

Malax församling

Bokslut 2023



MALAX FÖRSAMLING
MAALAHDEN SEURAKUNTA

Innehåll

I VERKSAMHETBERÄTTELSE	4
1. Allmän översikt	4
Malax församlings strategi	4
Miljöansvar.....	4
Bekämpning av mutor och korruption	5
De viktigaste händelserna under bokslutsåret	5
Kyrkliga förrättningar under bokslutsåret.....	6
Ekonomi under året som gått.....	6
2. Administration.....	8
Förvaltningsorganen 2023-2026.....	9
3. Personal.....	13
4. Medlemsantal.....	16
5. Intern kontroll	17
6. Ekonomiska nyckeltal.....	18
7. Kyrkorådets förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomi.....	19
II. BUDGETUTFALL.....	20
1. Utfallet för driftsekonomin.....	20
FÖRVALTNING (huvudtitel 1).....	20
Förvaltningens uppgiftsområden och utfallet av verksamhetsmålen enligt uppgiftsområde:.....	21
Förvaltningsorgan 101.....	21
Ekonomiförvaltning och personalförvaltning 105 (inkl. arbetshälsa och företagshälsovård).....	21
Kyrkobokföring 107	22
Kyrkoherdeämbetet och övrig allmän förvaltning 108.....	22
FÖRSAMLINGSVERKSAMHET (huvudtitel 2)	23
Gudstjänstliv 201.....	23
Jordfästning 202	24
Övriga kyrkliga förrättningar 203	24
Övriga församlingssammanskomster 205	25
Information och kommunikation 210	25
Musik 220	26
Småbarnspedagogik 231.....	27
Konfirmandundervisning 235.....	28
Ungdomsarbete 236.....	29
Diakoni 241.....	30
Familjerådgivning 242	31
Sjukhussjälavård 243.....	31
Samtalstjänst 244.....	32
Mission 260.....	32
BEGRAVNINGSVERKSAMHET (huvudtitel 4).....	33
Förvaltning av begravningsplats 401	33
Fastigheter på begravningsplats 403.....	34
Egentlig begravningsverksamhet 404	34
Gravskötselavtal 405	34
FASTIGHETSVERKSAMHET (huvudtitel 5)	35
2. Utfallet för resultaträkningsdelen	36
3. Utfallet för investeringsdelen.....	37
4. Utfallet för finansieringsdelen	39
III. BOKSLUTSKALKYLER.....	40
1. Resultaträkning.....	40
2. Finansieringsanalys.....	41
3. Balansräkning	42

IV NOTER TILL BOKSLUTET.....	44
1. Noter om tillämpade bokslutsprinciper	44
2. Noter om presentation av bokslutet.....	44
3. Noter till resultaträkningen.....	45
4. Noter till finansieringsanalysen.....	46
5. Noter till balansräkningens aktiva	46
6. Noter till balansräkningens passiva.....	47
7. Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser	49
8. Bokslut för särredovisade fonder	50
V UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING	57
VI FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE.....	58

I VERKSAMHETBERÄTTELSE

1. Allmän översikt

Verksamhetsåret 2023 var det första för nya Malax församling – Maalahden seurakunta. Det blev äntligen ett år som kunde genomföras utan restriktioner och stängda dörrar. En av de första åtgärderna under verksamhetsåret var att utarbeta en strategi för den nya församlingen. I enlighet med församlingens strategi planerades det sedan in program både utanför och innanför församlingens lokaler.

Församlingens medlemsantal har fortsatt att sjunka. Medlemsantalet har minskat med sammanlagt 74 personer under 2023.

Bokslutet för år 2023 visar ett underskott -255 257,40 euro. Årsbidraget visar +264 665,61 euro.

En ny kyrkolag trädde i kraft 1.7.2023 och därmed ska varje församling och samfällighet även ha en egen förvaltningsstadga som trädde i kraft från och med 2024.

Verksamhetsåret 2023 var både nytt och gammalt, litet och stort, sorg och glädje; med många möten i Guds namn.

Malax församlings strategi

Malax församlings uppgift är att fullgöra kyrkans uppgift i Malax. Församlingen har utarbetat en strategi för åren 2023-2026, som godkänkts av kyrkofullmäktige den 20.6.2023. Strategin heter *Låt vår kyrka bli ett träd*, och kan sammanfattas i följande punkter:

- Vi arbetar för ett levande gudstjänstliv och för bredd i verksamheten.
- Vi arbetar för att nå barn och unga.
- Vi arbetar för att vara ett stöd för människor och speciellt för samhällets utsatta.
- Vi arbetar för gemenskap och välkomnande stämning.
- Vi arbetar för att vara närvarande i samhället och i människors liv.
- Vi arbetar för en ansvarsfull förvaltning av församlingens resurser.

Miljöansvar

Malax församling strävar till en miljömässigt hållbar verksamhet. Församlingens strategi *Låt vår kyrka bli ett träd*, där församlingen liknas vid ett växande träd, visar på församlingen som en del av skapelsen, som vi samtidigt har ansvar för att vårda och förvalta.

Inga fastigheter värms längre med olja. Många av de större fastigheterna värms med energieffektiv jordvärme eller fjärrvärme. Inomhustemperaturen i fastigheterna hålls under vintermånaderna på måttfull nivå. I samband med renoveringar strävar man i mån av möjlighet och behov efter att uppdatera och effektivisera uppvärmningssystemen. Fastigheterna är tillräckligt isolerade, även om man i kyrkorna också är tvungen att beakta museala krav.

Församlingen täcker ett vidsträckt geografiskt område, vilket kräver att personalen rör sig med bil mellan församlingsdelarna. Personalen uppmanas att samåka och förlägga flera ärenden till samma resa i mån av möjlighet.

Församlingen äger omkring 800 ha skog. Skogen sköts i samarbete med skogsvårdsföreningen enligt uppgjord skogsbruksplan. Församlingen är medveten om skogens roll som kolsänka och bör utreda en utveckling av skogsbruksplanen i en klimatmässigt ännu mer hållbar riktning.

Vid inköp och upphandlingar kunde man ännu mer betona vikten av miljömässigt ansvarsfulla och hållbara val, likaså vid ekonomisk placeringsverksamhet.

Inom den tidsram som verksamhets- och ekonomiplanen täcker (2024-2026) har församlingen som målsättning att ansöka om och uppfylla förutsättningarna för kyrkans miljödiplom. Evangelisk-lutherska kyrkan i Finland eftersträvar klimatneutralitet i sin egen verksamhet senast 2030. Malax församling bör vara delaktig i det arbetet

Bekämpning av mutor och korruption

Vi fäster uppmärksamhet vid bekämpningen av mutor och korruption. Församlingen strävar till att utarbeta en anvisning, där man stakar ut de principer som ska följas i fråga om givande och mottagande av gåvor, gästfrihet och bekämpning av korruption i Malax församling.

De viktigaste händelserna under bokslutsåret

Förändring av församlingsstrukturer från och med den 1.1.2023

Den 9.3.2022 tog domkapitlet i Borgå stift initiativ till en sammanslagning av Bergö, Malax och Petalax församlingar. Kyrkostyrelsen beslöt vid sitt möte den 24.8.2022 att Bergö, Malax och Petalax församlingar dras in och att det i stället den 1.1.2023 bildas en ny församling av de tre tidigare församlingarna. Den nya församlingen är tvåspråkig och heter Malax församling/Maalahden seurakunta.

Medlemmarna i de tre tidigare församlingarna fördes automatiskt över till den nya församlingen. Den nya församlingens kyrkoherde är Tomi Tornberg. De tidigare församlingarnas anställda har förts över till motsvarande tjänster i den nya församlingen. Kyrkorna i alla tre församlingsdelar används fortsättningsvis för gudstjänster och förrättningar och verksamhet ordnas i alla tre församlingsdelar.

Personalen i de tidigare församlingarna och samfälligheten var delvis gemensam redan tidigare, men arbetade med fem olika ekonomiska och administrativa enheter (de tre församlingarna, Malax kyrkliga samfällighet samt ekonomikontoret). Efter sammanslagningen återstår en enda enhet, den nya församlingen.

Förhoppningen har varit att församlingsmedlemmarna inte ska märka någon större skillnad i församlinglivet (och om det blir en förändring, att den ska vara positiv), men att den administrativa bördan ska minska märkbart, både tidsmässigt och ekonomiskt, vilket frigör mer resurser till församlingens kärnverksamhet. Under 2023 har det gamla systemet med fem olika enheter ännu delvis påverkat arbetet, till exempel vid uppgörande av bokslut, men redan nu märks effekten av en förenklad förvaltningsstruktur.

Verksamhet

År 2023 var det första året sedan utbrottet av Covid-19 som inte alls begränsades av några mötesrestriktioner, utan församlingsverksamheten kunde bedrivas helt normalt. Påsken föregicks traditionsenligt av andakter och vesper i Stilla veckan och firades sedan med högmässor i alla tre kyrkor. Flera evenemang, som allsångskvällar och soppdagar ordnades till förmån för kyrkans gemensamma insamling Gemensamt Ansvar.

Skriptsskolläger hölls vid Piispala lägergård den 5-10.6, följt av konfirmationer i alla tre kyrkor den 17.6 och 18.6. Barnverksamheten ordnade dagsläger i Bergö församlingshem. Församlingen höll gudstjänst vid Brinken sö 9.7 och dragspelsmessa vid Kvarkens båtmuseum sö 20.8.

Den 29.9-10.10 ordnades ett familjeläger vid Klippan i Munsala. En ny satsning under hösten var också Alpha äktenskapskurs, ordnad i samarbete med Petalax pingstförsamling. På Bergö har man från och med höstterminen kunnat träffas på stick- och virkcafé i församlingshemmet en kväll i veckan.

De vackraste julsångerna sjöngs på svenska vid tre olika tillfällen samt på finska vid ett tillfälle. Julhelgen firades traditionsenligt med julböner, julottor, gudstjänster och mässor. En nyhet var julnattsmässan kl. 23 på julafton i Malax kyrka, som visade sig vara uppskattad.

Fastigheter

Kyrkhemmet togs gradvis ur bruk under sommaren och hösten 2023. Som en följd av det flyttade en stor del av den verksamhet som hållits där till församlingshemmet i Övermalax, samt till Socken. Pastorskanliet flyttade i oktober till sin tidigare plats i ändan av Malax prästgård. I Petalax bjöds prästgården ut till försäljning, samtidigt som lägenheten ovanför församlingshemmet, som tidigare varit uthyrd, togs i eget bruk. Arbetsrummen i Petalax flyttade i november från prästgården till det nyrenoverade vindskontoret i församlingshemmet.

Kyrkliga förrättningar under bokslutsåret

De kyrkliga förrättningarna är de vanligaste tillfällena och viktiga ögonblick då kyrkan möter sina medlemmar. I nya Malax församling har dopen och jordfästningarna hållits på ungefär samma nivå, jämfört med de tre enskilda församlingarna Bergö, Malax och Petalax tillsammans år 2022. Antalet dop var 38 st. (jämfört med 37 år 2022) och antalet jordfästningar 76 st. (74 st. år 2022). Av jordfästningarna var 35 st. kistbegravningar och 41 st. kremeringar. Det är första året som kremeringar är fler än kistbegravningar.

Däremot har antalet kyrkliga vigslar minskat från 7 st. (år 2022) till 2 st., medan de civila vigslarna ökat från 8 st. (2022) till 11 st. Kyrklig välsignelse hölls för ett par.

Kyrkliga förrättningar är viktiga stunder i människors liv, och det är viktigt att kyrkan är närvarande och stödjande vid dessa tillfällen.

Ekonomi under året som gått

Räkenskapsårets resultat för Malax församling visar ett underskott på -255 257,40 €. Församlingens budgeterade resultat var 40 837 €. I det följande en kort genomgång av resultatet 2023.

Verksamhetsintäkterna, utan interna intäkter, blev 217 378,25€ vilket var 94 475,25 € mera än budgeterat. Detta beror främst på ett extra verksamhetsbidrag enligt prövning på 40 000 € från kyrkostyrelsen och på skogsbruksintäkterna vilka blev 16 226,55 € mera än budgeterat.

Verksamhetskostnaderna, utan interna kostnader blev 36 169,44 € större än budgeterat. Personalkostnaderna blev 3 062,07 € mera än budgeterat. Köpta tjänsterna ökade bl.a. med anledning av tömning av Kyrkhemmet och blev 45 558,08 mera än budgeterat.

Kyrkoskatteintäkterna uppgick till 1 549 358,49€, vilket är 37 068,49 € mera än budgeterat. Årsbidraget blev 264 665,61 €. Detta var 107 326,61 € mera än budgeterat.

Avskrivningarna blev betydligt större än budgeterat. Avskrivningar enligt plan blev 143 216,79 € och avskrivningar av engångsnatur (Kyrkhemmet) blev 376 706,22 €, vilket försämrade resultatet avsevärt. Driftsekonomin presenteras närmare i kapitel 2.1.

Investeringar under året 2023 blev sammanlagt 336 929,95 € vilket blev 70 709,95 € mera än budgeterat. Inom investeringarna har följande överskridningar gjorts: Petalax församlingshem; fasad- och lägenhetsrenovering samt restaurering av museibygnaden 38 700,99€ och Tiströnskar stranddetaljplan 2 938,37€.

Därtill saknar följande investeringar godkänd budget: Urnlunden i Malax (9 683,55€), Urnlunden i Petalax (4 627,92€) och Övermalax församlinghem ventilation och uppvärmning (19 051,80 €).

Investeringarna presenteras närmare i kapitel 2.3. Kyrkorådet anhåller om att kyrkofullmäktige godkänner ovannämnda budgetöverskridningar inom driftsekonomi och investeringar samt godkänner retroaktivt investeringskostnader som saknat godkänd budget.

Uppskattning av den kommande sannolika utvecklingen

Rivning av kyrkhemmet i Malax och försäljning av prästgården i Petalax gjorde att driftskostnaderna har sjunkit. En eventuell investering i ett nytt församlingshem måste utredas och övervägas omsorgsfullt.

Granskning av verksamheten och ekonomin utifrån förändringar i inkomstgrunden

Kyrkoskatteintäkterna förväntas inte minska väsentligt inom de tre kommande åren. Under de senaste tre åren har medlemsantalet minskat och minskningen väntas fortsätta. Ur tabellen nedan framgår att kyrkoskatteinkomsterna ökat under de tre senaste åren.

År	Kyrkoskatteinkomster, €	Ökning i procent
2023	1 549 358	14.7 %
2022	1 380 874	4.4 %
2021	1 322 301	

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

Kyrkostyrelsen anvisar att församlingens ekonomi bör granskas utgående från nedan angivna fyra indikatorer. Kyrkostyrelsen anvisar vidare att om röd färg anger att indikator uppfyller eller finns i risk att uppfylla villkoret för församling i kris. Grön färg anger att indikatorn inte utgör risk enligt kyrkostyrelsens anvisning.

