	13.174,00	13.437,48	13.700,96
		• Köpta tjänster	3.694,02	6.681,00	4.535,00	4.625,70	4.716,40
		• Hyreskostnader	273,00	400,00	290,00	295,80	301,60
		• Interna hyreskostnader	34.604,12	35.630,98	42.550,00	37.213,00	51.075,00
		▼ Material, förmödenheter och varor	4.625,71	9.805,00	2.000,00	2.040,00	2.080,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	4.625,71	9.805,00	2.000,00	2.040,00	2.080,00
		• VERKSAMHETSBIDRAG	101.166,90	118.491,14	118.859,00	115.048,18	130.436,36
		• ÅRSBIDRAG	101.166,90	118.491,14	118.859,00	115.048,18	130.436,36
		• Interna överföringsposter	36.447,30	37.818,48	40.386,00	39.387,00	42.779,00
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	137.614,20	156.309,62	159.245,00	154.435,18	173.215,36
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	137.614,20	156.309,62	159.245,00	154.435,18	173.215,36
1012020000	Jordfästning	▼ Verksamhetsintäkter	-4.739,19	-4.670,00	-7.240,00	-7.384,80	-7.529,60
		• Försäljningsintäkter	-4.676,85	-4.600,00	-7.170,00	-7.313,40	-7.456,80
		• Avgiftsintäkter	-62,34	-70,00	-70,00	-71,40	-72,80
		▼ Verksamhetskostnader	63.209,62	63.417,21	73.110,00	70.707,82	80.294,64
		▼ Personalkostnader	39.824,38	42.626,54	44.191,00	45.074,82	45.958,64
		• Löner och arvoden	32.064,15	34.269,57	35.748,00	36.462,96	37.177,92
		• Lönebikostnader	7.760,23	8.356,97	8.443,00	8.611,86	8.780,72
		• Köpta tjänster	1.406,91	1.432,00	1.400,00	1.428,00	1.456,00
		• Interna hyreskostnader	21.607,71	19.058,67	26.569,00	23.236,00	31.892,00
		▼ Material, förmödenheter och varor	370,62	300,00	950,00	969,00	988,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	370,62	300,00	950,00	969,00	988,00
		• VERKSAMHETSBIDRAG	58.470,43	58.747,21	65.870,00	63.323,02	72.765,04
		• ÅRSBIDRAG	58.470,43	58.747,21	65.870,00	63.323,02	72.765,04
		• Interna överföringsposter	23.164,97	20.228,73	25.635,00	25.141,32	27.401,64
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	81.635,40	78.975,94	91.505,00	88.464,34	100.166,68
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	81.635,40	78.975,94	91.505,00	88.464,34	100.166,68
1012030000	Övr kyrkl. förrättn.	▼ Verksamhetsintäkter	-1.385,60	-969,00	-1.560,00	-1.591,20	-1.622,40
		• Försäljningsintäkter	-1.331,66	-917,00	-1.500,00	-1.530,00	-1.560,00

Resultatenhet			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027		
1012030000	Övr kyrkl. förrätn.	▪ Avgiftsintäkter	-53,94	-52,00	-60,00	-61,20	-62,40		
		▼ Verksamhetskostnader	62.527,98	62.098,70	72.679,00	70.309,92	79.800,84		
		▼ Personalkostnader	39.770,53	41.052,28	43.326,00	44.192,52	45.059,04		
		▪ Löner och arvoden	32.017,03	32.869,57	35.048,00	35.748,96	36.449,92		
		▪ Lönebikostnader	7.753,50	8.182,71	8.278,00	8.443,56	8.609,12		
		▪ Köpta tjänster	1.227,65	1.317,00	1.270,00	1.295,40	1.320,80		
		▪ Interna hyreskostnader	21.374,70	18.662,42	26.283,00	22.986,00	31.549,00		
		▼ Material, förmödenheter och varor	155,10	1.067,00	1.800,00	1.836,00	1.872,00		
		▪ Inköp under räkenskapsperioden	155,10	1.067,00	1.800,00	1.836,00	1.872,00		
		▪ VERKSAMHETSBIDRAG	61.142,38	61.129,70	71.119,00	68.718,72	78.178,44		
		▪ ÅRSBIDRAG	61.142,38	61.129,70	71.119,00	68.718,72	78.178,44		
		▪ Interna överföringsposter	22.956,57	19.808,17	25.401,00	24.913,56	27.151,12		
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	84.098,95	80.937,87	96.520,00	93.632,28	105.329,56		
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	84.098,95	80.937,87	96.520,00	93.632,28	105.329,56		
		1012040000	Vuxenarbete	▼ Verksamhetsintäkter	-2.927,51	-3.494,00	-2.470,00	-2.519,40	-2.568,80
				▪ Försäljningsintäkter	-1.354,40	-1.434,00	-1.400,00	-1.428,00	-1.456,00
				▪ Avgiftsintäkter	-1.104,66	-2.060,00	-1.070,00	-1.091,40	-1.112,80
▪ Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-468,45								
▼ Verksamhetskostnader	79.375,02			81.786,08	92.334,00	89.328,40	101.377,80		
▼ Personalkostnader	41.309,68			44.749,05	44.770,00	45.665,40	46.560,80		
▪ Löner och arvoden	33.205,96			35.829,48	36.217,00	36.941,34	37.665,68		
▪ Lönebikostnader	8.103,72			8.919,57	8.553,00	8.724,06	8.895,12		
▪ Köpta tjänster	2.838,30			2.958,00	5.250,00	5.355,00	5.460,00		
▪ Hyreskostnader	26,00			400,00					
▪ Interna hyreskostnader	27.133,73			24.579,03	33.364,00	29.179,00	40.049,00		
▼ Material, förmödenheter och varor	7.917,31			9.100,00	8.800,00	8.976,00	9.152,00		
▪ Inköp under räkenskapsperioden	7.917,31			9.100,00	8.800,00	8.976,00	9.152,00		
▪ Övriga verksamhetskostnader	150,00				150,00	153,00	156,00		
▪ VERKSAMHETSBIDRAG	76.447,51			78.292,08	89.864,00	86.809,00	98.809,00		
▪ ÅRSBIDRAG	76.447,51			78.292,08	89.864,00	86.809,00	98.809,00		
▪ Interna överföringsposter	28.093,05			26.088,02	31.167,00	30.538,06	33.336,12		
▪ RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	104.540,56	104.380,10	121.031,00	117.347,06	132.145,12				
▪ RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	104.540,56	104.380,10	121.031,00	117.347,06	132.145,12				
1012100000	Inform. och komm.	▼ Verksamhetsintäkter	-6,00						
		▪ Avgiftsintäkter	-6,00						
		▼ Verksamhetskostnader	101.276,71	97.305,24	112.885,00	108.950,28	124.225,56		
		▼ Personalkostnader	10.344,84	10.755,26	11.614,00	11.846,28	12.078,56		
		▪ Löner och arvoden	8.272,35	8.611,48	9.396,00	9.583,92	9.771,84		
		▪ Lönebikostnader	2.072,49	2.143,78	2.218,00	2.262,36	2.306,72		
		▪ Köpta tjänster	3.340,35	2.800,00	4.200,00	4.284,00	4.368,00		
		▪ Hyreskostnader	1.451,40	1.400,00	1.500,00	1.530,00	1.560,00		
		▪ Interna hyreskostnader	34.620,65	29.242,98	42.571,00	37.230,00	51.099,00		
		▼ Material, förmödenheter och varor	51.519,47	53.107,00	53.000,00	54.060,00	55.120,00		
		▪ Inköp under räkenskapsperioden	51.519,47	53.107,00	53.000,00	54.060,00	55.120,00		
		▪ VERKSAMHETSBIDRAG	101.270,71	97.305,24	112.885,00	108.950,28	124.225,56		
		▪ ÅRSBIDRAG	101.270,71	97.305,24	112.885,00	108.950,28	124.225,56		
		▪ Interna överföringsposter	31.132,58	31.038,30	34.920,00	34.075,28	37.452,56		
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	132.403,29	128.343,54	147.805,00	143.025,56	161.678,12		
		▪ RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	132.403,29	128.343,54	147.805,00	143.025,56	161.678,12		
		1012200000	Musik	▼ Verksamhetsintäkter	-19,57				
▪ Avgiftsintäkter	-19,50								
