

Kokousaika: Keskiviikko 27.3.2024 klo 16.30
Paikka: Tammisaaren seurakuntakoti, Larssonintie 1

| Asian nro | § | Asiat |
|-----------|-----|---|
| 1. | 001 | Kokouksen avaus |
| 2. | 002 | Kokouksen koolle kutsumisen laillisuus |
| 3. | 003 | Kokouksen päätösvaltaisuus |
| 4. | 004 | Kokouksen pöytäkirjantarkastajat |
| 5. | 005 | Kokouksen esityslistan vahvistaminen |
| 6. | 006 | Ilmoitusasiat |
| 7. | 007 | Subventointi hyvän työkyvyn ylläpitämiseksi 2024 |
| 8. | 008 | Toimintakertomus ja tilinpäätökset vuodelle 2023 |
| 9. | 009 | Edustajat yhtiökokouksiin |
| 10. | 010 | Tonttivuokrasopimus, Raaseporin kaupungin 52. kaupunginosan korttelissa 115 sijaitseva tontti nro 2 (Suntionkatu 5) |
| 11. | 011 | Uuden huoltorakennuksen ja katoksen rakentaminen Tammisaaren uudelle hautausmaalle - urakkatarjoukset |
| 12. | 012 | Muut asiat |
| 13. | 013 | Oikaisuvaatimusohje |
| 14. | 014 | Kokouksen päätös |

Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja



Anders Lindström

Jos jäsenellä on tilapäinen este, tästä ilmoitetaan joko s-postilla: raaseporin.seurakuntayhtyma@evl.fi, tai puhelimitse: 019-2411540

Tämä kokouskutsu on kuulutettu seurakuntayhtymän verkkosivustolla www.raaseporinseurakunnat.fi 20.3 – 27.3.2024

Todistaa: _____

Gl
GI

TH
TH

Kokouksen pöytäkirja on nähtävänä seurakuntayhtymän verkkosivustolla www.raaseporinseurakunnat.fi 5.4 – 13.5.2024

Kokousaika: Keskiviikko 27.3.2024 klo 16.30
Paikka: Tammisaaren seurakuntakoti, Larssonintie 1
Pykälät: §§ 001 - 014

Läsnä

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindström, Anders, puheenjohtaja | <input type="checkbox"/> Molander, Ove |
| <input checked="" type="checkbox"/> Forsström, Camilla | <input checked="" type="checkbox"/> Opara, Minna |
| <input checked="" type="checkbox"/> Huuhtanen, Tuula | <input checked="" type="checkbox"/> Pråhl, Annika |
| <input checked="" type="checkbox"/> Laxell, Gustav | <input checked="" type="checkbox"/> von Smitten, Karl, varapuheenjohtaja |
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindholm, Henrik | <input type="checkbox"/> Storsjö, Ann |
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindström, Stig | <input checked="" type="checkbox"/> Tasanko, Jaana |


Varajäsenet:

- | | |
|--|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Sundström, Guy | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Wikström, Monika | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Muut läsnäolijat:

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindholm, Frank, y.k.valt. puheenjohtaja | <input checked="" type="checkbox"/> Lindvik, Christer, talousjohtaja |
| <input checked="" type="checkbox"/> Niemi, Mika, y.k.valt. varapuheenjohtaja | <input checked="" type="checkbox"/> Wallenius, Cecilia, talouspäällikkö |
| <input checked="" type="checkbox"/> af Hällström, Karl, vt kirkkoherra | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Grönroos Katri, vt kirkkoherra | |


Allekirjoitukset:


[Anders Lindström \(Mar 28, 2024 12:45 GMT+2\)](#)

Anders Lindström
Puheenjohtaja



Cecilia Wallenius
Pöytäkirjanpitäjä


[Tuula Huuhtanen \(Apr 1, 2024 15:31 GMT+3\)](#)



Tuula Huuhtanen
Pöytäkirjantarkastaja


[Gustav Laxell \(Mar 28, 2024 14:45 GMT+2\)](#)