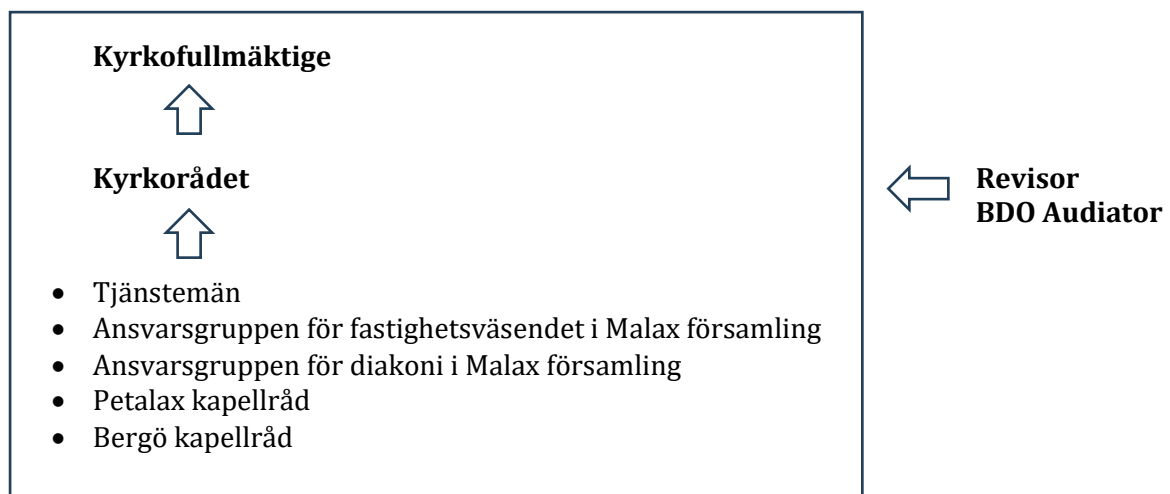
Indikatorer för en församling i kris (kyrkostyrelsen)

Malax kyrkliga samfällighets situation

1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt tre år i följd eller den senaste räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativt och kyrkoskattesatsen är 2,0 eller högre.	Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är positivt. Årsbidraget blev 257 302 € och planerliga avskrivningar 143.217 €. Kyrkoskattesatsen är 1,90%
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 skogsårdsplanen.	I balansräkningen finns ett överskott från de föregående räkenskapsperioderna
3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämrats tre år i följd.	Likvida medel täcker verksamhetskostnaderna i 60 dagar. Nyckeltalet har minskat 3 år i följd
4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd.	Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sjunkande. År 2020 var andelen 61 %. År 2021 var andelen 60 % och år 2022 var andelen 58 %.

2. Administration

Förvaltningsorganisationens struktur i Malax församling:



Förvaltningsorganen 2023-2026

Kyrkofullmäktige

Kyrkofullmäktige är församlingens högsta beslutande organ. Kyrkofullmäktige har delegerat beslutan-
derätt till kyrkorådet genom särskilda föreskrifter. Till ordförande för kyrkofullmäktige åren 2023-
2026 valdes Leif Tast och till vice ordförande Stefan Granqvist. Kyrkofullmäktige sammanträdde fem
gångar under året. Kyrkofullmäktiges medlemmar och antalet möten de deltagit i räknas upp nedan.

Medlemmar av kyrkofullmäktige

Ordinarie medlemmar:

Tast Leif, ordförande	5	Ann-Charlotte Skinnar	4
Granqvist Stefan, vice ordf.	3	Söderholm Erik	5
Berg Gunda	3	Udd Rita	3
Berglund Marie-Louis	5	Widd Kenneth	5
Björkstrand Daniel	4		
Edman Josefine	4	<i>Suppleanter:</i>	
Englund Lotta	4	Vestberg Eivor	3
Granholm-Mäkinen Nina	5	Ekström Anders	4
Hofman Lena-Karin	4	Luhtasela Harri	2
Hägen Kerstin	4	Dahlström Susanna	1
Ljungkvist Ros-Marie	5	Rögård Jan	1
Lundegård Lars	5	Skinnars Monica	-
Nygren Camilla	5	Kortelahti Lasse	1
Rajala Pentti	5	Lidman Carola	1
Rönnlöv Conny	-	Råholm Majvor	-

Kyrkofullmäktige har på sina fyra möten under året behandlat de ärenden som förutsätts enligt kyrko-
lagen, nämligen godkänt församlingens verksamhetsberättelse, fastställt bokslutet och beviljat ansvars-
frihet för de redovisningsskyldiga. Dessutom fastställde kyrkofullmäktige kyrkoskattesatsen 1,90 pro-
cent för 2023. Budgeten för 2024 och verksamhets- och ekonomiplanen för 2024–2026 godkändes. Vi-
dare har kyrkofullmäktige fastställt olika styrdokument för den nya församlingen.

Initiativ 2023 (KO 15:6)

De förtroendevalda tog inga initiativ.

Kyrkorådet 2023-2024

Kyrkorådet leder församlingens praktiska verksamhet och förvaltning och är kyrkofullmäktiges bere-
dande och verkställande organ. Kyrkorådet består av föredragande tjänstemän för olika ansvarsområ-
den. Kyrkorådet som valts för åren 2023-2024 sammanträdde nio gånger under året. Kyrkorådets med-
lemmar och antalet möten de deltagit i räknas upp nedan.

Medlemmar av kyrkorådet

Ordinarie medlemmar:

Tornberg Tomi, ordförande, khde	9
Söderholm Erik, vice ordf.	9
Ekström Anders	9
Granqvist Stefan	9
Koivumäki Lisbeth	9
Lindh Pär-Gustav	8
Lundegård Lars	7
Nygren Camilla	6
Skinnar Ann-Charlotte	7
Udd Rita	6

Personliga suppleanter:

Luhtasela Harri	-
Lillrank Johanna	-
Rönnlöv Conny	-
Ljungqvist Ros-Marie	-
Hägen Kerstin	-
Björkstrand Daniel	-
Hofman Lena-Karin	1
Englund Lotta	1
Berg Gunda	2

Kyrkorådet har bland annat fattat följande beslut:

- Berett de ärenden som nämns i avsnittet om kyrkofullmäktiges beslut.
- Godkänt reglemente för skriftskolan.
- Godkänt en instruktion för diakonin.
- Godkänt en instruktion för en ansvarsgrupp för diakonin, sam tillsatt gruppen.
- Godkänt en instruktion för mission i församlingen.
- Tillsatt en ansvarsgrupp för fastighetsväsendet.
- Beslutat att ta kyrkhemmet ur bruk från och med hösten 2023.
- Lediganslagit ungdomsledartjänsten. Inga sökande.
- Gett ansvarsgruppen för fastighetsväsendet i uppdrag att välja entreprenör för fasadrenovering av Petalax församlingshem.
- Tecknat nytt företagshälsovårdsavtal.
- Valt en logo för nya Malax församling.
- Beslutat att anhålla till Kyrkans centralfond om understöd enligt prövning, vilket beviljades.
- Beslutat om riktlinjer för diakoniunderstöd.
- Beslutat om ny minnessten till minneslunden i Petalax.
- Beslutat om ny minnessten till minneslunden i Malax.
- Godkänt avtal om användning av Ahlgrundsvägen samt avtal för vägdelägare.
- Uppdaterat avtal med missionsorganisationer.
- Befriat kyrkoekonom Anita Häggkvist-West från hennes tjänst.
- Omvandlat kyrkoekonomtjänsten till heltid (tidigare 80 %) samt lediganslagit den. Inga sökande.
- Förordat kaplan Kristian Norrbacks anhållan om tjänstledighet för sex månader.
- Förordat ett förordnande av TM Tuomas Toivonen till tf. kaplan under Kristian Norrbacks tjänstledighet.
- Höjt lönekravgruppen för diakontjänsten från 502 till 503.
- Avslutat obehövliga konton.
- Befriat ekonomisekreterare Lisbet Gullholm från sin tjänst.
- Förordat församlingspastor Cay-Håkan Englunds anhållan om partiell tjänstledighet utan lön (20 %, tjänstgöring 80 %) under tiden 1.1.2024-31.12.2024.
- Ingått avtal med Såningsmannen om en ny församlingsmissionär.
- Beslutat att barnledare Jenni Broos anställning i arbetsavtalsförhållande gäller tills vidare.
- Anställt Kaisa Nyroos som tf. ungdomsledare på 100 % (20 % diakoni) under tiden 1.1-31.12.2024 eller tills tjänsten blir ordinarie besatt.

Kapellråd och ansvarsgrupper 2023-2026:

Bergö kapellråd

Lotta Englund (ordförande)
Harri Luhtasela
Erik Söderholm
Mariann Söderholm
Marina Westerlund

Suppleanter:

Ann-Charlotte Skinnar
Jan Rögård

Petalax kapellråd

Marie-Louis Berglund (ordförande)
Nina Granqvist
Carine Grönlund
Börje Snickars
Matts Vikman

Suppleanter:

Jukka Salonsaari
Eivor Vestberg.

Ansvarsgruppen för diakonin

Lotta Englund
Lena-Karin Hofman
Rita Udd.

Suppleanter:

Anders Ekström
Stefan Granqvist

Ansvarsgruppen för fastighetsväsendet

Alla fungerar som ordinarie medlemmar:
Conny Rönnlöv
Lars Lundegård
Erik Söderholm
Ann-Charlotte Skinnar
Lisbeth Koivumäki

Revisionssammanslutning 2023–2026

BDO Audiator Ab har utfört revisionen av Malax församling. Ansvariga revisorer är OFGR Krister Rehn

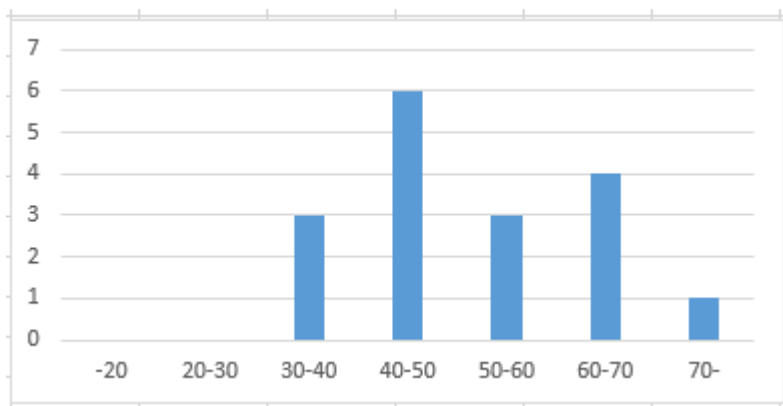
3. Personal

I församlingen arbetade sammanlagt 17 personer den 31.12.2023. Av dessa var 9 personer anställda på heltid, 5 deltidsanställda och 3 personer var visstidsanställda på deltid. Bland de anställda fanns 10 kvinnor och 7 män. Under året hade församlingen 14 visstidsanställda säsongarbetare.

De anställdas antal enligt verksamhetssektor

	2023
Församlingspräster	3
Kyrkomusiker	2
Diakoniarbetare	1,5
Ungdomsarbetare	1
Anställda inom småbarnspedagogiken	1,5
Övriga församlingsmedarbetare	0
Förvaltnings- och kontorsanställda	3
Begravningsplatsarbetare	14
Fastighets- och kyrkobetjäningsarbetare	5
Övriga anställda	0
Sammanlagt	31

Personalens åldersfördelning



Personalens genomsnittsålder är 50,1 år.

Personalomsättning

Under året som gått ökade personalen med 1 person. 2 visstidsanställda personer började, och en deltidsanställd slutade.

Personalkostnader

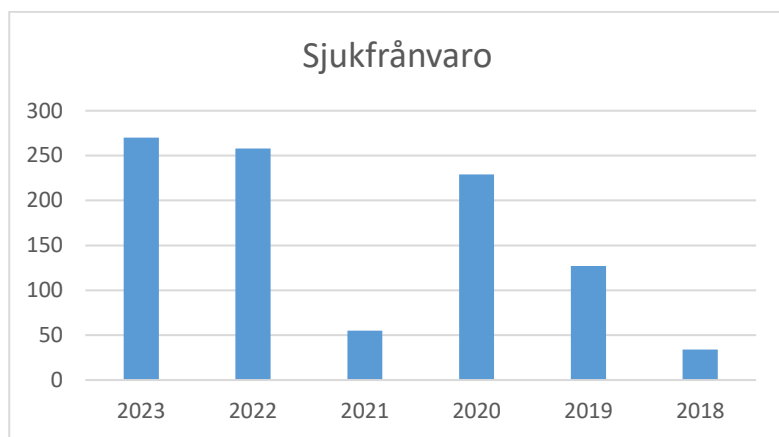
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Löner och arvoden	-743 079,87	0,00	0,00
Pensionsavgifter	-144 823,39	0,00	0,00
Övriga lönebikostnader	-22 450,47	0,00	0,00
Erhållna personalersättningar	12 509,66	0,00	0,00
Rättelseposter för personalkostnader (+/-)	22 100,00	0,00	0,00
TOTALT	-875 744,07	0,00	0,00
Rese-, inkvarterings- samt måltidskostnader	-17 502,79	0,00	0,00
Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvarterings	-2 724,47	0,00	0,00
Företagshälsovård	-4 741,23	0,00	0,00
TOTALT	-24 968,49	0,00	0,00

Personalutbildning

Personalutbildningen inom kyrkan handhas av domkapitlet, som ansvarar för planering och utveckling av utbildningen baserat på den kompetens som behövs i församlingarna. Alla anställda gick igenom kursutbudet och anmälde sig i personalutbildningsplanen. Madeleine Wendelin, stiftssekreterare för utbildning vid Domkapitlet, är den som koordinerar personalutbildningen.

Grupparbetshandledning för alla anställda ordnades på våren i församlingshemmet i Övermalax. Handledningen gav verktyg för det framtida samarbetet i de tre sammanslagna församlingarna Bergö, Malax och Petalax. Som arbetshandledare fungerade Jeanette Ribacka-Berg, från Kristinestad. Det är viktigt att stärka samarbetet och skapa en gemensam grund i den nya församlingen.

Företagshälsovård och sjukfrånvaro



Antalet sjukfrånvarodagar år 2023 var 270. En liten ökning jämfört med år 2022, då 258 sjukfrånvarodagar hölls. Även år 2020 var frånvarodagarna över 200, eller 229 st.

Församlingen har ett avtal med TT Botnia gällande personalens företagshälsovård. Avtalet gäller till utgången av 2025.