▪ Övriga verksamhetsintäkter	-0,07								
▼ Verksamhetskostnader	94.386,78			89.027,46	106.854,00	103.221,60	117.490,20		

Resultatenhet ↕			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
1012200000	Musik	▼ Personalkostnader	56.870,71	57.637,19	59.730,00	60.924,60	62.119,20
		• Löner och arvoden	47.575,74	46.148,70	48.319,00	49.285,38	50.251,76
		• Lönebikostnader	11.557,24	11.488,49	11.411,00	11.639,22	11.867,44
		• Rättelseposter för personalkostnader	-2.262,27				
		• Köpta tjänster	4.987,65	3.670,00	6.700,00	6.834,00	6.968,00
		• Interna hyreskostnader	32.265,38	26.755,27	39.674,00	34.698,00	47.623,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	227,92	930,00	750,00	765,00	780,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	227,92	930,00	750,00	765,00	780,00
		• Övriga verksamhetskostnader	35,12	35,00			
		• VERKSAMHETS BIDRAG	94.367,21	89.027,46	106.854,00	103.221,60	117.490,20
		• ÅRS BIDRAG	94.367,21	89.027,46	106.854,00	103.221,60	117.490,20
		• Interna överföringsposter	34.475,14	28.397,87	38.161,00	37.422,72	40.792,44
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	128.842,35	117.425,33	145.015,00	140.644,32	158.282,64
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	128.842,35	117.425,33	145.015,00	140.644,32	158.282,64
		1012310000	Dagklubb	▼ Verksamhetsintäkter	-2.343,10	-2.370,00	-2.350,00
• Avgiftsintäkter	-2.343,10			-2.370,00	-2.350,00	-2.397,00	-2.444,00
▼ Verksamhetskostnader	75.121,72			82.059,63	84.021,00	81.108,90	92.445,80
▼ Personalkostnader	44.277,45			49.108,39	46.945,00	47.883,90	48.822,80
• Löner och arvoden	36.275,69			39.319,90	37.976,00	38.735,52	39.495,04
• Lönebikostnader	8.049,90			9.788,49	8.969,00	9.148,38	9.327,76
• Rättelseposter för personalkostnader	-48,14						
• Köpta tjänster	682,66			980,00	1.250,00	1.275,00	1.300,00
• Hyreskostnader	2.563,62			5.850,00	2.850,00	2.907,00	2.964,00
• Interna hyreskostnader	25.679,77			24.661,24	31.576,00	27.615,00	37.903,00
▼ Material, förnödenheter och varor	1.918,22			1.460,00	1.400,00	1.428,00	1.456,00
• Inköp under räkenskapsperioden	1.918,22			1.460,00	1.400,00	1.428,00	1.456,00
• VERKSAMHETS BIDRAG	72.778,62			79.689,63	81.671,00	78.711,90	90.001,80
• ÅRS BIDRAG	72.778,62			79.689,63	81.671,00	78.711,90	90.001,80
• Interna överföringsposter	27.410,61			26.175,27	30.343,00	29.755,32	32.436,64
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	100.189,23			105.864,90	112.014,00	108.467,22	122.438,44
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	100.189,23			105.864,90	112.014,00	108.467,22	122.438,44
1012330000	Minior- och junior			▼ Verksamhetsintäkter	-9.440,07	-5.310,00	-7.410,00
		• Ersättningar	-2.134,00		-2.100,00	-2.142,00	-2.184,00
		• Avgiftsintäkter	-6.869,02	-5.310,00	-5.310,00	-5.416,00	-5.522,00
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-437,05				
		▼ Verksamhetskostnader	72.407,11	72.996,92	91.914,00	89.325,58	100.471,16
		▼ Personalkostnader	29.604,80	33.564,28	37.029,00	37.769,58	38.510,16
		• Löner och arvoden	23.865,10	26.874,11	29.955,00	30.554,10	31.153,20
		• Lönebikostnader	5.739,70	6.690,17	7.074,00	7.215,48	7.356,96
		• Köpta tjänster	10.357,55	10.670,00	19.500,00	19.890,00	20.280,00
		• Hyreskostnader	830,18	1.725,00	850,00	867,00	884,00
		• Interna hyreskostnader	24.751,80	21.937,64	30.435,00	26.617,00	36.533,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	6.862,78	5.100,00	4.100,00	4.182,00	4.264,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	6.862,78	5.100,00	4.100,00	4.182,00	4.264,00
		• VERKSAMHETS BIDRAG	62.967,04	67.686,92	84.504,00	81.767,58	92.765,16
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	15,20				
		• Övriga finansiella kostnader	15,20				
		• ÅRS BIDRAG	62.982,24	67.686,92	84.504,00	81.767,58	92.765,16
		• Interna överföringsposter	24.817,30	23.284,47	27.598,00	27.017,80	29.536,60
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	87.799,54	90.971,39	112.102,00	108.785,38	122.301,76		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	87.799,54	90.971,39	112.102,00	108.785,38	122.301,76		
1012340000	Scouting	▼ Verksamhetsintäkter	-1,00				
		• Avgiftsintäkter	-1,00				

Resultatenhet ↕			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
1012340000	Scouting	▼ Verksamhetskostnader	6.733,25	7.047,18	7.281,00	7.015,02	8.026,04
		▼ Personalkostnader	4.259,69	4.579,30	4.301,00	4.387,02	4.473,04
		▪ Löner och arvoden	3.403,90	3.666,54	3.480,00	3.549,60	3.619,20
		▪ Lönebikostnader	855,79	912,76	821,00	837,42	853,84
		▪ Köpta tjänster	27,25				
		▪ Interna hyreskostnader	2.301,71	2.117,88	2.830,00	2.475,00	3.397,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	144,60	350,00	150,00	153,00	156,00
		▪ Inköp under räkenskapsperioden	144,60	350,00	150,00	153,00	156,00
		• VERKSAMHETS BIDRAG	6.732,25	7.047,18	7.281,00	7.015,02	8.026,04
		• ÅRS BIDRAG	6.732,25	7.047,18	7.281,00	7.015,02	8.026,04
		▪ Interna överföringsposter	2.478,59	2.247,90	2.742,00	2.690,28	2.931,56
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	9.210,84	9.295,08	10.023,00	9.705,30	10.957,60
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	9.210,84	9.295,08	10.023,00	9.705,30	10.957,60
		1012350000	Konfirmandarbete	▼ Verksamhetsintäkter	-15.223,61	-15.180,00	-15.280,00
• Avgiftsintäkter	-15.223,61			-15.180,00	-15.280,00	-15.585,60	-15.891,20
▼ Verksamhetskostnader	172.391,56			176.200,62	183.720,00	176.855,14	202.688,28
▼ Personalkostnader	48.635,29			53.257,34	56.467,00	57.596,34	58.725,68
▪ Löner och arvoden	39.191,00			42.641,87	46.061,00	46.982,22	47.903,44
▪ Lönebikostnader	9.444,29			10.615,47	10.406,00	10.614,12	10.822,24
▪ Köpta tjänster	59.353,97			66.240,00	54.790,00	55.885,80	56.981,60
▪ Interna hyreskostnader	58.930,70			52.953,28	72.463,00	63.373,00	86.981,00
▼ Material, förnödenheter och varor	5.041,60			3.750,00			
▪ Inköp under räkenskapsperioden	5.041,60			3.750,00			
• Övriga verksamhetskostnader	430,00						
• VERKSAMHETS BIDRAG	157.167,95			161.020,62	168.440,00	161.269,54	186.797,08
• ÅRS BIDRAG	157.167,95			161.020,62	168.440,00	161.269,54	186.797,08
▪ Interna överföringsposter	56.533,04			56.204,24	63.081,00	61.675,46	67.568,92