Gustav Laxell
Pöytäkirjantarkastaja

ASIAT:

- § 001 KOKOUKSEN AVAUS JA NIMENHUUTO
§ 002 KOKOUKSEN KOOLLE KUTSUMISEN LAILLISUUS
§ 003 KOKOUKSEN PÄÄTÖSVALTAISUUS
§ 004 KOKOUKSEN PÖYTÄKIRJANTARKISTAJAT
§ 005 KOKOUKSEN ESITYSLISTAN VAHVISTAMINEN
§ 006 ILMOITUSASIAT
§ 007 SUBVENTOINTI HYVÄN TYÖKYVYN YLLÄPITÄMISEKSI 2024
§ 008 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖKSET VUODELLE 2023
§ 009 EDUSTAJAT YHTIÖKOKOUKSIIN
§ 010 TONTTIVUOKRASOPIMUS, RAASEPORIN KAUPUNGIN 52. KAUPUNGINOSAN KORTTELISSA 115 SIJAITSEVA TONTTI NRO 2 (SUNTIONKATU 5)
§ 011 UUDEN HUOLTORAKENNUKSEN JA KATOKSEN RAKENTAMINEN TAMMISAAREN UUELLE HAUTAUSMAALLE - URAKKATARJOUKSET
§ 012 MUUT ASIAT
§ 013 OIKAISUVAATIMUSOHJE
§ 014 KOKOUKSEN PÄÄTÖS

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaikkuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
|  GI |  TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 001, § 002, § 003, § 004

§ 001 KOKOUKSEN AVAUS JA NIMENHUUTO

Ykn § 001

Ehdotus:

Puheenjohtaja avaa kokouksen.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen rukouksella ja toimitti nimenhuudon klo 16.30.

§ 002 KOKOUKSEN KOOLLE KUTSUMISEN LAILLISUUS

Ykn § 002

Ehdotus:

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi.

Päätös:

Todettiin.

§ 003 KOKOUKSEN PÄÄTÖSVALTAISUUS

Ykn § 003

Ehdotus:

Yhteinen kirkkoneuvosto, ottaen huomioon läsnä olevien jäsenten lukumäärä, toteaa kokouksen päätösvaltaisuuden.

Päätös:

Päätösvaltaisuus todettiin.

§ 004 KOKOUKSEN PÖYTÄKIRJANTARKISTAJAT

Ykn § 004

Ehdotus:

Yhteinen kirkkoneuvosto valitsee jäsenet Tuula HUUHTANEN ja Gustav Laxell käynnissä olevan kokouksen pöytäkirjantarkistajiksi.

Päätös:

Yhteinen kirkkoneuvosto valitsi jäsenet Tuula HUUHTANEN ja Gustav Laxell käynnissä olevan kokouksen pöytäkirjantarkistajiksi.

| | | |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
| <u>Gl</u> GI | <u>TH</u> TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 005, § 006, liite 006/1 ja 006/2

§ 005 KOKOUKSEN ESITYSLISTAN VAHVISTAMINEN

Ykn § 005 Ehdotus:

Yhteinen kirkkoneuvosto vahvistaa esityslistan mahdollisilla lisäyksillä kohdan "Muut asiat" alla.

Päätös:

Talousjohtaja Christer Lindvik tiedotti, että korjattua sivua (44) liitteeseen 008/1 Tilinpäätös 2023 jaettiin kokouksessa.

§ 006 ILMOITUSASIAT

Ykn § 006 Ehdotus:
Puheenjohtaja ilmoittaa mahdolliset ilmoitusasiat.

Päätös:

Liite 006/1 Virkamiespäätökset jaettiin kokouksessa.

Talousjohtaja Christer Lindvik tiedotti tilanteesta projektista, Karjaan krematoriokappelin ruumishuonetoimintojen laajennus, liite 006/2.

| | | |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
| <u>Gl</u> Gl | <u>TH</u> TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 007, liite 007/1

§ 007 SUBVENTOINTI HYVÄN TYÖKYVYN YLLÄPITÄMISEKSI 2024

Ykn § 007

Valmistelu, talousjohtaja:

Hyvän työkyvyn ylläpitämiseksi on tarkoituksenmukaista, että työnantaja subventoi henkilöstön liikunta- ja kulttuuritoimintaa.