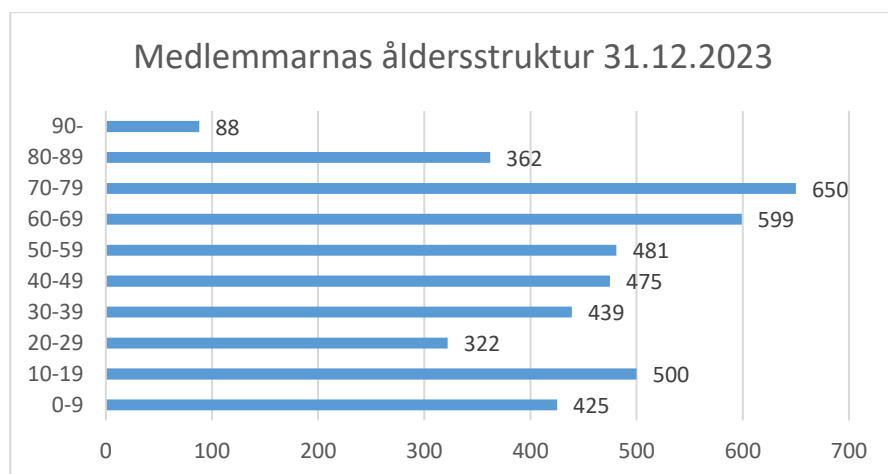
Välbefinnande i arbetet

På våren och hösten gick personalen på gymmet Kroppsverkstan i Malax, 12 gånger per termin. Verksamheten är ledd cirkelträning. Personalen i Bergö har årskort till gymmet där. "FunDay" ordnades i april, med mat och bowling i Vasa. Tanken var också att göra något roligt tillsammans och lära känna varandra bättre.

Ingen julmiddag ordnades detta år.

4. Medlemsantal

Medlemmarnas åldersstruktur



Döpta	38
Avlidna	65
Inträdda	16
Utträdda	33
Flyttningsrörelse (+/-)	-30
Medlemsförändring sammanlagt 2023	-74
Medlemmar 31.12.2022	4 415
Kyrkotillhörighet 31.12.2022	80,58%
Medlemmar 31.12.2023	4 341
Kyrkotillhörighet 31.12.2023	79,53%

Medlemsprognos för de kommande 10 åren

	Medlemmar, pers.	Förändring sedan 2023, pers.	Förändring sedan 2023 %	Kyrkotillhörighet, %
2024	4,323	-18	-0,4	78,9
2025	4,269	-72	-1,7	77,5
2026	4,218	-123	-2,8	76,6
2027	4,161	-180	-4,1	75,6
2028	4,099	-242	-5,6	74,7
2029	4,040	-301	-6,9	73,8
2030	3,982	-359	-8,3	72,9
2031	3,922	-419	-9,6	72,1
2032	3,874	-467	-10,7	71,2
2033	3,828	-513	-11,8	70,3
2034	3,781	-560	-12,9	69,5

5. Intern kontroll

Ordnan­det av intern kontroll

Kyrkorådet i Malax församling ansvarar för organiseringen av den interna kontrollen. Alla organ och medarbetare ansvarar för den interna kontrollen. Intern kontroll är alla organisations interna förfa­ringssätt och rutiner, med vilka man strävar efter att med rimlig säkerhet fastställa att församlingens verksamhet och förvaltning har skötts på ett ändamålsenligt, öppet, resultatrikt, kvalitativt och lagenligt sätt. Revisorn ger ett utlåtande om huruvida den interna kontrollen har ordnats på behörigt sätt.

Malax församling kommer under år 2024 godkänna anvisningar för församlingens interna kontroll som i samarbete mellan personalen och de förtroendevalda har beretts i enlighet med Kyrkostyrelsens anvisningar.

Församlingen har 12.12.2023 godkänt en förvaltningsstadga, som har uppgjorts i enlighet med Kyrkostyrelsen modell. Församlingen kommer under år 2024 att uppdatera ekonomistadgan. Ekonomistadgan innehåller bestämmelser om planering av verksamheten och ekonomin, upprättande och verkställande av budgeten, förvaltning av egendom, bokföring och bokslut.

Tjänsteinnehavarbesluten har delgetts kyrkorådet till kännedom och åtgärder. Kyrkorådet har inte utövat sin rätt att överta beslut när det gäller de tjänsteinnehavarbeslut som fattats.

Anvisningar finns om förfarandet för godkännande av fakturor och verifikat. Det finns särskilda anvisningar om hanteringen av kassamedel.

Ordnan­det av riskhantering

Genom riskhantering identifierar, bedömer och kontrollerar man faktorer som hotar måluppfyllelsen. Riskhanteringen ska basera sig på ett systematiskt och dokumenterat arbetssätt.

Under året har riskhanteringsåtgärder vidtagits enligt följande:

- Fastigheter: I Petalax församlingshem har räddningsplanen uppdaterats och brandlarmsystemet granskats.
- Personal: Företagshälsovården för personalen genomförs av YritysBotnia Ab. Modellen för tidigt stöd används och arbetsplatsbesök och arbetsplatsutredningar görs enligt avtal och behov.
- Dataadministration samt dataskydd och datasäkerhet: Malax församlings informationsförvaltnings­­tjänster köps in från Kustens IT som har det tekniska ansvaret för dataskyddet. It-området skaffar och administrerar de datasäkerhetsprogram som används. Personuppgifter för församlingens medlemmar behandlas endast då det är nödvändigt för att sköta församlingsmedlemmarnas ärenden.

För att skydda sig mot de ekonomiska konsekvenserna av risker har Malax församling sedvanliga egendoms-, verksamhets- och personalförsäkringar i LokalTapiola Oy Ab.

Viktiga slutsatser och utvecklande av den interna kontrollen

Under innevarande år har det inte upptäckts brister i den interna kontrollen. Utfallet av ekonomin och verksamheten har rapporterats till kyrkorådet regelbundet.

En betydande operativ risk har varit problemet att rekrytera ledande tjänsteinnehavare inom ekonomin.

Den interna kontrollen utvecklas genom att personalens förståelse för den interna kontrollen och riskhanteringen ökas. Dessutom utvecklas en verksamhetsmodell för bekämpning av mutor och korruption.

6. Ekonomiska nyckeltal

Ekonomiska nyckeltal	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%)	14	11	14	23	21
	50				
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	(184)	60	93	230	149
Årsbidrag (€/medlem)	61	21	30	56	36
Personalkostnader av skatteinkomster (%)	57	61	62	63	64
Soliditetsgrad (%)	86	78	83	80	79
Finansiella förmögenheten (€/medlem)		4	23	7	-24
Relativa skuldsättning (%)	26	56	43	50	51
Lånebestånd (€/medlem)	32	63	75	89	103
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	80	52	169	240	507
De likvida medlens tillräcklighet (dagar)	60	89	122	143	124
Låneskötselbidrag	3,7	1,4	2,0	3,7	2,4

Årsbidraget andel av avskrivningarna anger att årsbidraget täckt 50 % av avskrivningarna. I medeltal bör nyckeltalet hållas omkring 100 %, så att slitage (avskrivningarna) täcks. Om man lämnar bort nedskrivningen av kyrkhemmet blir nyckeltalet 184.

Årsbidraget per medlem var 61 €, vilket är högre än tidigare år.

Soliditetsgraden på 86 % anger det egna kapitalet i förhållande till totalkapitalet. Kyrkostyrelsen har i anvisningar sagt att om soliditeten sjunker under 50 %, är främmande kapitalets andel alarmerande hög.

Den relativa skuldsättningen på 26 % anger hur stor andel av årets samtliga intäkter som skulle behövas för att återbetala det främmande kapitalet. Lånebeståndet 32 € per medlem har minskat betydligt de senaste fem åren.

Intern finansieringsprocent för investeringar 80 % anger hur stor del av årets investeringar kunde finansieras med årsbidraget.

Låneskötselbidraget 3,7 anger hur väl årsbidraget täckt amorteringar och kostnader för främmande kapital. Om löneskötselbidraget är mindre än 1, räcker den interna finansieringen at täcka amorteringar och övriga kostnader för det främmande kapitalet.

De likvida medel tillräcklighet anger hur många dagar församlingen kunde finansiera verksamheten om alla intäkter skulle upphöra. Kyrkostyrelsen anger att nyckeltalet borde överstiga 90 dagar.

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

Räkenskapsperiodens resultat uppvisar ett underskott på -255 257,40 € euro.

Kyrkorådet ger följande förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat:

Räkenskapsperiodens underskott på -255 257,40 €. euro täcks med överskott från föregående bokföringsperioder i bokföringen för innevarande år.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningens eget kapital före bokföringen av underskottet i bokslutet 2023 är 899 815,75 euro. Det finns inget behov av ett sådant förslag till åtgärder för att balansera ekonomin som förutsätts enligt kyrkoordningen.

II. BUDGETUTFALL

Församlingens ekonomi skall skötas enligt den godkända budgeten (KO 6:2). I samband med bokslutet presenteras utfallet för de verksamhets- och ekonomimål, anslag och beräknande inkomster som kyrkofullmäktige godkänt i budgeten. Den består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Bokslutets budgetutfall följer samma struktur.

Bindningsnivån i Malax församling är för kyrkofullmäktige på huvudtitelnivå. Budgetens bindande nivå är i fråga om driftsekonomidelen nettoanslaget för uppgiftsområdet, dvs. verksamhetsbidrag 1.

1. Utfallet för driftsekonomin

	Budget 2023	BU ändringar	BU totalt	Utfall 2023	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	122 903,00		122 903,00	217 378,25	-94 475,25	176,9
Verksamhetskostnader (externa)	-1 451 229,00		-1 451 229,00	-1 484 396,14	33 167,14	102,3
Verksamhetsbidrag 1	-1 328 326,00		-1 328 326,00	-1 267 017,89	-61 308,11	95,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-116 502,00		-116 502,00	-519 923,01	403 421,01	446,3
Kalkylmässiga poster				-151 718,09	151 718,09	0,0
Interna räntekostnader				-84 812,09	84 812,09	0,0
Överföringsintäkter/överföringskostnader				-66 906,00	66 906,00	0,0
Sektorbidrag (externt och internt)	-1 444 828,00		-1 444 828,00	-1 938 658,99	493 830,99	134,2

FÖRVALTNING (huvudtitel 1)

Huvudtitel 1 består av följande kostnadsställen: **Förvaltningsorgan 101:** (kyrkliga val), kyrkofullmäktige, kyrkorådet, **Ekonomiförvaltning och personalförvaltning 105:** ekonomiförvaltning, revision, dataadministration, personalförvaltning, arbetsskyddsverksamhet, **Kyrkobokföring 107, Kyrkoherdeämbetet och övrig allmän förvaltning 108.**

	Budget 2023	BU ändringar	BU totalt	Utfall 2023	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	860,00		860,00	45 814,87	-44 954,87	5 327,3
Verksamhetskostnader (externa)	-241 735,00		-241 735,00	-293 787,11	52 052,11	121,5
Verksamhetsbidrag 1	-240 875,00		-240 875,00	-247 972,24	7 097,24	102,9

Förvaltningens uppgiftsområden och utfallet av verksamhetsmålen enligt uppgiftsområde:

Förvaltningsorgan 101

Förvaltningsorganen ansvarar för församlingens strategiska ledning och högsta beslutsfattande. De förvaltningsorgan som utövar församlingens beslutanderätt är kyrkofullmäktige, kyrkorådet och direktionerna.

Förvaltningsorganens verksamhetsmål och deras utfall:

Kyrkofullmäktige består av 19 medlemmar och är församlingens högsta beslutande organ som bland annat fastställer inkomstskatteprocent, budget och bokslut. Målsättning för kyrkofullmäktige är ca fyra möten under år 2023.

Kyrkorådet består av nio medlemmar plus ordförande och är församlingens organ för beredning, verkställighet och förvaltning. Målsättning för kyrkorådet ca nio möten under år 2023.

Den övergripande målsättningen för förvaltningsorganen under 2023 är att forma en ny, välfungerande församling i samarbete med anställda och medlemmar, vilket bland annat innebär att inrätta tjänster, föra över nuvarande anställda, godkänna budgeten och fastställa olika instruktioner och reglementen.

En av församlingssekreterarna fungerar som förvaltningsorganens sekreterare.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Den stora förändringen år 2023 är en helt ny organisation, som behöver hitta sin form och sina arbetsätt. Förvaltningsorganen bidrar till att utforma den nya församlingen till en välfungerande enhet. I stället för tre församlingråd, ett gemensamt kyrkoråd och en gemensam kyrkofullmäktige består förvaltningsorganen nu av ett kyrkoråd och en kyrkofullmäktige, vilket förenklar arbetsbilden för tjänstemännen.

Utfall:

Kyrkofullmäktige har sammanträtt fem gånger, kyrkorådet nio gånger. Förtroendeorganen har fullgjort sina skyldigheter och uppfyllt målsättningarna ovan.

Ekonomiförvaltning och personalförvaltning 105 (inkl. arbetshälsa och företagshälsovård)

Ekonomiförvaltningens uppgift är i enlighet med Kyrkans servicecentrals tabell över uppgiftsfördelningen att producera ekonomitjänster i samarbete med Kyrkans servicecentral. Ekonomiförvaltningen utvecklar ekonomiplaneringen och rapporteringen för att kunna ta fram information om den ekonomiska situationen i realtid som beslutsstöd såväl för uppgiftsområdena som för de förtroendevalda. Ekonomiförvaltningen ansvarar också för fastighetsskötseln och disponentfunktionen samt kontorstjänsterna.

Personalförvaltningens uppgift är i enlighet med Kyrkans servicecentrals tabell över uppgiftsfördelningen att producera personaltjänster i samarbete med Kyrkans servicecentral. Personalförvaltningen utvecklar personalplaneringen och personalförvaltningsprocesserna och rapporterar om personalärenden. Personalförvaltningen ansvarar också för personalutbildning, arbetshälsa- och företagshälsovårdstjänster, friskvårdsdagar, motionssedlar och kultursedlar.

Ekonomi- och personalförvaltningens verksamhetsmål och deras utfall:

Ekonomiförvaltningen och ekonomikontoret är underställda kyrkorådet.

Personalen på ekonomiförvaltningen ansvarar för församlingens betalningar och bokföring, ekonomi, budgetering, uppföljning av budget och uppgörande av bokslut. Personalen på ekonomiförvaltningen ansvarar även för personalfrågor såsom löneräkning, anställningar och personaladministration. Ytterligare ansvarar personalen för församlingens fastigheter samt jord- och skogsbruk. Därutöver handhar de kontakten till KIPA (kyrkans servicecentral).

Målsättningen är att effektivt och i tid sköta de arbetsuppgifter som ålagts ekonomikontoret.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Den stora förändringen från och med år 2023, är en ny organisation som består av en enda församling. Den första budgeten och bokslutet för den nya församlingen innebär merarbete. Tre tidigare församlingars budgetsiffror ska sammanslås och ihopräknas till en enda budget. Även strukturen och uppbyggnaden av kostnadsställen förändras fr.o.m. 1.1. 2023. Budget- och bokslutsarbetet som helhet borde dock löpa något smidigare därpå följande gång, d.v.s när det blir dags att uppgöra budget och bokslut för år 2024.