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	213.700,99	217.224,86	231.521,00	222.945,00	254.366,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	213.700,99	217.224,86	231.521,00	222.945,00	254.366,00		
1012360000	Ungdomsarbete	▼ Verksamhetsintäkter	-3.630,99	-1.700,00	-1.840,00	-1.876,80	-1.913,60
		• Avgiftsintäkter	-2.261,36	-1.700,00	-1.840,00	-1.876,80	-1.913,60
		• Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-1.369,63				
		▼ Verksamhetskostnader	83.432,37	113.701,44	118.870,00	116.147,00	129.248,00
		▼ Personalkostnader	42.908,04	69.780,94	71.500,00	72.930,00	74.360,00
		▪ Löner och arvoden	35.313,68	56.212,70	57.839,00	58.995,78	60.152,56
		▪ Lönebikostnader	8.651,96	13.568,24	13.661,00	13.934,22	14.207,44
		• Rättelseposter för personalkostnader	-1.057,60				
		• Köpta tjänster	8.648,24	7.000,00	10.400,00	10.608,00	10.816,00
		• Hyreskostnader	611,78	600,00			
		• Interna hyreskostnader	28.520,70	34.170,50	35.070,00	30.671,00	42.096,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	2.593,61	2.150,00	1.900,00	1.938,00	1.976,00
		▪ Inköp under räkenskapsperioden	2.593,61	2.150,00	1.900,00	1.938,00	1.976,00
		• Övriga verksamhetskostnader	150,00				
• VERKSAMHETS BIDRAG	79.801,38	112.001,44	117.030,00	114.270,20	127.334,40		
▼ Finansiella intäkter och kostnader	6,00						
• Övriga finansiella kostnader	6,00						
• ÅRS BIDRAG	79.807,38	112.001,44	117.030,00	114.270,20	127.334,40		
▪ Interna överföringsposter	29.782,63	36.268,34	33.022,00	32.362,84	35.313,68		
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	109.590,01	148.269,78	150.052,00	146.633,04	162.648,08		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	109.590,01	148.269,78	150.052,00	146.633,04	162.648,08		
1012380000	Familjearbete	▼ Verksamhetsintäkter	-1.508,59	-839,00	-800,00	-816,00	-832,00
		• Avgiftsintäkter	-892,55	-839,00	-800,00	-816,00	-832,00
		• Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-614,50				

Resultatenhet		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027			
1012380000	Familjearbete	• Övriga verksamhetsintäkter	-1,54						
		▼ Verksamhetskostnader	27.644,45	35.541,55	39.040,00	38.130,40	42.464,80		
		▼ Personalkostnader	12.477,87	19.282,45	22.150,00	22.593,00	23.036,00		
		• Löner och arvoden	10.027,28	15.442,98	17.919,00	18.277,38	18.635,76		
		• Lönebikostnader	2.450,59	3.839,47	4.231,00	4.315,62	4.400,24		
		• Köpta tjänster	202,77	250,00	250,00	255,00	260,00		
		• Hyreskostnader	1.411,76	1.830,00	1.820,00	1.856,40	1.892,80		
		• Interna hyreskostnader	9.450,04	10.429,10	11.620,00	10.162,00	13.948,00		
		▼ Material, förnödenheter och varor	4.099,83	3.750,00	3.200,00	3.264,00	3.328,00		
		• Inköp under räkenskapsperioden	4.099,83	3.750,00	3.200,00	3.264,00	3.328,00		
		• Övriga verksamhetskostnader	2,18						
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	26.135,86	34.702,55	38.240,00	37.314,40	41.632,80		
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	24,36						
		• Räntekostnader	24,36						
		• ÅRSBRIDRAG	26.160,22	34.702,55	38.240,00	37.314,40	41.632,80		
		• Interna överföringsposter	9.586,10	11.069,38	10.651,00	10.430,06	11.396,12		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	35.746,32	45.771,93	48.891,00	47.744,46	53.028,92		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	35.746,32	45.771,93	48.891,00	47.744,46	53.028,92		
		1012410000	Diakoni	▼ Verksamhetsintäkter	-16.383,96	-15.333,00	-295,00	-300,90	-306,80
				• Försäljningsintäkter	-417,00				
• Avgiftsintäkter	-314,64			-133,00	-295,00	-300,90	-306,80		
• Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-15.652,32			-15.200,00					
▼ Verksamhetskostnader	157.668,83			162.554,33	169.608,00	162.960,66	186.219,32		
▼ Personalkostnader	74.888,98			78.532,15	75.393,00	76.900,86	78.408,72		
• Löner och arvoden	60.092,03			62.878,80	60.989,00	62.208,78	63.428,56		
• Lönebikostnader	14.796,95			15.653,35	14.404,00	14.692,08	14.980,16		
• Köpta tjänster	4.921,48			6.450,00	4.000,00	4.080,00	4.160,00		
• Hyreskostnader	695,03			400,00	400,00	408,00	416,00		
• Interna hyreskostnader	53.897,85			48.852,18	66.275,00	57.961,00	79.553,00		
▼ Material, förnödenheter och varor	3.428,60			2.320,00	3.540,00	3.610,80	3.681,60		
• Inköp under räkenskapsperioden	3.428,60			2.320,00	3.540,00	3.610,80	3.681,60		
• Beviljade bidrag	19.836,89			26.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
• VERKSAMHETSBRIDRAG	141.284,87			147.221,33	169.313,00	162.659,76	185.912,52		
• ÅRSBRIDRAG	141.284,87			147.221,33	169.313,00	162.659,76	185.912,52		
• Interna överföringsposter	54.926,81			51.851,37	55.008,00	59.749,90	65.271,80		
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	196.211,68	199.072,70	224.321,00	222.409,66	251.184,32				
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	196.211,68	199.072,70	224.321,00	222.409,66	251.184,32				
1012410702	GA-insamling	▼ Verksamhetsintäkter	-804,05	-2.900,00	-800,00	-800,00	-800,00		
		• Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-804,05	-2.900,00	-800,00	-800,00	-800,00		
		▼ Verksamhetskostnader	0,00	2.300,00					
		• Köpta tjänster	0,00	1.400,00					
		▼ Material, förnödenheter och varor	0,00	60,00					
		• Inköp under räkenskapsperioden	0,00	60,00					
		• Beviljade bidrag		840,00					
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	-804,05	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00		
		• ÅRSBRIDRAG	-804,05	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-804,05	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-804,05	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00				
1012420000	Famijerådgivning	▼ Verksamhetskostnader	23.940,11	25.018,88	26.063,00	25.120,00	28.720,00		
		• Köpta tjänster	15.756,37	17.500,00	16.000,00	16.320,00	16.640,00		
		• Interna hyreskostnader	8.183,74	7.518,88	10.063,00	8.800,00	12.080,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	23.940,11	25.018,88	26.063,00	25.120,00	28.720,00		
		• ÅRSBRIDRAG	23.940,11	25.018,88	26.063,00	25.120,00	28.720,00		

Resultatenhet		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027	
1012420000	Familjerådgivning	• Interna överföringsposter	7.085,68	7.980,49	7.973,00	7.770,82	8.557,64
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	31.025,79	32.999,37	34.036,00	32.890,82	37.277,64