Tidsåtgången för kyrkoekonomen att delta i möten borde minska på sikt, tack vare färre förtroendeorgan, och ger i stället möjlighet att tidsmässigt kunna fokusera mera på arbetsområden såsom personalfrågor, disponentuppgifter, arbetsskyddsåtgärder och fastigheternas utmaningar och kommande åtgärder.

Utfall: Ekonomiförvaltningen har skötts enligt målsättningen ovan, även om år 2023 har varit utmanande med sjukskrivningar och personalbrist. Kyrkoekonom Anita Häggkvist-West befriades av kyrkorådet från sin tjänst den 12.9.2023 och församlingen har sedan dess saknat kyrkoekonom. Särskilt inom områdena fastighetsadministration och personalförvaltning saknas en tydlig ansvarsperson.

Kyrkobokföring 107

Uppgiftsområdet sköter uppgifter med anknytning till folkbokföringen av församlingsmedlemmarna. Församlingen köper tjänsterna av Kustens och Ålands centralregister.

Avgiften till Centralregistret för 2023 har varit 2,60 euro/medlem.

Kyrkoherdeämbetet och övrig allmän förvaltning 108

Uppgiftsområdet har till uppgift att boka tid, plats och medarbetare för församlingens förrättningar, betjäna kunder, informera och sköta kontorsuppgifter.

På uppgiftsområdet bokförs allmänna administrativa utgifter, driftsutgifterna för bokningssystemet Katrina, betalningsandelen för it-stödtjänsterna, avgifterna till Kyrkans servicecentral samt verksamhetsförsäkringsavgifterna.

Pastorskansliet och den allmänna förvaltningens verksamhetsmål och deras utfall:

Ansvara för uppdatering av medlemsregistret, eftersom intyg, rapporter, hindersprövning och rösträtt i val grundar sig på dess riktighet. Sköta administration och utföra övriga uppgifter som hör till församlingens förvaltning och verksamhet. Handha skötseln av församlingens arkiv.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Kyrkoherdeämbetet och kansliet är med och formar den nya församlingen till en välfungerande enhet. Pastorskanslifunktionen styrs till Malax (tidigare Malax och Petalax), detta bör informeras om tydligt. Planering av ett mer ändamålsenligt arkiv bör påbörjas.

Utfall: Pastorskansliet har uppfyllt sina verksamhetsmål. Huvudkansliet med öppethållning finns i Malax. Den ena församlingssekreteraren har Petalax som tjänsteställe och mottagning kan ordnas även där enligt överenskommelse. Både i Malax och i Petalax har kanslierna flyttat, i Malax från Kyrkhemmet till prästgården och i Petalax från prästgården till vindsvåningen i församlingshemmet. Prästgården i Petalax, där arkivet är inrymt, har lagts ut till försäljning och arkivet flyttar till hyrda utrymmen under våren 2024. Ett nytt leasingavtal för två kopieringsmaskiner, en till Malax och en till Petalax, har tecknats i slutet av året.

FÖRSAMLINGSVERKSAMHET (huvudtitel 2)

Huvudtitel 2 består av följande kostnadsställen: **gudstjänstliv 201, jordfästning 202, övriga kyrkliga förrättningar 203, övriga församlingssammanskomster 205, information och kommunikation 210, musik 220, småbarnspedagogik 231, konfirmandundervisning 235, ungdomsarbete 236, diakoni 241, familjerådgivning 242, sjukhussjälavård 243, samtalstjänst 244, mission 260, och övrigt församlingsarbete 290.**

	Budget 2023	BU ändringar	BU totalt	Utfall 2023	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	5 000,00		5 000,00	43 897,03	-38 897,03	877,9
Verksamhetskostnader (externa)	-652 153,00		-652 153,00	-626 564,71	-25 588,29	96,1
Verksamhetsbidrag 1	-647 153,00		-647 153,00	-582 667,68	-64 485,32	90,0

Gudstjänstliv 201

Gudstjänstarbetets uppgift är att betjäna församlingen med Guds ord och sakrament. Gudstjänstlivet är församlingens primära metod för att förmedla kyrkans kärnbudskap. Församlingens gemensamma gudstjänst är grunden för all verksamhet, och all annan verksamhet har gudstjänstlivet som sitt primära mål.

Gudstjänstlivets verksamhetsmål och deras utfall:

Gudstjänster och nattvard firas på söndagar och helgdagar som anges i kyrkoordningen varvid predikan hålls över angivna texter från kyrkohandboken. Som en del av gudstjänstlivet förrättas dop, vigslar och begravningar samt övriga förrättningar. De som är aktiva i församlingens övriga verksamhet bereds möjlighet att vara delaktiga i gudstjänsterna.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Församlingen strävar under verksamhetsåret efter att engagera förtroendevalda och andra lekmän i gudstjänsterna, särskilt som kyrkvårdar. Dessa kunde hälsa välkommen vid dörren, samt hjälpa till med kollekten. Församlingen strävar efter att öka antalet deltagare i gudstjänsterna.

Utfall: Gudstjänster har hållits i församlingens tre kyrkor på söndagar och helgdagar. I Malax kyrka har också ordnats finskspråkiga gudstjänster.

I enlighet med församlingens strategi har församlingen hållit gudstjänster inte bara i kyrkorna, utan på flera ställen runt om i kommunen, bl.a. på påskdagen och jul annandag i åldringsboendena Emiliacentret och Fyrgården, påsk- och julandakter i Norrback byastuga och Nybygården, gudstjänst vid Brinkens museiområde samt dragspelsmessa vid Kvarkens båtmuseum.

Förtroendevalda har uppmuntrats att delta i gudstjänstlivet med en kyrkogångsbok. Systemet med kyrkvårdar har ej förverkligats.

Jordfästning 202

Också vid jordfästningen, liksom i gudstjänstlivet överlag, förkunnas Guds ord och förverkligas kärleken till nästan (kyrkans och församlingens uppgift KL 1:2 och 4:1).

Jordfästningarnas verksamhetsmål och deras utfall:

Det är av största vikt att jordfästningar genomförs väl, bland annat därför att en mycket stor del av medlemmarna involveras, också medlemmar som har liten kontakt med gudstjänstlivet annars, och anhöriga ibland är mycket utsatta. Tillräckligt med arbetstid för förrättningarna bör reserveras för de anställda.

Utfall: Enligt verksamhetsmålen. Antalet jordfästningar var 76 st. (jämfört med 74 st. år 2022). Av jordfästningarna var 35 st. kistbegravningar och 41 st. kremeringar. Det är första året som kremeringar är fler än kistbegravningar.

Övriga kyrkliga förrättningar 203

Också vid förrättningar förkunnas Guds ord och förverkligas kärleken till nästan (kyrkans och församlingens uppgift KL 1:2 och 4:1).

De övriga kyrkliga förrättningarnas verksamhetsmål och deras utfall:

Vid alla förrättningar förkunnas Guds ord förutom den speciella nåd som hör till varje sakrament: Gudsgemenskap och evigt liv i dopet, välsignelse och förbön i konfirmationen, vigseln och välsignelse av hem.

Dop: på samma sätt som andra förrättningar bör dop förrättas väl, därför att dopet är det viktigaste sakramentet, och kontakten till unga familjer är en stor utmaning.

Konfirmation: tillräckligt med arbetstid för anställda behöver reserveras för skriftskolan och konfirmationen, eftersom de är en viktig och unik kontakt till tonåringarna.

Vigsel: kyrklig vigsel bör uppmuntras bland medlemmarna, till exempel genom att erbjuda församlingshemmen som bröllopsplats, allt i syfte att rehabilitera äktenskapet i vårt samhälle.

Välsignelse av hem: denna förrättning som knappast förekommer nu hos oss bör uppmuntras, som en möjlighet till kontakt till unga familjer, eller andra medlemmar som bygger hem.

Enskild nattvard: enskild nattvard med sjuka eller döende verkar att minska; information om möjlighet bland annat i predikningar och andakter.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Kyrklig vigsel kunde uppmuntras bland medlemmarna, till exempel genom att erbjuda församlingshemmen som bröllopsplats. Enskild nattvard med sjuka eller döende verkar att minska; information om möjligheten framhålls bland annat i predikningar och andakter.

Utfall: Antalet dop var 38 st. (jämfört med 37 år 2022) Antalet kyrkliga vigslar har under 2023 varit 2 st. (jämfört med 7 st. år 2022). Kyrklig välsignelse av äktenskap hölls för ett par.

Övriga församlingssammankomster 205

Kyrkans uppgift är att förkunna Guds ord (KL 1:2 och 4:1), och församlingen ska vårda sig om medlemmarnas kristna tro i alla åldersklasser (KO 3:2 och 4:1).

Verksamhetsmål och deras utfall för övriga församlingssammankomster:

Exempel på övriga regelbundna församlingssammankomster under 2023 är tro i vardagen i Malax, bibel- och bönegrupp i Malax, bön för alla i Malax och fredagssamlingar i Petalax.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Fler möten med predikan eller bibelförklaring ordnas.

Utfall: En bibel- och bönegrupp träffas varje vecka i Malax. En söndag i månaden har bönesamlingen Bön för alla ordnats på olika platser i alla församlingsdelar. Diskussionsgruppen Amici träffas månatligen, liksom gruppen Tro i vardagen, i Malax. I samarbete med Betel i Malax har ekumeniska bönesamlingar hållits varannan vecka. I Petalax har fredagssamlingar för daglediga hållits en gång i månaden och på Bergö ordnas Stick- och virkcafé varje vecka.

Under höstterminen hölls en Alpha äktenskapskurs i samarbete med Petalax pingstförsamling, som lockade fem par.

Information och kommunikation 210

Prenumerationsavgiften för Kyrkpressen har flyttats till detta kostnadsställe under 2023, vilket var budgeterat under Övriga församlingssammankoster.

Information och kommunikation fungerar som en stödfunktion för den egentliga församlingsverksamheten.

Verksamhetsmål och deras utfall för information och kommunikation:

- Kansliet har ofta första kontakten med församlingsmedlemmarna i samband med förrättningar. Bokningar av jordfästningar, vigslar och dop.
- Församlingsmedlemmarna bjuds dels in till församlingens verksamhet, men får också del av församlingens budskap direkt genom de olika kommunikationsmedlen, samt informeras om olika

aktualiteter. Detta sker veckovist genom annonsering i Kyrkpressen och lokal-tv-slingan, en uppdaterad och ändamålsenlig hemsida, anslagstavla, kungörelser och närvaro i sociala medier, samt kvartalsvist genom infoblad till alla hushåll i kommunen

- Inbjudningar och information skickas ut till specifika målgrupper som nyinflyttade, dopfamiljer, 50-årskonfirmander och jubilarer.
- Även om medlemmarna inte deltar i själva verksamheten blir de genom infoblad och annonser påmind om sitt församlingsmedlemskap och får en inblick i vad som händer, via kvartalsvisa infoblad till alla, prenumerationer på Kyrkpressen till de församlingsmedlemmar som så önskar samt närvaro på sociala medier.
- Internt arbete, så att kommunikationen mellan anställda, frivilliga, förtroendevalda och samarbetspartners sker så tydligt och smidigt som möjligt. Tydliga interna kommunikationskanaler mellan medarbetarna, veckovisa planeringsmöten och korrekta bokningar i den gemensamma kalendern.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Pastorskanslifunktionen styrs till Malax (tidigare Malax och Petalax), detta bör informeras om tydligt.

En ny hemsida och ett nytt infoblad för den nya församlingen.

En tydlig plan för den interna kommunikationen i den nya församlingen görs upp och följs. (Vilka kanaler, hurudana möten, vem bokar o.s.v.?) Kommunikationen utåt till församlingsmedlemmarna kan i stora drag fortsätta som i de tidigare församlingarna, men behöver ses över på detaljnivå. En planeringsgrupp för information och kommunikation i den nya församlingen har tillsatts för dessa ändamål.

Utfall: Enligt verksamhetsmålen. Den nya församlingen har fått en ny hemsida och ett infoblad med ny layout och delvis nytt innehåll som delas ut fyra gånger i året. Den interna kommunikationen i den nya församlingen fungerar tillfredsställande, men kan fortfarande utvecklas.

Musik 220

Musiken har i alla tider haft en central betydelse i den kristna gudstjänsten. Via musiken har församlingen möjlighet att dela sin sorg och glädje i livets olika skeden. Församlingens gemenskap är född att mötas framför altaret - musikverksamhetens centrum är i gudstjänsten.

Verksamhetsmål och deras utfall för musik:

Under coronaåren har man varit tvungen att hitta nya lösningar i hur man möter församlingen i gudstjänsten. Anställda har deltagit i att streama gudstjänsterna via YouTube och spelat in gudstjänster i förväg för att senare sända dom via lokala tv-kanaler samt hållit gudstjänst utanför kyrkan. Samarbetet mellan Petalax och Bergö församlingar har varit betydelsefullt och spår gott inför sammanslagningen.

En utmaning är att gudstjänstbesökare ska hitta tillbaka till kyrkan och inte lämna hemma och delta via TV eller YouTube. Antalet kyrkobesökare är alltid betydligt större då församlingens olika körer och grupper deltar i gudstjänsten. Olika temagudstjänster har varit omtyckta så som "Vi får säga pappa" och "Mässa i dragspelston" och berikat församlingens gudstjänstliv.

Musik i barnverksamheten

Kantorn deltar i församlingens minior- och juniorverksamheter i Malax församlingsdel. Vi sjunger psalmer och sånger som är förknippade med kyrkoåret samt övat "Vi får säga pappa"-mässan. Vi ska fira den mässan under vårterminen 2023.

Musik för kyrkokör och The Gospel Voice

Kyrkokörerna övar regelbundet varje vecka i alla församlingsdelar. Körerna har en bärande roll i musikgudstjänster och under allsångskvällarna. Under våren 2023 planerar vi att hålla GA-kvällar i samarbete mellan Malax och Petalax kyrkokörer. The Gospel Voice är församlingens nya kör, med 13 sångare. Kören övar varannan söndag i kyrkhemmet.

Musik i församlingens grupper

"Tro i vardag" har sina möten en gång i månaden. Gruppen diskuterar frågor kring livet: sorg, glädje, händelser i världen förr och nu. Varje möte börjar med veckans episteltexter/evangelium och psalmsång. Under året har kantorn också besökt symöten.

Musik i skriftskolan

Den nya läroplanen för konfirmandarbetet betonar vikten av att sjunga tillsammans. Kantorer deltar i församlingens skriftskola och lägren i Piispala.

Utfall: Musik i gudstjänster och förrättningar enligt verksamhetsmål.

Från och med hösten har Petalax och Malax körer övat tillsammans. Den gemensamma kören har 20 sångare och har uppträtt åtta gånger under året. Bergö har en egen kyrkokör, som har uppträtt tio gånger. Körerna har medverkat i allsångskvällar för Gemensamt Ansvar och i De Vackraste Julsångerna.

Kören The Gospel Voice har 20 sångare och övar varannan söndag i kyrkan. TGV deltog i GA-sångkväll i Solf kyrka och samtidigt med kyrkokör i en radierad högmässa i Malax kyrka. Kantorer har deltagit med musikverksamhet i miniorverksamheten, i församlingens vuxenarbete samt i skriftskolan.

Småbarnspedagogik 231

Söndagsskolan, familjeklubben och besök till daghemmen är ett led i församlingens kristna fostran. Dess uppgift är att ge barn möjlighet att lära känna Jesus. Familjeklubben; att föräldrar får umgås med andra föräldrar och barnen får träffa jämnåriga är en viktig aspekt för välmående och social kunskap. Familjearbete: stöda småbarnsfamiljer i olika situationer.

Verksamhetsmål och deras utfall för småbarnspedagogik:

Vi fortsätter hålla söndagsskola i Sockenstugan varje söndag kl. 10-11 med undantag av familjegudstjänster och skollov.

Familjeklubben ska verka på Bergö, i Petalax och i Övermalax och vi träffas en förmiddag/vecka på varje ställe.

Daghemsbesök ska bli en rutin där någon från församlingen besöker daghem och gruppfamiljedaghem regelbundet och håller en andakt anpassad för målgruppen.

Dagklubben är lagt på is åtminstone under vårterminen p.g.a. få barn.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Familjearbete: småbarnsföräldrar ska få möjlighet att ta hjälp från församlingen i hemmet. Barnledaren åker hem till familjen och t.ex. är med barnen någon timme medan vårdnadshavaren har tid att åka och handla eller vila. Detta för att underlätta vardagen hos familjen och stöda föräldrarna i den kristna fostran samt deras andliga utveckling. Behovet ses utifrån varje enskild familj. Ledord för denna verksamhet är; flexibilitet, lyhördhet, välmående.

Tillsammans med diakonin ska det ordnas någonting för de GA-medel som samlades in 2022. Malax församling har fått 825 € som ska gå till barn och unga som påverkats negativt under coronaåren. Diakonen, barnledaren, ungdomsarbetsledaren och ungdomsledaren planerar och utför. Förslag på evenemang är brunch för ensamstående föräldrar, där föräldrarna får träffa andra föräldrar medan barnen får sysselsättning i form av lek och pyssel.

Utfall:

Familjeklubben: Under våren hade vi familjeklubb en förmiddag per vecka på Bergö, i Petalax och i Övermalax. Under hösten blev det varannan tisdag på Bergö, måndagar i Petalax och torsdagar i Övermalax.

Petalax; 14 gånger med 7 deltagare i medeltal på våren, 14 gånger med 9 deltagare i medeltal på hösten.

Bergö; 12 gånger med 10 deltagare i medeltal under våren och 7 gånger med 6 deltagare i medeltal på hösten.

Övermalax; 12 gånger med 4 deltagare i medeltal på våren. 12 gånger med 6 deltagare i medeltal på hösten.

Söndagsskolan hölls i Socken varje söndag förutom de söndagar det firades familjegudstjänst i kyrkan samt under skollov. Ledare på vårterminen var Lotta Tornberg och Lina Viklund. På hösterminen verkade endast Lotta Tornberg som ledare. I söndagsskolan är det söndagens text som utger berättelse och pyssel/aktivitet för dagen.

Dagklubben är fortfarande lagd på is och kommer troligen inte att återupptas eftersom det inte finns tillräcklig med deltagarunderlag.

Konfirmandundervisning 235

Verksamhetsidén består i att ordna meningsfull konfirmandundervisning som stöder den ungas mognadsprocess både som kristen och som medmänniska

Verksamhetsmål och deras utfall för konfirmandundervisning:

Skriftskolan fortsätter gemensamt för ungdomar i Malax, Petalax och Bergö som tidigare. Skriftskola ordnas en gång i månaden, i tur och ordning på Bergö, i Petalax och Malax. Konfirmanderna deltar först i en undervisande gudstjänst/högmässa och efteråt i läropass. Läger i Piispala och konfirmation i juni.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Utmaningar kring konfirmandarbetet kan uppstå hösten 2023/våren 2024 när vi kommer att skicka ut 90 skriftskolebrev.

Utfall: Enligt verksamhetsplanen.

Ungdomsarbete 236

Verksamhet för barn i skolåldern

Minior/junior verksamhet stöder den kristna fostran och ordnar aktivitet för barn efter skolan eller kvällstid. På minior/junior får barnen lära sig vad som står i Bibeln och om kyrkans gemenskap. Genom en trygg gemenskap ska barnen våga vara sig själva och fundera kring kristendomen.

Verksamhetsmål och deras utfall för barn i skolåldern:

Ledaren ska på ett lättsamt sätt lära ut vad kristendomen handlar om och vad det innebär att vara en god medmänniska. Ledaren ska även vara öppen för olika frågor som barnen kan ha. Minior/junior grupper fortsätter i Övermalax, Yttermalax, Petalax och på Bergö en eftermiddag/kväll i veckan på varje ställe.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Ungdomsarbetsledaren/ungdomsledaren samt hjälpledare ordnar en mini-socken grupp för elever i åk 5 och 6 i Malax och motsvarande träff i Bergö en gång i månaden. En grupp för åk 5-6 i Petalax eventuellt varje vecka och i Bergö en gång i månaden

Dagläger/övernattningläger beroende på resurser och efterfrågan.

Utfall: Minior- och juniorgrupper för åk 1-4 har hållits i Ytter- och Övermalax, Petalax och Bergö, varje eller varannan vecka.

Yttermalax våren, onsdagar kl.13-16 i Socken; p.g.a. stort deltagarantal delade vi upp barnen i Minior åk 1-2 och Junior åk 3-4 och hade varannan vecka system på våren. Det var 8 träffar för vardera gruppen och de var 21 deltagare sammanlagt. På hösten hade vi minior för åk 1-4 med 21 deltagare anmälda och träffades 12 gånger.

Övermalax våren, torsdagar kl.13-15 i församlingshemmet; minior för åk 1-2, 14 träffar och de var 12 st. deltagare anmälda. Under hösten var det 15 st. anmälda till minior för åk 1-2 och träffades 13 gånger.

Bergö våren, måndagar kl.13-15 i församlingshemmet; minior för åk 1-4 hade ca 7 deltagare per gång och träffades 12 gånger. Under hösten hade vi minior för åk 1-2 varannan tisdag kl.13-15 med 4 deltagare anmälda.

Petalax våren, tisdagar kl.13-15; minior för åk 1-2 hade 11 deltagare anmälda och träffades 14 gånger. Under hösten hade vi minior på måndagar kl.13-15 för åk 1-4 med 14-17 deltagare anmälda och 14 träffar.

För åk 5-6 ordnas Tisdagshäng/Onsdagshäng/Minisocken i de olika församlingsdelarna, med syfte att nå åldersgruppen och bibehålla kontakten inför kommande skriftskola. Minisocken i Malax har omkring 20 regelbundna deltagare, tisdagshäng på Bergö 4-7 deltagare.

Ungdomsverksamhet

De unga ska få vara delaktiga och bli hörda. De ska få möjlighet att växa in i församlingsgemenskapen.

Verksamhetsmål och deras utfall för ungdomsverksamheten:

I Malax fortsätter samarbetet med Malax kommun med öppet hus-verksamheten ungdomssocken på Sockenstugan onsdagar kl. 18-21 och fredagar 18-22.

I Petalax fortsätter ungdomskvällarna och utökas eventuellt till varje vecka.

I Bergö fortsätter ungdomskvällarna att ordnas sporadiskt.

Hjälpleदारutbildningen fortsätter att ordnas för konfirmerade i Malax församling. Om intresse finns kommer även Korsnäs församling med på utbildningen. Utbildningen hålls antingen i Petalax eller Malax.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Start av en tonårsträff en gång i månaden i Malax under vårterminen och höstterminen ökas antalet träffar om intresse finns.

Utfall: Socken i Malax har hållit öppet för ungdomar från hela kommunen och Korsnäs. Hjälpleदारutbildning har ordnats för intresserade. Ungdomskvällarna i Petalax har hållits varje vecka, på Bergö varannan vecka.

Övrigt barn-och ungdomsarbete

Ungdomskvällar ordnas sporadiskt i hela församlingen som till exempel klädbytarekvällar eller spelkvällar. Ungdomsarbetsledaren håller samtalsstöd för ungdomar vid behov i sitt arbetsrum i Sockenstugan.

Tillsammans med diakonin ska det ordnas någonting för de GA-medel som samlades in 2022. Malax församling har fått 825,45 € som ska gå till barn och unga som påverkats negativt under coronaåren. Diakonen, barnledaren, ungdomsarbetsledaren och ungdomsledaren planerar och utför. Vad som kunde ordnas för ungdomar är t.ex. en utfärd.

Utfall: Den andel av medlen från insamlingen Gemensamt Ansvar som tillföll församlingen användes till familjeläget som ordnades på Klippan.

Församlingens första familjeläger ordnades på Klippan 29.9 – 1.10 2023 med ca 50 deltagare i åldern 0 – 60 år. Det ordnades program för alla åldrar gemensamt och / eller i grupper, i form av gemensamma lekar, intressegrupper och Jesus-centrerade samlingar och däremellan fritid att njuta av naturen på egna villkor. Det var inkvartering i egna stugor och färdig mat och varm gemenskap med gamla och nya bekanskap och möjlighet att boka eget samtal med själavårdare.

Diakoni 241

Diakoni utgår från den kristna kärleken. Det diakonala uppdraget till kyrkan och alla kristna innebär omsorg om medmänniskan till kropp, själ och ande. Diakoni är att finnas där nöden är som störst och ingen annan hjälp ges. Genom att möta och stötta klienterna strävar diakonen att hjälpa individen att hitta sina egna resurser.

Verksamhetsmål och deras utfall för diakonin:

- Möta fattigdomen och de utsatta i samhället.
- Försvara människovärdet och vara en röst för dem som saknar en röst.
- Erbjuda konfidentiellt samtalsstöd/själavård.
- Ge stöd vid plötslig livsförändring/kris.

- Ge tillfällig ekonomisk hjälp samt erbjuda ekonomisk rådgivning.
- Erbjud hjälp i kontakten med myndigheter.
- Lindra människors ensamhet.
- Göra hembesök samt enskilda besök på boenden/inrättningar. Besöken riktar sig främst till personer som pga. hög ålder, sjukdom eller funktionsnedsättning inte kan delta i de verksamheter som församlingen anordnar.
- Anordna två sorgegrupper under året i samarbete med en präst (en på våren och en på hösten).
- Uppvaktning av 75-åringar, ev. födelsedagsfest för (70)75-åringar.
- Ansvara och koordinera Julhjälpen-insamlingen samt samverka med övriga aktörer.
- Insamlingsledare för Gemensamt Ansvar insamlingen.
- Anordna ett event för barn och unga, som drabbats av den långa pandemitiden, i samarbete med barn- och ungdomsledarna. 20 % av de insamlade medlen från insamlingen Gemensamt Ansvar blir kvar i församlingen och ska användas för insatser för barn och unga samt för diakoniunderstöd.
- Arbeta förebyggande och motarbeta utanförskap och marginalisering.
- Diakonalt familjearbete.
- Ungdoms- och konfirmandarbete.
- Invandrararbete.
- Psykosocialt arbete.
- Missbrukarvård och drogförebyggande arbete.
- Samarbeta med prosteriets övriga diakoniarbetare angående pensionärsutfärd till Alskathemmet och träffdag för personer med erfarenhet av psykisk ohälsa på Alskat.
- Omsorgsarbete (personer med intellektuell funktionsnedsättning).
- I samarbete med prosteriet planera och delta i Mässa med alla (planerad till februari i samarbete med omsorgsprästen), samtalsgruppernas gemensamma utfärd (maj) och gemensam julfest på Alskathemmet (omsorgsarbete).

Förändringar/utvecklingsbehov 2023:

Tydliggöra arbetsfördelningen inom diakonin i den nya församlingen.

Tydligt behov att det i framtiden ska finnas två tjänster för diakoniarbetare i Malax församling med tanke på arbetsmängden. Enligt kyrkostyrelsens cirkulär 13.10.2022 har många församlingar ökat resurserna för ekonomiskt stöd, både när det gäller understödsmedel och personalresurser, med anledning av ökade boendekostnader, allt högre mat- och bränslepriser samt räntehöjningar. Det ekonomiska stödet i diakoniarbetet handlar framför allt om att lyssna på och stötta dem som hamnar i trångmål. Tyngdpunkten ska ligga på det förebyggande arbetet och till detta krävs personalresurser.

Utfall: Enligt verksamhetsmålen, med bl.a. hembesök, uppvaktningar, en sorgegrupp, en samtalsgrupp för personer med intellektuell funktionsnedsättning, olika utfärder, samarbete med psykosociala föreningen Träffpunkten samt deltagande i Julhjälpen och Gemensamt Ansvar-insamlingarna.

Familjerådgivning 242

Församlingen betalar en avgift till kyrkans familjerådgivning i Vasa enligt hur församlingsmedlemmarna har använt tjänsten. För år 2023 har budgeterats 8 000 € för familjerådgivning.

Sjukhussjälavård 243

Församlingen betalar en avtalsenlig avgift till sjukhussjälavården i Vasa. För år 2023 har budgeterats 4 924 € för sjukhussjälavården.

Samtalstjänst 244

Församlingen betalar en avtalsenlig avgift till Kyrkans central för det svenska arbetet (KCSA) för samtalstjänsten. För år 2023 har budgeterats 1 340 € för samtalstjänsten.

Mission 260

Mission utgör en av kyrkans grundläggande uppgifter och innebär att sprida evangelium med ord och gärning – att möta människor och dela det kristna hoppet. Mission och internationell diakoni har också som målsättning att förbättra människors livsvillkor genom att erbjuda hälsovård, utbildning, arbete, tillgång till rent vatten och mat samt direkt nödhjälp i världens katastrofområden.