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	31.025,79	32.999,37	34.036,00	32.890,82	37.277,64
1012430000	Sjukhussjälavård	▼ Verksamhetskostnader	18.819,00	19.300,28	23.910,00	23.238,00	26.135,00
		• Köpta tjänster	12.385,87	13.500,00	16.000,00	16.320,00	16.640,00
		• interna hyreskostnader	6.433,13	5.800,28	7.910,00	6.918,00	9.495,00
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	18.819,00	19.300,28	23.910,00	23.238,00	26.135,00
		• ÅRSBRIDRAG	18.819,00	19.300,28	23.910,00	23.238,00	26.135,00
		• Interna överföringsposter	5.569,96	6.156,38	6.267,00	6.108,94	6.726,88
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	24.388,96	25.456,66	30.177,00	29.346,94	32.861,88
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	24.388,96	25.456,66	30.177,00	29.346,94	32.861,88
1012550000	Själavård	▼ Verksamhetsintäkter	-48,40				
		• Avgiftsintäkter	-48,40				
		▼ Verksamhetskostnader	64.137,30	65.262,18	72.779,00	70.313,40	80.013,80
		▼ Personalkostnader	41.283,07	44.749,05	44.770,00	45.665,40	46.560,80
		• Löner och arvoden	33.185,72	35.829,48	36.217,00	36.941,34	37.665,68
		• Lönebikostnader	8.097,35	8.919,57	8.553,00	8.724,06	8.895,12
		• Köpta tjänster	926,83	900,00	1.050,00	1.071,00	1.092,00
		• Interna hyreskostnader	21.924,83	19.613,13	26.959,00	23.577,00	32.361,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	2,57				
		• Inköp under räkenskapsperioden	2,57				
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	64.088,90	65.262,18	72.779,00	70.313,40	80.013,80
		• ÅRSBRIDRAG	64.088,90	65.262,18	72.779,00	70.313,40	80.013,80
		• Interna överföringsposter	23.580,20	20.817,25	26.089,00	25.588,48	27.884,96
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	87.669,10	86.079,43	98.868,00	95.901,88	107.898,76
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	87.669,10	86.079,43	98.868,00	95.901,88	107.898,76
1012600000	Mission	▼ Verksamhetsintäkter	-17.242,44	-15.600,00	-22.000,00	-23.000,00	-23.400,00
		• Försäljningsintäkter	-13,00				
		• Avgiftsintäkter	-1,00	-600,00			
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-17.228,44	-15.000,00	-22.000,00	-23.000,00	-23.400,00
		▼ Verksamhetskostnader	45.624,27	43.895,37	50.290,00	49.067,26	56.497,52
		▼ Personalkostnader	6.401,11	6.633,57	6.748,00	6.882,96	7.017,92
		• Löner och arvoden	5.176,73	5.311,34	5.441,00	5.549,82	5.658,64
		• Lönebikostnader	1.224,38	1.322,23	1.307,00	1.333,14	1.359,28
		• Köpta tjänster	191,86	900,00	900,00	918,00	936,00
		• Hyreskostnader	1.031,00	350,00	565,00	576,30	587,60
		• Interna hyreskostnader	15.596,30	13.191,80	19.177,00	16.772,00	23.020,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	1.157,60	820,00	900,00	918,00	936,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	1.157,60	820,00	900,00	918,00	936,00
		• Beviljade bidrag	21.246,40	22.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	28.381,83	28.295,37	28.290,00	26.067,26	33.097,52
		• ÅRSBRIDRAG	28.381,83	28.295,37	28.290,00	26.067,26	33.097,52
		• Interna överföringsposter	14.210,70	14.001,69	15.922,00	15.489,00	16.963,00
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	42.592,53	42.297,06	44.212,00	41.556,26	50.060,52
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	42.592,53	42.297,06	44.212,00	41.556,26	50.060,52
1012700000	Int.nationell diakoni	▼ Verksamhetsintäkter	-4,00	-4.500,00			
		• Avgiftsintäkter	-4,00				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel		-4.500,00			
		▼ Verksamhetskostnader	19.588,98	19.119,64	21.932,00	21.172,96	24.128,92
		▼ Personalkostnader	12.835,14	13.223,65	13.698,00	13.971,96	14.245,92
		• Löner och arvoden	10.319,14	10.587,86	11.082,00	11.303,64	11.525,28
		• Lönebikostnader	2.516,00	2.635,79	2.616,00	2.668,32	2.720,64
		• Köpta tjänster	57,50	150,00			

Resultatenhet ↕			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027		
1012700000	Int.nationel diakoni	• Interna hyreskostnader	6.696,34	5.745,99	8.234,00	7.201,00	9.883,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	19.584,98	14.619,64	21.932,00	21.172,96	24.128,92		
		• ÅRSBRIDRAG	19.584,98	14.619,64	21.932,00	21.172,96	24.128,92		
		• Interna överföringsposter	7.224,79	6.098,76	7.992,00	7.839,76	8.542,52		
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	26.809,77	20.718,40	29.924,00	29.012,72	32.671,44		
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	26.809,77	20.718,40	29.924,00	29.012,72	32.671,44		
1012900000	Övr. Församlingsarb.	▼ Verksamhetskostnader	11.801,33	10.865,34	13.350,00	12.728,00	14.344,00		
		• Interna hyreskostnader	4.034,19	3.265,34	4.960,00	4.338,00	5.954,00		
		▼ Material, förnödenheter och varor	167,14						
		• Inköp under räkenskapsperioden	167,14						
		• Beviljade bidrag	7.600,00	7.600,00	8.390,00	8.390,00	8.390,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	11.801,33	10.865,34	13.350,00	12.728,00	14.344,00		
		• ÅRSBRIDRAG	11.801,33	10.865,34	13.350,00	12.728,00	14.344,00		
		• Interna överföringsposter	3.492,90	3.465,81	3.931,00	3.820,00	4.197,00		
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	15.294,23	14.331,15	17.281,00	16.548,00	18.541,00		
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	15.294,23	14.331,15	17.281,00	16.548,00	18.541,00		
1014030420	Begravn.platsf. Nkby	▼ Verksamhetsintäkter	-4.701,98	-4.800,00	-5.500,00	-5.596,00	-5.692,00		
		• Avgiftsintäkter	-4.480,00	-4.300,00	-4.800,00	-4.896,00	-4.992,00		
		• Understöd och bidrag	-221,98	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00		
		▼ Verksamhetskostnader	55.501,26	57.339,54	57.381,00	58.528,62	59.676,24		
		▼ Personalkostnader	34.002,48	37.899,54	38.021,00	38.781,42	39.541,84		
		• Löner och arvoden	28.690,32	30.345,24	30.757,00	31.372,14	31.987,28		
		• Lönebikostnader	5.312,16	7.554,30	7.264,00	7.409,28	7.554,56		
		• Köpta tjänster	10.462,00	7.630,00	7.720,00	7.874,40	8.028,80		
		• Hyreskostnader	125,30	120,00	120,00	122,40	124,80		
		▼ Material, förnödenheter och varor	10.793,54	11.690,00	11.520,00	11.750,40	11.980,80		
		• Inköp under räkenskapsperioden	10.793,54	11.690,00	11.520,00	11.750,40	11.980,80		
		• Övriga verksamhetskostnader	117,94						
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	50.799,28	52.539,54	51.881,00	52.932,62	53.984,24		
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	3.641,82		3.642,00	3.642,00	3.642,00		