Redan före kyrkan föddes på den första pingstdagen utfärdade Jesus missionsbefallningen och gav sina lärjungar uppdraget: "Gå därför ut och gör alla folk till lärjungar: döp dem i Faderns och Sonens och den heliga Andes namn och lär dem att hålla alla de bud jag har gett er. Och jag är med er alla dagar till tidens slut." (Matt.28:19-20)

Verksamhetsmål och deras utfall för missionen:

- Diakonen är missionsansvarig i församlingen.
- Missionssyfoeringarna samlas regelbundet till s.k. vardagsgudstjänster. Andakt, bön, psalmsång, kaffeservering är viktiga inslag i samlingarna. Ibland kommer en inbjuden gäst till symötessamlingarna.
- Genom s.k. kaffepengar samlar symötesdeltagarna aktivt in pengar till missionen.
- Håller kontakt med avtalsmissionärerna som församlingen har inom Finska missionssällskapet (Anna och Bertrand Tikum som tillsvidare är i Senegal) och Rut Åbacka i Kenya (SLEF).
- Tar del av regelbundna brev som missionärerna skickar till sina understödjare.
- Ordnar träffar med missionärerna när de är i Finland.
- Symötessamlingarna skapar gemenskap och förebygger ensamhet.
- En julauktion till förmån för missionen och Julhjälpen anordnas.
- Lotterier ordnas till förmån för missionen och Julhjälpen.
- Symötesdeltagarna bidrar till Julhjälpen med stickade sockor och vantar.
- Symötesdeltagarna sticker sockor till alla barn som blir döpta i Malax.
- På Marie Bebådelsedag ordnas missionssyfoeringarnas kyrksöndag när symötesdamerna deltar med textläsning, förbön och sång ("symöteskören") i kyrkan.
- En utfärd arrangeras för symötesdeltagarna i juni.
- En gemensam träff för syfoeringarna i Malax, Petalax och Bergö ordnas (prel. hösten 2023).

Förändringar/utvecklingsbehov 2023:

Utvärdering görs för att se vilka ev. förändringar som är möjliga och hur syfoeringarna kan utvecklas inför framtiden. En utmaning är att medelåldern är rätt hög och det är svårt att få med yngre pensionärer.

Utfall: Enligt verksamhetsmålen. Över- och Yttermalax har varsin syfoering, men i och med att Kyrkhemmet tagits ur bruk, samarbetar de med gemensamma träffar i Övermalax församlingshem varje vecka. Omkring femtio personer är regelbundna deltagare.

Syfoeringarna i Petalax och Bergö har upphört på grund av medlemmarnas stigande ålder.

BEGRAVNINGSVERKSAMHET (huvudtitel 4)

Huvudtitel 4 består av följande kostnadsställen: **Förvaltning av begravningsplats 401, fastigheter på begravningsplats 403, egentlig begravningsverksamhet 404 och gravskötselavtal 405.**

	Budget 2023	BU ändringar	BU totalt	Utfall	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	29 130,00		29 130,00	35 610,00	-6 480,00	122,2
Verksamhetskostnader (externa)	-155 196,00		-155 196,00	-179 728,14	24 532,14	115,8
Verksamhetsbidrag 1	-126 066,00		-126 066,00	-144 118,14	18 052,14	114,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-10 579,00		-10 579,00	-16 974,15	6 395,15	160,5
Sektorbidrag (externt och internt)	-136 645,00		-136 645,00	-161 092,29	24 447,29	117,9

Förvaltning av begravningsplats 401

Förvaltning av begravningsplatsen är en del av församlingens lagstadgade uppgift att ombesörja begravningsverksamhet.

Verksamhetsmål och deras utfall för förvaltning av begravningsplats:

Sköta uppgifter på begravningsplatsen inom administration, planering, anläggning, underhåll samt uppgifter förknippade med begravningar.

Begravningsväsendets mål är att på ett finkänsligt och sakligt sätt skapa förutsättningar för välsignelse, begravning och ihågkommelse av en avliden samt värna om begravningsplatsens kulturarv och kristna värden. Besökarna ska kunna förvänta sig en fridfull och vacker miljö då de besöker anhörigas gravar.

Personalen finns till hands utan att vara påträngande. Samtidigt som skötseln av begravningsplatserna skall vara rationell ska besökarna få uppleva att området vid just deras gravplats har ägnats omtanke.

Under 2023 sköts begravningsplatserna och alla områden ändamålsenligt genom sedvanligt underhåll, i enlighet med protokollet från fastighetsgranskningen.

Från och med 2023 tas ett nytt gravregisterprogram i bruk: Katrina kyrkogård.

Fortsätta med digitaliseringen av gravbokföringen.

Utfall: Sedvanlig skötsel av begravningsplatserna har utförts.

Minnesstenarna i minneslunderna i både Malax och Petalax är snart fulla. I Malax omorganiserades minneslundan så att båda sidorna av seten kan användas, dessutom med plats för fler stenar vartefter det behövs. Till minneslundan i Petalax har en ny sten beställts som ännu inte levererats.

Gravregistret är färdigt digitaliserat för Petalax och Bergös del, i Malax fortsätter arbetet vartefter.

Fastigheter på begravningsplats 403

BÅRHUSET I MALAX

SERVICEBYGGNADEN I MALAX

Fungerar som socialt utrymme för gravgårdsarbetarna. Kök med bord och stolar, två omklädningsrum, garage/verkstad och bränsleförråd. En handikappanpassad toalett för gravgårdens besökare, med ingång från utsidan.

Målsättning för år 2023

- I budgeten reserverat 500 € för byggtjänster och underhåll av byggnader och 250 € för byggande och underhåll av områden.

Verksamhet har utvecklats enligt plan.

BÅRHUSET-SERVICEBYGGNADEN I PETALAX

Målsättning för år 2023

- I budgeten reserverat 300 € för byggtjänster och underhåll av byggnader.

Egentlig begravningsverksamhet 404

Resurser: kyrkvaktmästarna, säsongarbetare och köptjänster. Under sommarmånaderna anställs även ungdomar för att hjälpa till med gräsklippning, ogräsrensning och gravskötsel.

Verksamhet Församlingen tillhandahåller grav- och urngravplatser samt minneslundar, där man kan fästa namnbrickor på en gemensam minnesten.

Gravskötselavtal 405

Begravningsplatsens personal sköter gravar med gravskötselavtal på 5 eller 10 år genom gravvårdsfonden. Församlingens skattemedel används inte för att fylla förpliktelserna i avtalen om gravskötsel. Avtal för gravskötsel erbjuds åt anhöriga som så önskar.

Verksamhetsmål och deras utfall för gravskötselavtal:

Skötsel av avtalsgravar på ett värdigt, estetiskt tilltalande, kostnadseffektivt och arbets- och miljömässigt hållbart sätt.

Förändringar/utvecklingsbehov 2023

Förenhetliga de tre tidigare enheternas skötselavtal till samma innehåll och skötselnivå.

Utfall: Kyrkorådet 7-2023 beslöt att förenhetliga innehåll och priser i skötselavtalen i alla församlingsdelar. Gravskötseln under 2023 presenteras i tabellform nedan:

	Gamla	Marie	Petalax	Bergö	Totalt
Avtal 1.1	152	45	32	24	253
Allframtid					
1.1	55	18	0	0	73
Prästgravar	12	0	3	0	15
	219	63	35	24	341
nya	10	0	2	2	14
	229	63	37	26	355
avslutade	0	-1	-5	-6	-12
Avtal 31.12	229	62	32	20	343

FASTIGHETSVERKSAMHET (huvudtitel 5)

Malax församling har tre kyrkor, tre församlingshem och ett kyrkhem samt flera andra byggnader som stöd för verksamheten. Församlingarna använder hela tiden kulturhistoriskt värdefulla kyrkor och föremål. Kyrkobyggnaderna med sina inredningar och värdeföremål är viktiga kulturmiljöer i vårt land. Samma sak gäller begravningsplatserna.

Att bevara kulturarvet är inget som sker av sig självt, utan något vi måste värna om. Församlingarna är själva ansvariga för sin kulturhistoriskt värdefulla egendom.

Huvudtitel 5 består av följande kostnadsställen: **501 Fastighetsförvaltning, 5020000 Malax Kyrka, 5020001 Petalax Kyrka, 5020002 Bergö Kyrka, 5060000 Kyrkhemmet Malax, 5060001 Petalax församlingshem, 5060002 Bergö Församlingshem, 5060003 Övermalax Församlingshem, 5070000 Bostadsfast o aktier, 5070001 Malax Prästgård, 5070002 Petalax Prästgård, 5070003 Bergö Prästgård, 508 Petalax lägergård, 5090000 Sockenstugan Malax 5090001 Övr. byggn. Petalax, 5090003 Övr. byggnader Malax 5100000 Malax jord o skog, 5100001 Petalax jord o skog och 5100002 Bergö jord o skog**

	Budget 2023	BU ändringar	BU totalt	Utfall 2023	Över-Under	B-%
Verksamhetsintäkter (externa)	87 913,00		87 913,00	92 056,35	-4 143,35	104,7
Verksamhetskostnader (externa)	-402 145,00		-402 145,00	-376 686,18	-25 458,82	93,7
Verksamhetsbidrag 1	-314 232,00		-314 232,00	-284 629,83	-29 602,17	90,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-105 923,00		-105 923,00	-502 948,86	397 025,86	474,8
Sektorbidrag (externt och internt)	-420 155,00		-420 155,00	-787 578,69	367 423,69	187,4

2. Utfallet för resultaträkningsdelen

Budgetens resultaträkningsdel och dess utfallsjämförelse

	Bokslut 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Över-Under	T-%
Verksamhetsintäkter	153 587,97	122 903,00	217 378,25	-94 475,25	176,9
Ersättningar	36 670,42	1 800,00	2 000,00	-200,00	111,1
Försäljningsintäkter	166,20		814,40	-814,40	
Avgiftsintäkter	40 095,86	32 690,00	42 058,00	-9 368,00	128,7
Hysesintäkter	41 243,49	33 913,00	32 421,21	1 491,79	95,6
Skogsbruksintäkter	29 203,89	54 000,00	70 226,55	-16 226,55	130,0
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 478,48		8 124,68	-8 124,68	
Understöd och bidrag	3 479,58	500,00	52 167,42	-51 667,42	10 433,5
Övriga verksamhetsintäkter	1 250,05		9 565,99	-9 565,99	
Verksamhetskostnader	-1 462 137,28	-1 451 229,00	-1 487 398,44	36 169,44	102,5
Personalkostnader	-844 197,24	-872 682,00	-875 744,07	3 062,07	100,4
Köpta tjänster	-337 072,99	-279 797,00	-325 355,08	45 558,08	116,3
Hyeskostnader	-9 914,60	-7 856,00	-7 255,64	-600,36	92,4
Material, förnödenheter och varor	-207 122,39	-231 360,00	-211 294,91	-20 065,09	91,3
Beviljade bidrag	-27 658,98	-29 000,00	-37 035,69	8 035,69	127,7
Övriga verksamhetskostnader	-36 171,08	-30 534,00	-30 713,05	179,05	100,6
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 308 549,31	-1 328 326,00	-1 270 020,19	-58 305,81	95,6
Kyrkoskatteinkomster	1 380 874,12	1 512 290,00	1 549 358,49	-37 068,49	102,5
Statlig finansiering	107 880,00	111 241,00	111 240,96	0,04	100,0
Beskattningskostnader	-15 808,90	-20 000,00	-15 982,51	-4 017,49	79,9
Avgift till kyrkans fond	-108 533,04	-112 766,00	-105 056,00	-7 710,00	93,2
Finansiella intäkter och kostnader	37 498,37	-5 100,00	-4 875,14	-224,86	95,6
Ränteintäkter		1 000,00	2 722,05	-1 722,05	272,2
Övriga finansiella intäkter		900,00	1 928,05	-1 028,05	214,2
Räntekostnader		-7 000,00	-9 275,24	2 275,24	132,5
Övriga finansiella kostnader			-250,00	250,00	
ÅRS BIDRAG	93 361,24	157 339,00	264 665,61	-107 326,61	168,2
Avskrivningar och nedskrivningar	-154 394,61	-116 502,00	-519 923,01	403 421,01	446,3
Avskrivningar enligt plan	-154 394,61	-116 502,00	-143 216,79	26 714,79	122,9
Avskrivningar av engångsnatur			-376 706,22	376 706,22	

RÄKENSKAPSPE- RIODENS RESULTAT	-61 033,37	40 837,00	-255 257,40	296 094,40	-625,1
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-61 033,37	40 837,00	-255 257,40	296 094,40	-625,1

Skatteinkomster och statlig finansiering

Kyrkoskatteintäkter åren 2019 till 2023

År	Kyrkoskattesats	Kyrkoskatt	Statlig finansie- ring
2023	1,90	1 549 358,49	111 240,96
2022	1,90	1 380 874,12	107 880,00
2021	1,90	1 322 301,23	107 004,00
2020	1,90	1 280 393,51	105 804,00
2019	1,90	1 285 273,45	104 316,00

3. Utfallet för investeringsdelen

Investeringskostnaderna uppgick till 336 929,95 euro. Nedan följer en kort presentation av investeringarna.

- Petalax kyrkas sprinklersystem kompletterades med en större högtryckspump.
- Petalax församlingshem genomgick en fasadrenovering; byte av panel, målning av väggar och fönster samt renovering av trappor och balkongen.
- Pastorskansliet i Petalax flyttades till församlingshemmet. Den tidigare bostadslägenheten renoverades till kansliutrymme.
- I museibyggnaden vid Petalax församlingshem färdigställdes en fasad- och takrenovering. En del arbete utfördes redan 2022.
- Investeringen till Tistronskärs stranddetaljplan blev färdig 2023. Stranddetaljplanen har vunnit laga kraft.
- Investeringen med stranddetaljplanen till Stenskär fortsatte; själva stranddetaljplanen har vunnit laga kraft. I investeringsanslagen ingår brotillståndets kostnader, resterande planeringskostnader till Ramboll, vägförrättningen, ersättningar till Över- och Yttermalax gemensamma samfällighet, till Lundebo fastighet och till Fiskeskär fastighet. Byggandet av bron och vägen återstår.
- Under året 2023 uppstod det några nya investeringsbehov. Kyrkorådet anholder hos kyrkofullmäktige att dessa godkänns retroaktivt.
- Minneslunderna både i Petalax och Malax behövde nya utrymme för namnplakat. Dessa kostnader bokfördes som investeringar med egna ordernummer.
- I och med att Kyrkhemmet i Malax togs ur bruk så behövde man komplettera och renovera både ventilationen och uppvärmningen (luftvärmepumpar) i Övermalax församlingshem.

Kyrkorådet anholder om att kyrkofullmäktige retroaktivt godkänner följande investeringskostnader för år 2023:

Ordernummer 2011422 Urnlunden i Malax 9 683,55 €

Ordernummer 2011421 Övermalax församlingshems ventilation och uppvärmning 19 051,80 €

Kyrkorådet anholder även om att kyrkofullmäktige godkänner följande överskridningar i investeringsbudgeten:

Tistronskär stranddetaljplan 2 938,37 €.

I investeringsbudgeten tar gjorts följande ändringar:

Anslaget för renoveringen av Petalax FH vindsvåning (order 2010650) höjdes med 70 000€ (totala budgeten sammanlagt 100 000 €) och ett tilläggsanslag om 15 000€ för urnlunden till Petalax begravningsplan godkändes (order 2011472). (Kyrkofullmäktige §35/2023, 20.6.2023)

Ytterligare fanns budgeterat 10 000€ för Bergö kyrka, anslaget användes.

Utfallet för investeringsdelen

Order	Utfall totalt	Användning föreg. år	Budget 2023	Bu 2023 ändringar	Utfall pågående	Inkomst/bidrag	Utfall pågående Totalt	Över/Under
2011422 - Urnlunden Malax begravningsplan (*)	-9 683,55				-9 683,55		-9 683,55	9 683,55
2011472 - Urnlunden Petalax begravningsplan	-4 627,92			-15 000,00	-4 627,92		-4 627,92	10 372,08
2010352 - Petalax kyrka, kompl av sprinklersystem	-25 753,33	-11 279,72	-15 000,00		-14 473,61		-14 473,61	526,39
2010349 - Petalax församlingshems fasadrenovering	-131 572,02	-1 337,51	-150 970,00		-130 234,51		-130 234,51	20 735,49
2010600 - Restaureering av museibyggnaden i Petalax	-12 145,96		-25 250,00		-19 235,27	7 089,31	-12 145,96	13 104,04
2010650 - Petalax FH vindsvåning renovering	-102 540,52		-30 000,00	-70 000,00	-102 540,52		-102 540,52	2 540,52
2011421 - Ö-M FH ventilation o luftvärme (*)	-19 051,80				-19 051,80		-19 051,80	19 051,80
2010350 - Stenskär stranddetaljplan	-100 025,88	-70 881,48	-30 000,00		-29 144,40		-29 144,40	855,60
2010351 - Tistronskär stranddetaljplan	-20 329,96	-12 391,59	-5 000,00		-7 938,37		-7 938,37	2 938,37
Totalt	-425 730,94	-95 890,30			-336 929,95	7 089,31	-329 840,64	

* Angivna investeringar saknar investeringsbudget godkänt av kyrkofullmäktige

4. Utfallet för finansieringsdelen

Finansieringsdelens utfall visar hur församlingens utgifter har finansierats.

Utfallet för finansieringsdelen

	Bokslut 2022	Budget 2023	BU änd	Utfall 2023	Över-Under	B-%
Intern finansiering	93 361,24	157 339,00		264 665,61	-107 326,61	168,2
Årsbidrag	93 361,24	157 339,00		264 665,61	-107 326,61	168,2
Investeringar	-179 386,74	-249 131,00	-115 000,00	-329 840,64	34 290,36	90,6
Investeringsutgifter	-186 006,74	-256 220,00	-115 000,00	-336 929,95	34 290,05	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	6 620,00	-7 089,00		7 089,31	0,31	
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd	-86 025,50	-91 792,00		-65 175,03	222 514,03	-41,4
Förändringar av lånestocken	-54 050,04			-63 719,07	63 719,07	
Minskning av långfristiga lån	-65 400,04			-65 400,04	65 400,04	
Förändring av kortfristiga lån	11 350,00			1 680,97	-1 680,97	
Övriga förändringar av likviditeten	11 903,04			21 056,97	-21 056,97	
Förändringar i förvaldade medel och förvaltad kapital	445,78			5 274,00	-5 274,00	
Förändring i kortfristiga fordringar	-259 215,00			389 145,79	-389 145,79	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	270 672,26			-373 362,82	373 362,82	
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-42 147,00			-42 662,10	42 662,10	
Förändring av likvida medel	-128 172,50			-107 837,13	265 176,13	-68,5
Förändring av likvida medel (balans)	-128 172,50			-107 837,13	107 837,13	

III. BOKSLUTSKALKYLER

1. Resultaträkning

Resultaträkning

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkter	217 378,25	153 587,97
Ersättningar	2 000,00	36 670,42
Försäljningsintäkter	814,40	166,20
Avgiftsintäkter	42 058,00	40 095,86
Hysesintäkter	32 421,21	41 243,49
Skogsbruksintäkter	70 226,55	29 203,89
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	8 124,68	1 478,48
Understöd och bidrag	52 167,42	3 479,58
Verksamhetskostnader	-1 487 398,44	-1 462 137,28
Personalkostnader	-875 744,07	-844 197,24
Köpta tjänster	-325 355,08	-337 072,99
Material, förnödenheter och varor	-211 294,91	-207 122,39
Beviljade bidrag	-37 035,69	-27 658,98
Övriga verksamhetskostnader	-30 713,05	-36 171,08
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 270 020,19	-1 308 549,31
Kyrkoskatteinkomster	1 549 358,49	1 380 874,12
Statlig finansiering	111 240,96	107 880,00
Beskattningskostnader	-15 982,51	-15 808,90
Avgift till kyrkans fond	-105 056,00	-108 533,04
Finansiella intäkter och kostnader	-4 875,14	37 498,37
Ränteintäkter	2 722,05	0,00
Övriga finansiella intäkter	1 928,05	0,00
Räntekostnader	-9 275,24	0,00
Övriga finansiella kostnader	-250,00	0,00
ÅRS BIDRAG	264 665,61	93 361,24
Avskrivningar och nedskrivningar	-519 923,01	154 394,61
Avskrivningar enligt plan	-143 216,79	154 394,61
Avskrivningar av engångsnatur	-376 706,22	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-255 257,40	-61 033,37
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-255 257,40	-61 033,37

1.1.2023-31.12.2023 1.1.2022-31.12.2022

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%)	14,61	10,50
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)	50,90	60,46
Årsbidrag (€/medlem)	62,00	21,51

2. Finansieringsanalys

Externa intäkter och kostnader som bruttobelopp med en cents noggrannhet.

Finansieringsanalys

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansiering	264 665,61	93 361,24
Årsbidrag	264 665,61	93 361,24
Investeringar	-329 840,64	-179 386,74
Investeringsutgifter	-336 929,95	-186 006,74
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	7 089,31	6 620,00
Den ordinarie verksamhetens och investerings. nettokassaflöd	-65 175,03	-86 025,50
Förändringar av lånestocken	-63 719,07	-54 050,04
Minskning av långfristiga lån	-65 400,04	-65 400,04
Förändring av kortfristiga lån	1 680,97	11 350,00
Övriga förändringar av likviditeten	21 056,97	11 903,04
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	5 274,00	445,78
Förändring i kortfristiga fordringar	389 145,79	32 075,34
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-373 362,82	-20 618,08
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	-42 662,10	-42 147,00
Förändring av likvida medel	-107 837,13	-128 172,50
Förändring av likvida medel (balans)	-107 837,13	-128 172,50

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Förändring av likvida medel	-107 837,13	-128 172,50
Likvida medel vid periodens slut	341 989,31	449 826,44
Likvida medel vid periodens början	449 826,44	577 998,94

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)	80,24	52,04
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	60	89
Låneskötselbidrag	3,67	4,20

3. Balansräkning

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
AKTIVA	4 010 676,02	4 237 333,38
BESTÅENDE AKTIVA	3 049 258,48	3 239 340,85
Materiella tillgångar	2 984 809,06	3 174 891,43
Mark och vattenområden	292 517,09	292 517,09
Begravningsväsendets materiella tillgångar	393 093,01	410 067,16
Byggnader	1 855 635,47	2 348 584,66
Maskiner och inventarier	17 832,55	27 832,22
Förskottsbetalningar och pågående nyanl.	425 730,94	95 890,30
Placeringar	64 449,42	64 449,42
Aktier och andelar	24 207,64	24 207,64
Fordringar	40 241,78	40 241,78
FÖRVALTADE MEDEL	523 422,37	508 762,78
Övriga förvaltade medel	523 422,37	508 762,78
RÖRLIGA AKTIVA	437 995,17	489 229,75
Fordringar	96 005,86	39 403,31
Kortfristiga fordringar	96 005,86	39 403,31
Finansiella värdepapper	39 650,79	38 725,79
Aktier och andelar	39 650,79	24 207,64
Kassa och bank	302 338,52	411 100,65
PASSIVA	-4 010 676,02	-4 237 333,38
EGET KAPITAL	-2 995 305,49	-3 250 562,89
Grundkapital	-2 350 747,14	-2 250 747,14
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-899 815,75	-960 849,12
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	255 257,40	61 033,37
FÖRVALTAT KAPITAL	-533 368,17	-513 434,58
Donationsfondernas kapital	-315 927,70	-313 231,21
Övrigt förvaltad kapital	-217 440,47	-200 203,37
FRÄMMANDE KAPITAL	-482 002,36	-473 335,91
Långfristigt främmande kapital	-138 837,03	-203 387,27
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal	-137 499,73	-202 899,77
Erhållna förskott	-487,50	-487,50
Övriga skulder	-849,80	-0,00
Kortfristigt främmande kapital	-343 165,33	-269 948,64
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstal	-78 431,01	-76 750,04
Leverantörsskulder	-86 485,96	-10 961,29
Övriga skulder	-20 149,51	-30 930,33
Resultatregleringar	-158 098,85	-151 306,98

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Soliditetsgrad (%)	86,15	77,97
Finansieringstillgångar (€/medlem)		3,71
Relativ skuldsättning (%)	25,64	55,93
Lånestock (€/medlem)	50,58	63,34

IV NOTER TILL BOKSLUTET

1 Noter om tillämpade bokslutspriciper

Periodiseringsprinciper

Inkomsterna och utgifterna har tagits upp i resultaträkningen enligt prestationsprincipen.

Skatteinkomsterna har bokförts enligt kontantprincipen och redovisningstidpunkten på respektive räkenskapsperiod. Finansiella understöd för anskaffning av materiella tillgångar bland bestående aktiva har bokförts enligt prestationsprincipen.

Värdering av anläggningstillgångar

Tillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt sin anskaffningsutgift, minskad med avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringsutgifter. I Malax kyrkliga samfällighets balansräkning aktiveras anskaffningar till ett värde över 5 000 euro, som avskrivs under sin ekonomiska verkningstid.

Värdering av 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. Finansieringsvärde-papper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till lägre sannolikt överlåtelse- eller marknadspris.

Poster i valuta

Fordringar och skulder har omräknats till finsk valuta enligt bokslutsdagens kurs. De fordringar och skulder som har säkrats med valutaterminsavtal har dock undantagsvis värderats till terminkurs. Terminens räntandel har periodiserats på avtalets giltighetstid.

2. Noter om presentation av bokslutet

Kyrkostyrelsens bokslutsanvisningar följs vid presentationen av bokslutet.

3. Noter till resultaträkningen

Avskrivningsplan för Malax kyrkliga samfällighet

Godkänd av gemensamma kyrkofullmäktige x.x.2022

1. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

Dataprogramvara	Linjär avskrivning	5 år
-----------------	--------------------	------

2. MATERIELLA TILLGÅNGAR

Jord och vattenområden	Inga avskrivningar
------------------------	--------------------

Byggnader och konstruktioner

Kyrkor	Linjär avskrivning	40 år
Församlingshem	Linjär avskrivning	20 år
Prästgårdar	Linjär avskrivning	20 år
Övriga verksamhetsbyggnader	Linjär avskrivning	15 år
Service- och ekonomibygnader	Linjär avskrivning	10 år

Fasta konstruktioner och maskiner

Fasta markkonstruktioner och anläggningar	Linjär avskrivning	10-20 år
Övriga fasta maskiner, anläggningar	Linjär avskrivning	5-15 år
Orglar och kyrkklockor	Linjär avskrivning	10-20 år

Maskiner och utrustning

Transportmedel	Linjär avskrivning	5 år
Övriga maskiner och inventarier	Linjär avskrivning	5 år

Övriga materiella tillgångar

Värde- och konstföremål	Inga avskrivningar
-------------------------	--------------------

Pågående anskaffningar

Inga avskrivningar

Värdepapper ingående i anläggningstillgångarna och övriga långfristiga placeringar

Aktier och andelar	Inga avskrivningar
--------------------	--------------------

Grundförbättringar på byggnader och andra fasta konstruktioner

Hälften av ovannämnd avskrivningstid

Nedre gräns för aktivering för bestående aktiva är 5 000 €, d.v.s. anskaffningar under 5 000 € kostnadsförs.

4. Noter till finansieringsanalysen

5. Noter till balansräkningens aktiva

AKTIER OCH ANDELAR 2023					
Malax församling		antal	anskaffningsvärde	marknadsvärde	differens
				2023-12-31	

130000 Bostadsaktier

Malax församling	Bostads Ab Norrback radhus	17 aktier	8 101,61		
			<u>8 101,61</u>		

134000 Övriga aktier och andelar

Malax	Aktia Bank Abp	1 135 aktier	1 135,00	10 691,70	9 556,70
Malax	Metsäliitto, grundandelar	5 000	5 000,00	5 000,00	0,00
Petalax	Metsäliitto, grundandelar	6 000	6 000,00	6 000,00	0,00
Petalax	Vasa Andelsbank, andelskapital		100,00	100,00	0,00
Petalax	Viria OYJ	400 aktier	2 002,35	4 820,00	2 817,65
Bergö	Loihde OYJ	400 aktier	1 868,68	4 820,00	2 951,32
			<u>16 106,03</u>	<u>31 431,70</u>	<u>15 325,67</u>

ÖVRIGA FÖRVALTADE MEDEL

143110 Donationsfondernas medel

Malax	bankkonto		111 616,19	111 616,19	0,00
-------	-----------	--	------------	------------	------

143160 Elsa Dahlbeck-Möllers och Bror Möllers fond

Petalax	bankkonto		4 956,94	4 956,94	0,00
Petalax	OP-Euro B	572,404	10 641,00	7 956,42	-2 684,58
Petalax	OP-Företagslån B	113,985	12 500,00	11 754,13	-745,87
Petalax	OP-Moderat B	116,988	12 000,00	12 483,79	483,79
Petalax	Aktia Kort Företagsränta +B	38 596,63	10 000,00	10 528,39	528,39
			<u>50 097,94</u>	<u>47 679,67</u>	<u>-2 418,27</u>

143170 Nordmans kyrkofond

Petalax	bankkonto		3 208,00	3 208,00	0,00
---------	-----------	--	----------	----------	------

143180 Astrid och Henrik Sabels fond

Bergö	Korsnäs Andb bankkonto		155 610,70	155 610,70	0,00
-------	------------------------	--	------------	------------	------

144000 Gravvårdsfonderna

Malax	bankkonto		53 576,48	53 576,48	0,00
Malax	Aktia Ränportfölj B	64 097,63	64 974,83	99 992,30	35 017,47
Petalax	bankkonto		22 350,37	27 495,89	5 145,52
Petalax	OP-Euro B	645,508	12 000,00	8 972,56	-3 027,44
Petalax	OP-Företagslån B	109,425	12 000,00	11 283,91	-716,09
Petalax	OP-Moderat A	149,028	12 000,00	22 392,95	10 392,95

Petalax	Aktia Kort Företagsränta+ B	38 596,63	10 000,00	10 528,39	528,39
Bergö	bankkonto		12 181,29	12 416,01	234,72
			<u>199 082,97</u>	<u>246 658,49</u>	<u>47 575,52</u>