		• Interna räntekostnader	3.641,82		3.642,00	3.642,00	3.642,00		
		• ÅRSBRIDRAG	54.441,10	52.539,54	55.523,00	56.574,62	57.626,24		
		▼ Avskrivningar och nedskrivningar	20.006,12	20.006,00	20.006,00	20.006,00	20.006,00		
		• Avskrivningar enligt plan	20.006,12	20.006,00	20.006,00	20.006,00	20.006,00		
		• Interna överföringsposter	27.434,74	18.299,83	30.483,00	29.851,28	32.617,56		
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	101.881,96	90.845,37	106.012,00	106.431,90	110.249,80		
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	101.881,96	90.845,37	106.012,00	106.431,90	110.249,80		
		1014030421	Begravn.platsf. Mla	▼ Verksamhetsintäkter	-2.689,00	-3.000,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00
				• Avgiftsintäkter	-2.689,00	-3.000,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00
				▼ Verksamhetskostnader	36.617,55	47.331,06	43.455,00	44.324,10	45.193,20
▼ Personalkostnader	22.696,13			28.221,06	28.835,00	29.411,70	29.988,40		
• Löner och arvoden	18.870,54			22.595,92	23.327,00	23.793,54	24.260,08		
• Lönebikostnader	3.825,59			5.625,14	5.508,00	5.618,16	5.728,32		
• Köpta tjänster	7.153,29			11.560,00	6.870,00	7.007,40	7.144,80		
• Hyreskostnader	167,04				300,00	306,00	312,00		
▼ Material, förnödenheter och varor	6.569,62			7.450,00	7.450,00	7.599,00	7.748,00		
• Inköp under räkenskapsperioden	6.569,62			7.450,00	7.450,00	7.599,00	7.748,00		
• Övriga verksamhetskostnader	31,47			100,00					
• VERKSAMHETSBRIDRAG	33.928,55			44.331,06	40.555,00	41.424,10	42.293,20		
• ÅRSBRIDRAG	33.928,55			44.331,06	40.555,00	41.424,10	42.293,20		
• Interna överföringsposter	13.476,78			15.105,64	14.910,00	14.623,58	15.936,16		
• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	47.405,33			59.436,70	55.465,00	56.047,68	58.229,36		
• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	47.405,33			59.436,70	55.465,00	56.047,68	58.229,36		

Resultatenhet		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027	
1014030422 Begravn.platsf. Jpo	Verksamhetsintäkter	-940,00	-500,00	-1.100,00	-1.122,00	-1.144,00	
	• Avgiftsintäkter	-940,00	-500,00	-1.100,00	-1.122,00	-1.144,00	
	Verksamhetskostnader	18.019,88	30.876,50	25.846,00	26.362,92	26.879,84	
	▼ Personalkostnader	12.664,59	16.376,50	16.576,00	16.907,52	17.239,04	
	• Löner och arvoden	10.856,41	13.112,27	13.410,00	13.678,20	13.946,40	
	• Lönebikostnader	1.808,18	3.264,23	3.166,00	3.229,32	3.292,64	
	• Köpta tjänster	3.281,76	3.280,00	6.070,00	6.191,40	6.312,80	
	• Hyreskostnader	231,19	140,00	100,00	102,00	104,00	
	▼ Material, förnödenheter och varor	1.768,92	11.080,00	3.100,00	3.162,00	3.224,00	
	• Inköp under räkenskapsperioden	1.768,92	11.080,00	3.100,00	3.162,00	3.224,00	
	• Övriga verksamhetskostnader	73,42					
	• VERKSAMHETSBI DRAG	17.079,88	30.376,50	24.746,00	25.240,92	25.735,84	
	• ÅRSBI DRAG	17.079,88	30.376,50	24.746,00	25.240,92	25.735,84	
	• Interna överföringsposter	6.843,93	9.854,19	7.555,00	7.416,60	8.070,20	
	• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	23.923,81	40.230,69	32.301,00	32.657,52	33.806,04	
	• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	23.923,81	40.230,69	32.301,00	32.657,52	33.806,04	
	1014040000 Eg. begravningsväs.	Verksamhetsintäkter	-2.553,00	-2.200,00	-3.200,00	-3.264,00	-3.328,00
• Avgiftsintäkter		-2.553,00	-2.200,00	-3.200,00	-3.264,00	-3.328,00	
Verksamhetskostnader		11.697,40	11.838,65	12.106,00	12.348,12	12.590,24	
▼ Personalkostnader		11.172,25	11.323,65	11.906,00	12.144,12	12.382,24	
• Löner och arvoden		8.995,85	9.066,58	9.632,00	9.824,64	10.017,28	
• Lönebikostnader		2.176,40	2.257,07	2.274,00	2.319,48	2.364,96	
• Köpta tjänster		525,15	515,00	200,00	204,00	208,00	
• VERKSAMHETSBI DRAG		9.144,40	9.638,65	8.906,00	9.084,12	9.262,24	
• ÅRSBI DRAG		9.144,40	9.638,65	8.906,00	9.084,12	9.262,24	
• Interna överföringsposter		4.702,23	3.778,29	5.171,00	5.083,20	5.518,40	
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT		13.846,63	13.416,94	14.077,00	14.167,32	14.780,64	
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)		13.846,63	13.416,94	14.077,00	14.167,32	14.780,64	
1014050410 Gravskötsetavl. Nkby		Verksamhetsintäkter	-9.382,70	-9.700,00	-9.500,00	-9.500,00	-9.500,00
		• Avgiftsintäkter	-9.382,70	-9.700,00	-9.500,00	-9.500,00	-9.500,00
		Verksamhetskostnader	12.020,54	9.091,09	9.850,00	9.850,00	9.850,00
		▼ Personalkostnader	9.996,74	7.181,09	7.300,00	7.300,00	7.300,00
		• Löner och arvoden	8.276,18	5.749,73	5.906,00	5.906,00	5.906,00
	• Lönebikostnader	1.720,56	1.431,36	1.394,00	1.394,00	1.394,00	
	• Köpta tjänster	1.844,12	1.570,00	500,00	500,00	500,00	
	• Hyreskostnader	179,68	290,00	300,00	300,00	300,00	
	▼ Material, förnödenheter och varor		50,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	
	• Inköp under räkenskapsperioden		50,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	
	• VERKSAMHETSBI DRAG	2.637,84	-608,91	350,00	350,00	350,00	
	• ÅRSBI DRAG	2.637,84	-608,91	350,00	350,00	350,00	
	• Interna överföringsposter	4.712,38	2.901,41	5.192,00	5.100,14	5.542,28	
	• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	7.350,22	2.292,50	5.542,00	5.450,14	5.892,28	
	• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	7.350,22	2.292,50	5.542,00	5.450,14	5.892,28	
	1014050411 Gravskötsetavl. Mla	Verksamhetsintäkter	-8.127,10	-9.800,00	-8.000,00	-8.160,00	-8.320,00
		• Avgiftsintäkter	-8.127,10	-9.800,00	-8.000,00	-8.160,00	-8.320,00
Verksamhetskostnader		7.777,44	7.325,12	6.428,00	6.556,56	6.685,12	
▼ Personalkostnader		6.235,71	6.175,12	6.428,00	6.556,56	6.685,12	
• Löner och arvoden		5.002,12	4.944,27	5.200,00	5.304,00	5.408,00	
• Lönebikostnader		1.233,59	1.230,85	1.228,00	1.252,56	1.277,12	
• Köpta tjänster		1.541,73	1.150,00				
• VERKSAMHETSBI DRAG		-349,66	-2.474,88	-1.572,00	-1.603,44	-1.634,88	
• ÅRSBI DRAG		-349,66	-2.474,88	-1.572,00	-1.603,44	-1.634,88	
• Interna överföringsposter		2.999,86	2.337,80	3.308,00	3.248,70	3.532,40	

Resultatenhet			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
1014050411	Gravskötselavt. Mla	• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2.650,20	-137,08	1.736,00	1.645,26	1.897,52
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2.650,20	-137,08	1.736,00	1.645,26	1.897,52