ÖVRIGA VÄRDEPAPPER

170500 Räntefonder

Malax	Aktia Ränteportfölj B	13 868,99	14 058,79	21 783,75	7 724,96
			<u>14 058,79</u>	<u>21 783,75</u>	<u>7 724,96</u>

170700 Blandfonder och övriga fonder

Malax	Metsäliitto	A-tilläggsandelar	13 958,00	14 485,00	527,00
Petalax	Metsäliitto	A-tilläggsandelar	9 482,00	11 107,00	1 625,00
			<u>23 440,00</u>	<u>25 592,00</u>	<u>2 152,00</u>

6. Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

EGET KAPITAL	Malax församling	Samf.	Samf.
	2023	2022	2021
Grundkapital	- 2 350 747,14	-2 350 747,14	-2 350 747,14
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	- 899 815,75	-960 849,12	-970 976,65
Räkenskapsperiodens överskott(-)/underskott(+)	<u>255 257,40</u>	<u>61 033,37</u>	<u>10 127,53</u>
	- 2 995 305,49	-3 250 562,89	-3 311 596,26

EGET KAPITAL , Malax kyrkliga samfällighet		
	2022	2021
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-80 460,77	-66 770,46
Räkenskapsperiodens överskott(-)/underskott(+)		-13 690,31
	<u>-80 460,77</u>	<u>-80 460,77</u>

EGET KAPITAL, Malax församling		
	2022	2021
Grundkapital	-1 551 300,15	-1 551 300,15
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-273 593,89	-297 813,65
Räkenskapsperiodens överskott(-)/underskott(+)	112 955,94	24 219,76
	-1 711 938,10	-1 824 894,04

EGET KAPITAL, Petalax församling		
	2022	2021
Grundkapital	-643 395,36	-643 395,36
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-375 123,87	-377 597,67
Räkenskapsperiodens överskott(-)/underskott(+)	19 796,82	2 473,80
	-998 722,41	-1 018 519,23

EGET KAPITAL, Bergö församling		
	2022	2021
Grundkapital	-156 051,63	-156 051,63
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-231 670,59	-228 794,87
Räkenskapsperiodens överskott(-)/underskott(+)	16 899,18	-2 875,72
	-370 823,04	-387 722,22

Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter

LÅN FRÅN KREDITINSTITUT OCH FÖRSÄKRINGSANSTALTER MALAX FÖRSAMLING

LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL

saldo per 31.12.2023

230000 Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter

Aktia Bank, 2 lån totalt	72 500,00
Vasa Andelsbank, 1 lån	64 995,73
	<u>137 495,73</u>

KORTFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL

250000 Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter

Aktia Bank, 2 lån totalt	56 750,00
Vasa Andelsbank, 1 lån	21 666,71
	<u>78 416,71</u>

TOTALT

215 912,44

LÅN EFTER FEM ÅR

Malax församlings långfristiga lån, vilka förfaller till betalning efter fem år:

Aktia Bank	0,00
Vasa Andelsbank	0,00
	<u>0,00</u>

7. Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser

Leasingansvar

OP Företagsbanken Abp: 3 Step IT Oy:

datautrustning 3 001,25 €

Chg leasing:

Kopieringsmaskin i Petalax Canon C3835i MFP + stiftningsenhet 3 813,60 €

Kopieringsmaskin i Malax Canon C3835i MFP 2 672,16 €

Övriga säkerheter och ansvarsförbindelser

Försäkringar

Malax kyrkliga samfällighet har personal, fastigheter, skog, inventarier och fordon försäkrade i Lokal Tapiola Österbotten.

Beräknad andel av pensionsansvar som saknar täckning 31.12.2023

Keva har genom en individualiserad metod beräknat hela kyrkans pensionsansvar 31.12.2023:

Kyrkans pensionsansvar 5 516 000 000

Kyrkans pensionsfonds storlek 1 852 212 782

Hela kyrkans icke täckta pensionsansvar 3 663 787 218

Hela kyrkans lönesumma uppgick år 2023 till 536 300 000 euro.

Malax församlings lönesumma uppgick år 2023 till 743 079,87 euro

Malax församlings icke täckta pensionsansvar 5 076 418 euro

(En församlings beräknade andel av pensionsansvaret får man genom att ställa församlingens lönesumma för år 2023 i relation till hela kyrkans lönesumma och utifrån detta räkna ut församlingens andel av det icke täckta pensionsansvaret.)

8. Bokslut för särredovisade fonder

Gravvårdsfonderna

Enligt kyrkolagen ska gravarna skötas på ett för begravningsplatsen värdigt sätt. Enligt lagen svarar den som innehar gravrätten för gravskötseln, men kan med den som sköter begravningsplatsen avtala om gravskötsel för en bestämd tid och betala ersättning för tjänsten enligt den taxa som kyrkorådet har godkänt. Gravvårdsfonden har inrättats för detta ändamål. Kyrkolagen 17 kap. 5 §.

Gravvårdsfondens medel utgörs av de gravskötselavtal som ingåtts med gravplatsinnehavarna och av ränteinkomsterna från dessa medel. Kyrkolagen tillåter inte att församlingens medel används för att sköta enskilda gravar. Församlingen sköter begravningsplatsens gångar och allmänna områden, och de enskilda gravplatsinnehavarna svarar för skötseln av gravens yta. Därför hålls gravvårdsfondens medel och bokföring isär från församlingens medel och bokföring. Gravvårdsfonden sköter allt som allt 343 gravar.

Bergö gravvårdsfond

Gravvårdsfondens resultaträkning och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkter	1 440,00	1 575,00
Avgiftsintäkter	1 440,00	1 575,00
Verksamhetskostnader	-2 165,28	-977,52
Köpta tjänster	-2 165,28	-839,80
VERKSAMHETS BIDRAG	-725,28	597,48
ÅRS BIDRAG	-725,28	597,48
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-725,28	597,48
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-725,28	597,48

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%)	66,50	161,12
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)		
Årsbidrag (€/medlem)		

Gravvårdsfondens finansieringsanalys och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansiering	-725,28	597,48
Årsbidrag	-725,28	597,48
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd	-725,28	597,48
Övriga förändringar av likviditeten	960,00	1 600,00
Förändring i kortfristiga fordringar	1 960,00	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-1 000,00	1 600,00
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	960,00	1 600,00
Förändring av likvida medel	234,72	2 197,48
Förändring av likvida medel (balans)	234,72	2 197,48

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Förändring av likvida medel	234,72	
Likvida medel vid periodens slut	12 416,01	
Likvida medel vid periodens början	12 181,29	

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)		
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	2 093	4 548
Låneskötselbidrag		

Gravvårdsfondens balansräkning och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
AKTIVA	10 456,01	12 181,29
RÖRLIGA AKTIVA	10 456,01	12 181,29
Fordringar	-1 960,00	0,00
Kortfristiga fordringar	-1 960,00	0,00
Övriga fordringar	140,00	0,00
Resultatregleringar	-2 100,00	0,00
Kassa och bank	12 416,01	12 181,29

PASSIVA	-10 456,01	-12 181,29
EGET KAPITAL	-4 516,01	- 5241,29
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-5 241,29	
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	725,28	
FRÄMMANDE KAPITAL	-5 940,00	-6 940,00
Långfristigt främmande kapital	-4 660,00	- 5 800,00
Erhållna förskott	-4 660,00	
Kortfristigt främmande kapital	-1 280,00	-1 140,00
Erhållna förskott	-1 080,00	
Övriga skulder	-200,00	

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Soliditetsgrad (%)	95,76	100
Finansieringstillgångar (€/medlem)		
Relativ skuldsättning (%)	13,89	0,00
Länestock (€/medlem)	0,00	

Malax gravvårdsfond

Gravvårdsfondens resultaträkning och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkter	14 525,00	13 450,00
Avgiftsintäkter	14 525,00	13 450,00
Verksamhetskostnader	-20 744,82	-14 061,14
Köpta tjänster	-17 068,42	- 8 605,89
Material, förnödenheter och varor	-3 676,40	-5 455,25
VERKSAMHETS BIDRAG	-6 219,82	-611,14
ÅRS BIDRAG	-6 219,82	-611,14
Extraordinära intäkter och kostnader	0,00	
Intäkter	14 525,00	
Kostnader	-20 744,82	
Överföring från/till fond	6 219,82	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-6 219,82	-611,14
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-6 219,82	-611,14

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkternas andel av verksam hetskostnaderna (%)	70,02	95,65
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)		
Årsbidrag (€/medlem)		

Gravvårdsfondens finansieringsanalys och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansiering	-6 219,82	-611,14
Årsbidrag	-6 219,82	-611,14
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd	-6 219,82	-611,14
Övriga förändringar av likviditeten	13 941,67	4 393,33
Förändring i kortfristiga fordringar	12 818,33	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	1 123,34	4 393,33
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	13 941,67	4 393,33
Förändring av likvida medel	7 721,85	3 682,19
Förändring av likvida medel (balans)	7 721,85	3 682,19

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Förändring av likvida medel	7 721,85	
Likvida medel vid periodens slut	119 401,31	
Likvida medel vid periodens början	111 679,46	

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)		
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	2 101	
Låneskötselbidrag		

Gravvårdsfondens balansräkning och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
AKTIVA	106 582,98	111 679,46
RÖRLIGA AKTIVA	106 582,98	11 679,46
Fordringar	-12 818,33	0,00
Kortfristiga fordringar	-12 818,33	0,00
Resultatregleringar	-12 818,33	0,00
Finansiella värdepapper	64 974,83	64 974,83
Aktier och andelar	64 974,83	64 974,83
Kassa och bank	54 426,48	46 704,63
PASSIVA	-106 582,98	-111 679,46
EGET KAPITAL	-16 956,31	-23 176,13

Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-23 176,13	-23 787,27
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	6 219,82	611,14
FRÄMMANDE KAPITAL	-89 626,67	-88 503,33
Långfristigt främmande kapital	-73 670,00	-76 550,00
Erhållna förskott	-73 670,00	-76 550,00
Kortfristigt främmande kapital	-15 956,67	-11 953,33
Erhållna förskott	-11 775,00	-11 953,33
Övriga skulder	-4 181,67	0,00

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Soliditetsgrad (%)	80,22	
Finansieringstillgångar (€/medlem)		
Relativ skuldsättning (%)	28,79	
Lånestock (€/medlem)	0,00	

Petalax gravvårdsfond

Gravvårdsfondens resultaträkning och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkter	2 445,00	2 355,00
Avgiftsintäkter	2 445,00	2 355,00
Verksamhetskostnader	-3 227,37	-1 529,13
Köpta tjänster	-3 089,12	-1 296,66
Material, förnödenheter och varor	-138,25	-232,47
VERKSAMHETS BIDRAG	-782,37	825,87
Finansiella intäkter och kostnader	504,64	570,19
Ränteintäkter	504,64	570,19
ÅRS BIDRAG	-277,73	1 396,06
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-277,73	1 396,06
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-277,73	1 396,06

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Verksamhetsintäkternas andel av verksam hetskostnaderna (%)	75,76	
Årsbidragets andel av avskrivningarna (%)		
Årsbidrag (€/medlem)		

Gravvårdsfondens finansieringsanalys och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansiering	-277,73	1 396,06
Årsbidrag	-277,73	1 396,06
Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd	-277,73	1 396,06
Övriga förändringar av likviditeten	5 418,05	1 950,00
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-171,34	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	5 589,39	
Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten	5 418,05	1 950,00
Förändring av likvida medel	5 140,32	3 346,06
Förändring av likvida medel (balans)	5 140,32	3 346,06
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Förändring av likvida medel	5 140,32	
Likvida medel vid periodens slut	73 490,69	
Likvida medel vid periodens början	68 350,37	
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Intern finansieringsprocent för investeringar (%)		
Likvida medlens tillräcklighet (dagar)	8 311	16 315
Låneskötselbidrag		

Gravvårdsfondens balansräkning och dess nyckeltal

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
AKTIVA	70 823,99	68 350,37
RÖRLIGA AKTIVA	70 823,99	68 350,37
Fordringar	-2 666,70	0,00
Kortfristiga fordringar	-2 666,70	0,00
Resultatregleringar	-2 666,70	0,00
Finansiella värdepapper	46 000,00	46 000,00
Aktier och andelar	46 000,00	46 000,00
Kassa och bank	27 490,69	22 350,37
PASSIVA	-70 823,99	-68 350,37
EGET KAPITAL	-58 872,64	-59 150,37
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	-59 150,37	-57 754,31
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	277,73	-1 396,06
FÖRVALTAT KAPITAL	171,34	0,00
Donationsfondernas kapital	171,34	0,00

FRÄMMANDE KAPITAL	-12 122,69	-9 200,00
Långfristigt främmande kapital	-8 673,33	-7 693,33
Erhållna förskott	-8 673,33	-7 693,33
Kortfristigt främmande kapital	-3 449,36	-1 506,67
Erhållna förskott	-1 956,67	-1 506,67
Övriga skulder	-1 492,69	

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Soliditetsgrad (%)	97,53	100%
Finansieringstillgångar (€/medlem)		
Relativ skuldsättning (%)	61,05	
Lånestock (€/medlem)	0,00	

V UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING

Malax, 18.6.2024

Kyrkorådet i Malax församling

T-T-V

kyrkorådets ordf.

Erik Söderholm Rita Udd

kyrkorådets vice ordf.

Anders Ekström Carin Nyq

Per-Gösta Lindh Ulf Skinnar

Stefan Gust.

Ann-Kristin

Annika

Tf. kyrkoekonom

Revisionsanteckning

Över utförd revision har i dag avgetts revisionsberättelse.

Raseborg, 25.6.2024

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning

Krister Rehn

Krister Rehn
OFGR, GR

VI FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

Förteckning över verifikatslag

Balansbok

Dagbok

Huvudbok

Resultaträkning

Balans

Finansieringsanalys

sparas av

Kyrkans servicecentral

Dokumenttyp	Nam	Nummerserie
AB	Bokföringsdokument	01
AI	Investeringsstöd anl	01
AZ	Upplösn. till anlägg	01
P1	Löner/skatte	01
PV	Semesterlön reserv.	01
SA	HB-kontodokument	01
SE	Interna poster	01
SK	Förs. memorialverif.	01
SZ	Bokföringsdokument	01
T1	Kontoutdrag/skatte	01
TO	Kontoutdrag	01
AF	Avskrivningar	03
DZ	Kundbetalning	14
KZ	Betalning (leverant)	15
KG	Kreditnota(lleverant)	19
KR	Leverantörsfaktura	19
TM	Reseräkn. inköpsresk	19

Nummerserie	Från nr	Till nr	Nummerstatus	Saknas från nr	Saknas till nr
01	1000000	1002170	0		
14	14000000	14000004	0		
15	15000000	15001148	0		
19	19000000	19001202	0		
03	3000000	3000011	0		

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.