1014050412	Gravskötselavt. Jpo	▼ Verksamhetsintäkter	-10.272,19	-8.350,00	-9.400,00	-9.400,00	-9.400,00
		• Avgiftsintäkter	-10.272,19	-8.350,00	-9.400,00	-9.400,00	-9.400,00
		▼ Verksamhetskostnader	5.455,20	5.301,98	5.251,00	5.251,00	5.251,00
		▼ Personalkostnader	3.936,93	3.851,98	3.951,00	3.951,00	3.951,00
		• Löner och arvoden	3.181,28	3.068,17	3.197,00	3.197,00	3.197,00
		• Lönebikostnader	755,65	783,81	754,00	754,00	754,00
		• Köpta tjänster	45,33	150,00			
		▼ Material, förnödenheter och varor	1.472,94	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	1.472,94	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		• VERKSAMHETSBIDRAG	-4.816,99	-3.048,02	-4.149,00	-4.149,00	-4.149,00
		• ÅRSBIDRAG	-4.816,99	-3.048,02	-4.149,00	-4.149,00	-4.149,00
		• Interna överföringsposter	2.054,99	1.692,12	2.270,00	2.227,32	2.424,64
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2.762,00	-1.355,90	-1.879,00	-1.921,68	-1.724,36
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2.762,00	-1.355,90	-1.879,00	-1.921,68	-1.724,36
1015020510	Kyrka, Nykarleby	▼ Verksamhetsintäkter	-153.907,77	-106.043,00	-263.389,00	-179.513,00	-405.839,00
		• Hyresintäkter			-1.000,00	-1.020,00	-1.040,00
		• Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-600,00				
		• Interna intäkter	-153.307,77	-106.043,00	-262.389,00	-178.493,00	-404.799,00
		▼ Verksamhetskostnader	51.632,45	56.365,68	221.262,00	137.385,86	363.711,80
		▼ Personalkostnader	4.788,64	8.834,68	9.153,00	9.335,22	9.518,44
		• Löner och arvoden	3.871,63	7.073,72	7.442,00	7.590,00	7.739,00
		• Lönebikostnader	917,01	1.760,96	1.711,00	1.745,22	1.779,44
		• Köpta tjänster	20.087,03	22.733,00	27.512,00	28.062,24	28.612,48
		• Hyreskostnader	694,40	500,00	500,00	510,00	520,00
		▼ Material, förnödenheter och varor	20.995,37	19.540,00	179.070,00	94.451,40	319.832,80
		• Inköp under räkenskapsperioden	20.995,37	19.540,00	179.070,00	94.451,40	319.832,80
		• Övriga verksamhetskostnader	5.067,01	4.758,00	5.027,00	5.027,00	5.228,08
		• VERKSAMHETSBIDRAG	-102.275,32	-49.677,32	-42.127,00	-42.127,14	-42.127,20
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	75.340,08		75.340,00	75.340,00	75.340,00
		• Interna räntekostnader	75.340,08		75.340,00	75.340,00	75.340,00
		• ÅRSBIDRAG	-26.935,24	-49.677,32	33.213,00	33.212,86	33.212,80
		▼ Avskrivningar och nedskrivningar	26.535,56	49.677,00	41.727,20	41.727,20	41.727,20
		• Avskrivningar enligt plan	26.535,56	49.677,00	41.727,20	41.727,20	41.727,20
		• Interna överföringsposter	399,68		400,00	400,00	400,00
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	-0,32	75.340,20	75.340,06	75.340,00
• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	-0,32	75.340,20	75.340,06	75.340,00		
1015020511	Kyrka, Munsala	▼ Verksamhetsintäkter	-95.455,08	-73.239,00	-101.237,00	-88.915,00	-90.094,00
		• Avgiftsintäkter	-3,00				
		• Hyresintäkter	-1.854,85	-700,00	-700,00	-714,00	-728,00
		• Interna intäkter	-93.597,23	-72.539,00	-100.537,00	-88.201,00	-89.366,00
		▼ Verksamhetskostnader	73.782,49	62.845,06	79.565,00	67.243,30	68.421,60
		▼ Personalkostnader	3.961,77	8.471,06	8.713,00	8.887,26	9.061,52
		• Löner och arvoden	3.166,08	6.782,58	7.048,00	7.188,96	7.329,92
		• Lönebikostnader	795,69	1.688,48	1.665,00	1.698,30	1.731,60
		• Köpta tjänster	26.312,21	29.550,00	30.657,00	31.270,14	31.883,28
		▼ Material, förnödenheter och varor	37.858,12	19.550,00	34.545,00	21.435,90	21.826,80
		• Inköp under räkenskapsperioden	37.858,12	19.550,00	34.545,00	21.435,90	21.826,80
		• Övriga verksamhetskostnader	5.650,39	5.274,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
		• VERKSAMHETSBIDRAG	-21.672,59	-10.393,94	-21.672,00	-21.671,70	-21.672,40
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	10.939,15		10.939,00	10.939,00	10.939,00
		• Interna räntekostnader	10.939,15		10.939,00	10.939,00	10.939,00

Resultatenhet ↕			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
1015020511	Kyrka, Munsala	• ÅRSBIDRAG	-10.733,44	-10.393,94	-10.733,00	-10.732,70	-10.733,40
		▼ Avskrivningar och nedskrivningar	10.394,74	10.394,00	10.394,00	10.394,00	10.394,00
		• Avskrivningar enligt plan	10.394,74	10.394,00	10.394,00	10.394,00	10.394,00
		• Interna överföringsposter	338,70		339,00	339,00	339,00
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,06	0,00	0,30	-0,40
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,06	0,00	0,30	-0,40
1015020512	Kyrka, Jeppo	▼ Verksamhetsintäkter	-35.468,57	-39.279,00	-42.015,00	-42.765,00	-43.517,00
		• Interna intäkter	-35.468,57	-39.279,00	-42.015,00	-42.765,00	-43.517,00
		▼ Verksamhetskostnader	31.980,44	36.741,19	38.711,28	39.460,69	40.213,09
		▼ Personalkostnader	2.556,53	7.881,19	7.831,28	7.987,49	8.143,69
		• Löner och arvoden	2.066,70	6.310,28	6.310,28	6.436,49	6.562,69
		• Lönebikostnader	489,83	1.570,91	1.521,00	1.551,00	1.581,00
		• Köpta tjänster	18.865,15	20.100,00	20.900,00	21.318,00	21.736,00
		▼ Material, fömödenheter och varor	9.358,67	7.660,00	8.780,00	8.955,20	9.133,40
		• Inköp under räkenskapsperioden	9.358,67	7.660,00	8.780,00	8.955,20	9.133,40
		• Övriga verksamhetskostnader	1.200,09	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		• VERKSAMHETS BIDRAG	-3.488,13	-2.537,81	-3.303,72	-3.304,31	-3.303,91
		▼ Finansiella intäkter och kostnader	732,01		548,00	548,00	548,00
		• Interna räntekostnader	732,01		548,00	548,00	548,00
		• ÅRSBIDRAG	-2.756,12	-2.537,81	-2.755,72	-2.756,31	-2.755,91
		▼ Avskrivningar och nedskrivningar	2.537,63	2.538,00	2.538,00	2.538,00	2.538,00
		• Avskrivningar enligt plan	2.537,63	2.538,00	2.538,00	2.538,00	2.538,00
		• Interna överföringsposter	218,49		218,00	218,00	218,00
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,19	0,28	-0,31	0,09
		• RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,19	0,28	-0,31	0,09
		1015040000	Gravkapell Nkby	▼ Verksamhetsintäkter	-4.605,01	-3.572,00	-4.815,00
• Interna intäkter	-4.605,01			-3.572,00	-4.815,00	-4.893,00	-4.972,00
▼ Verksamhetskostnader	4.225,78			3.470,00	4.435,00	4.513,00	4.592,00
• Köpta tjänster	169,08			470,00	500,00	500,00	500,00
▼ Material, fömödenheter och varor	4.056,70			3.000,00	3.935,00	4.013,00	4.092,00
• Inköp under räkenskapsperioden	4.056,70			3.000,00	3.935,00	4.013,00	4.092,00
• VERKSAMHETS BIDRAG	-379,23			-102,00	-380,00	-380,00	-380,00
▼ Finansiella intäkter och kostnader	243,53				244,00	244,00	244,00
• Interna räntekostnader	243,53				244,00	244,00	244,00
• ÅRSBIDRAG	-135,70			-102,00	-136,00	-136,00	-136,00
▼ Avskrivningar och nedskrivningar	135,70			102,00	136,00	136,00	136,00
• Avskrivningar enligt plan	135,70			102,00	136,00	136,00	136,00
• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1015060520	Församlingshem, Nkby	▼ Verksamhetsintäkter	-134.727,80	-139.432,00	-155.114,00	-157.117,00	-158.731,00
		• Försäljningsintäkter	-170,96	-150,00			
		• Avgiftsintäkter	-20,00				
		• Hyresintäkter	-1.152,50	-650,00	-2.340,00	-2.340,00	-2.340,00
		• Interna intäkter	-133.384,34	-138.632,00	-152.774,00	-154.777,00	-156.391,00
		▼ Verksamhetskostnader	79.786,20	98.227,79	100.173,00	102.176,46	103.790,08
		▼ Personalkostnader	39.278,90	50.687,79	52.867,00	53.924,34	54.981,68
		• Löner och arvoden	31.686,11	40.584,49	42.766,00	43.621,32	44.476,64
		• Lönebikostnader	7.910,91	10.103,30	10.101,00	10.303,02	10.505,04
		• Rättelseposter för personalkostnader	-318,12				
		• Köpta tjänster	10.350,91	7.690,00	11.960,00	12.199,20	12.438,40
		▼ Material, fömödenheter och varor	20.409,90	30.600,00	25.600,00	26.112,00	26.624,00
		• Inköp under räkenskapsperioden	20.409,90	30.600,00	25.600,00	26.112,00	26.624,00
		• Övriga verksamhetskostnader	9.746,49	9.250,00	9.746,00	9.940,92	9.746,00
		• VERKSAMHETS BIDRAG	-54.941,60	-41.204,21	-54.941,00	-54.940,54	-54.940,92

Resultatenhet		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027	
1015060520	Församlingshem, Nkby	▼ Finansiella intäkter och kostnader	10.253,11		10.253,00	10.253,00	10.253,00
		• Interna räntekostnader	10.253,11		10.253,00	10.253,00	10.253,00
		• ÅRSBIDRAG	-44.688,49	-41.204,21	-44.688,00	-44.687,54	-44.687,92
		▼ Avskrivningar och nedskrivningar	41.204,05	41.204,00	41.204,00	41.204,00	41.204,00
		• Avskrivningar enligt plan	41.204,05	41.204,00	41.204,00	41.204,00	41.204,00
		• Interna överföringsposter	3.484,44		3.484,00	3.484,00	3.484,00
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	-0,21	0,00	0,46	0,08
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	-0,21	0,00	0,46	0,08
1015060521	Församlingshem, Mla	▼ Verksamhetsintäkter	-55.206,18	-44.650,00	-51.916,00	-50.740,00	-51.564,00
		• Avgiftsintäkter	-3,00				
		• Interna intäkter	-55.203,18	-44.650,00	-51.916,00	-50.740,00	-51.564,00
		▼ Verksamhetskostnader	52.745,88	44.650,49	49.456,00	48.279,88	49.103,76
		▼ Personalkostnader	28.492,59	24.150,49	25.204,00	25.708,08	26.212,16
		• Löner och arvoden	22.768,94	19.336,71	20.397,00	20.804,94	21.212,88
		• Lönebikostnader	5.723,65	4.813,78	4.807,00	4.903,14	4.999,28
		• Köpta tjänster	6.267,79	6.400,00	10.150,00	8.253,00	8.356,00
		• Hyreskostnader	249,40				
		▼ Material, förnödenheter och varor	14.474,32	11.050,00	10.840,00	11.056,80	11.273,60
		• Inköp under räkenskapsperioden	14.474,32	11.050,00	10.840,00	11.056,80	11.273,60
		• Övriga verksamhetskostnader	3.261,78	3.050,00	3.262,00	3.262,00	3.262,00
		• VERKSAMHETSBIDRAG	-2.460,30	0,49	-2.460,00	-2.460,12	-2.460,24
		• ÅRSBIDRAG	-2.460,30	0,49	-2.460,00	-2.460,12	-2.460,24
		• Interna överföringsposter	2.460,30		2.460,00	2.460,00	2.460,00
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,49	0,00	-0,12	-0,24
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,49	0,00	-0,12	-0,24
		1015060522	Församlingshem, Jpo	▼ Verksamhetsintäkter	-90.178,91	-85.580,00	-89.252,00
• Försäljningsintäkter	-24,22						
• Hyresintäkter	-104,84						
• Interna intäkter	-90.049,85			-85.580,00	-89.252,00	-90.232,00	-91.213,00
▼ Verksamhetskostnader	53.674,46			50.919,93	53.362,00	54.342,40	55.322,80
▼ Personalkostnader	32.596,43			30.038,93	32.870,00	33.527,40	34.184,80
• Löner och arvoden	26.358,86			24.051,45	26.590,00	27.121,80	27.653,60
• Lönebikostnader	6.237,57			5.987,48	6.280,00	6.405,60	6.531,20
• Köpta tjänster	4.680,01			5.050,00	5.180,00	5.283,60	5.387,20
• Hyreskostnader				301,00			
▼ Material, förnödenheter och varor	12.056,28			11.430,00	10.970,00	11.189,40	11.408,80
• Inköp under räkenskapsperioden	12.056,28			11.430,00	10.970,00	11.189,40	11.408,80
• Övriga verksamhetskostnader	4.341,74			4.100,00	4.342,00	4.342,00	4.342,00
• VERKSAMHETSBIDRAG	-36.504,45			-34.660,07	-35.890,00	-35.889,60	-35.890,20
▼ Finansiella intäkter och kostnader	5.774,20				5.774,00	5.774,00	5.774,00
• Interna räntekostnader	5.774,20				5.774,00	5.774,00	5.774,00
• ÅRSBIDRAG	-30.730,25			-34.660,07	-30.116,00	-30.115,60	-30.116,20
▼ Avskrivningar och nedskrivningar	27.912,08			34.660,00	27.298,00	27.298,00	27.298,00
• Avskrivningar enligt plan	27.912,08	34.660,00	27.298,00	27.298,00	27.298,00		
• Interna överföringsposter	2.818,17		2.818,00	2.818,00	2.818,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	-0,07	0,00	0,40	-0,20		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	-0,07	0,00	0,40	-0,20		
1015070000	Aktieläg, Bankg. 12	▼ Verksamhetsintäkter	-6.555,33	-6.577,00	-8.613,00	-8.785,00	-8.958,00
		• Interna intäkter	-6.555,33	-6.577,00	-8.613,00	-8.785,00	-8.958,00
		▼ Verksamhetskostnader	6.555,33	6.577,00	8.613,00	8.785,26	8.957,52
		• Köpta tjänster	196,58		1.150,00	1.173,00	1.196,00
		• Hyreskostnader	5.346,00	5.613,00	5.613,00	5.725,26	5.837,52
		▼ Material, förnödenheter och varor	1.012,75	964,00	1.850,00	1.887,00	1.924,00

Resultatenhet		BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027			
1015070000	Aktieläg, Bankg. 12	• Inköp under räkenskapsperioden	1.012,75	964,00	1.850,00	1.887,00	1.924,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	0,00	0,00	0,00	0,26	-0,48		
		• ÅRSBRIDRAG	0,00	0,00	0,00	0,26	-0,48		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,26	-0,48		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,00	0,00	0,26	-0,48		
1015090506	Prästgård, Munsala	▼ Verksamhetskostnader	13,90						
		▼ Material, förnödenheter och varor	13,90						
		• Inköp under räkenskapsperioden	13,90						
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	13,90						
		• ÅRSBRIDRAG	13,90						
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	13,90						
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	13,90						
1015090508	Snickeri, Nykarleby	▼ Verksamhetsintäkter	-6.871,64	-18.820,00	-3.743,00	-3.814,00	-3.886,00		
		• Hyresintäkter		-967,00					
		• Interna intäkter	-6.871,64	-17.853,00	-3.743,00	-3.814,00	-3.886,00		
		▼ Verksamhetskostnader	6.871,64	18.820,00	3.743,00	3.814,40	3.885,80		
		• Köpta tjänster	395,26	500,00	420,00	428,40	436,80		
		▼ Material, förnödenheter och varor	6.303,44	18.160,00	3.150,00	3.213,00	3.276,00		
		• Inköp under räkenskapsperioden	6.303,44	18.160,00	3.150,00	3.213,00	3.276,00		
		• Övriga verksamhetskostnader	172,94	160,00	173,00	173,00	173,00		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	0,00	0,00	0,00	0,40	-0,20		
		• ÅRSBRIDRAG	0,00	0,00	0,00	0,40	-0,20		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,40	-0,20		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	0,00	0,00	0,00	0,40	-0,20		
		1015090509	Spararen, Munsala	▼ Verksamhetsintäkter		-9.461,00			
				• Interna intäkter		-9.461,00			
▼ Verksamhetskostnader	7.464,84			9.461,00	7.258,00	7.401,00	7.544,00		
• Köpta tjänster	880,37			850,00	920,00	941,00	959,00		
• Hyreskostnader	5.035,20			5.500,00	5.135,00	5.238,00	5.343,00		
▼ Material, förnödenheter och varor	1.549,27			3.111,00	1.203,00	1.222,00	1.242,00		
• Inköp under räkenskapsperioden	1.549,27			3.111,00	1.203,00	1.222,00	1.242,00		
• VERKSAMHETSBRIDRAG	7.464,84			0,00	7.258,00	7.401,00	7.544,00		
• ÅRSBRIDRAG	7.464,84			0,00	7.258,00	7.401,00	7.544,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	7.464,84			0,00	7.258,00	7.401,00	7.544,00		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	7.464,84			0,00	7.258,00	7.401,00	7.544,00		
1015100000	Jord- och skogsbruk	▼ Verksamhetsintäkter	-78.370,32	-112.850,00	-114.500,00	-116.790,00	-119.080,00		
		• Hyresintäkter	-41.206,54	-42.850,00	-44.500,00	-45.390,00	-46.280,00		
		• Skogsbruksintäkter	-19.596,78	-70.000,00	-70.000,00	-71.400,00	-72.800,00		
		• Övriga verksamhetsintäkter	-17.567,00						
		▼ Verksamhetskostnader	67.005,96	55.160,00	80.293,00	81.898,86	83.504,72		
		• Köpta tjänster	43.879,29	38.850,00	50.000,00	51.000,00	52.000,00		
		• Övriga verksamhetskostnader	23.126,67	16.310,00	30.293,00	30.898,86	31.504,72		
		• VERKSAMHETSBRIDRAG	-11.364,36	-57.690,00	-34.207,00	-34.891,14	-35.575,28		
		• ÅRSBRIDRAG	-11.364,36	-57.690,00	-34.207,00	-34.891,14	-35.575,28		
		• Interna överföringsposter	19.832,11		22.316,00	21.750,90	23.826,00		
		• RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	8.467,75	-57.690,00	-11.891,00	-13.140,24	-11.749,28		
• RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	8.467,75	-57.690,00	-11.891,00	-13.140,24	-11.749,28				
1991100100	Jeppo test.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-3.673,80	-4.872,00					
		• Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-3.673,80	-4.872,00					
		▼ Verksamhetskostnader	3.673,80	4.872,00					
		• Köpta tjänster	2.710,91	4.872,00					
		▼ Material, förnödenheter och varor	962,89						
• Inköp under räkenskapsperioden	962,89								

Resultatenhet			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
1991100100	Jeppo test.fond	• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1991100200	Nkby verks.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-678,37				
		• Försäljningsintäkter	-258,00				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-420,37				
		▼ Verksamhetskostnader	678,37				
		• Köpta tjänster	420,37				
		• Övriga verksamhetskostnader	258,00				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1991100300	Munsala verks.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-187,65				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-187,65				
		▼ Verksamhetskostnader	187,65				
		• Köpta tjänster	106,00				
		• Övriga verksamhetskostnader	81,65				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1991100400	Jeppo kap.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-775,30				
		• Försäljningsintäkter	-597,00				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-178,30				
		▼ Verksamhetskostnader	775,30				
		• Övriga verksamhetskostnader	775,30				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1992410100	Diakonifond	▼ Verksamhetsintäkter	-8.579,61	-7.000,00			
		• Försäljningsintäkter	-867,00	-7.000,00			
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-7.712,61				
		▼ Verksamhetskostnader	8.579,61	7.000,00			
		• Övriga verksamhetskostnader	8.579,61	7.000,00			
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1992700100	Nkby vänförs.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-7.411,21				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-7.411,21				
		▼ Verksamhetskostnader	7.411,21				
		• Övriga verksamhetskostnader	7.411,21				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030420	Nykarleby gravg.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-678,36				
		• Försäljningsintäkter	-258,00				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-420,36				
		▼ Verksamhetskostnader	678,36				
		• Köpta tjänster	420,36				
		• Övriga verksamhetskostnader	258,00				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030421	Munsala gravg.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-16.094,71				
		• Försäljningsintäkter	-996,00				
		• Kollektioner, insamlingar och donationsmedel	-15.098,71				
		▼ Verksamhetskostnader	16.094,71				
		• Köpta tjänster	4.894,36				
		▼ Material, förnödenheter och varor	10.204,35				
		• Inköp under räkenskapsperioden	10.204,35				
		• Övriga verksamhetskostnader	996,00				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1994030422	Jeppo gravg.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-1.362,00				
		• Försäljningsintäkter	-1.362,00				
		▼ Verksamhetskostnader	1.362,00				
		• Övriga verksamhetskostnader	1.362,00				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1995060521	Munsala test.fond	▼ Verksamhetsintäkter	-1.707,95				

Resultatenhet ↕			BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
1995060521	Munsala test.fond	• Kollekt, insamlingar och donationsmedel	-1.707,95				
		▼ Verksamhetskostnader	1.707,95				
		• Köpta tjänster	1.674,00				
		▼ Material, förmodenheter och varor	33,95				
		• Inköp under räkenskapsperioden	33,95				
		• RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00