Jotta Tuloverolain § 69 kohta 4 edellytykset verottomalle korvaukselle täyttyisivät, kyseessä pitäisi olla toiminta, joka järjestetään työnantajan toimesta tai sitten n.s. liikuntaseteleistä, joita työnantaja kustantaa. Tällainen menetelmä edellyttäisi sopimuksia seurakuntayhtymän ja palvelutuottajien välillä. Tämä toisi mukanaan byrokratiaa – ja kustannuksia.

Tässä yhteydessä on myös todettava, että käytäntö, jossa työntekijä yksilöllisesti – kuittia vastaan – itse on voinut päättää omasta subventoidusta liikunta- ja kulttuuritoiminnasta, on ollut käytössä yhtymässä sen perustamisesta vuonna 2009 lähtien ja osissa yhtymää vuodesta 2002. Käytäntö on ollut erittäin pidetty henkilöstön keskuudessa ja käyttöaste on ollut korkea. Siirtyminen järjestettyyn toimintaan tai liikuntaseteleihin toisi varmuudella mukanaan käyttöasteen tuntuva vähenemisen.

Tarkoituksenmukaisinta on tämän vuoksi todeta, että subventio on veronalaista tuloa, josta ennakkipidätystä ja palkan sivukuluja on suoritettava. Vuonna 2023 subventoinnin summa oli 230 euroa/henkilö/vuosi.

Polkupyöräetu

Muutaman vuoden ajan on ollut mahdollista ottaa käyttöön ns työsuhdepyöräetu, mistä on tullut suosittu monilla työpaikoilla. Tähän vaikuttaisi myös meillä olla henkilökunnan keskuudessa kiinnostusta ja olisi siis tarkoituksenmukaista ottaa etu käyttöön. On olemassa useita toimittajia esimerkiksi ePassi, liite 007/1. Työnantajalle ePassin leasingmallin mukainen työsuhdepyöräetu maksaa 15€/liisattu pyörä/kuukausi. Vakuutukset sisältyvät hintaan. Jos 10 % henkilöstöstä käyttää etua samanaikaisesti, vuosikustannukseksi tulee vajaat 1500€.



Ehdotus lähtee mallista, jossa työsuhdepyöräetu vähennetään työntekijän palkasta ja vähennettävä summa on enintään 100 euroa kuukaudessa. Polkupyörän hinta määrää osamaksukuukausien lukumäärän: mitä kalliimpi polkupyörä, sitä useampia osamaksukuukausia. Kun leasingsopimus päättyy, työntekijä voi ostaa pyörän 5 %:lla sen hankintahinnasta tai palauttaa sen toimittajalle. Työntekijä valitsee polkupyörän toimittajan verkkokaupasta tai hän voi käydä missä tahansa liikkeessä ja valita sieltä pyörän, kunhan liike suostuu laskuttamaan toimittajaa. Työntekijän etu vaihtelee tulojen ja pyörän hinnan mukaan. Säästö vastaa pitkälti työntekijän veroprosenttia.

Työntekijän säästö voidaan arvioida ePassin laskurilla: Työsuhdepyörän säästölaskuri työntekijälle - ePassiBIKE

Ehdotus, talousjohtaja:

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää:

- a) että vuonna 2024, kuittia vastaan, subventoidaan henkilökunnan uimahalli-, kuntosali-, kulttuuri, tai vastaava käynti taikka kuntoilutoimintaa tai kuntoiluvälinettä, jonka voidaan katsoa auttavan työkyvyn ylläpitämisessä.

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
|  GI |  TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 007, liite 007/1



Subventoinnin suuruus on enintään 230 euroa/henkilö/vuosi. Osa-aika ja osavuosi henkilöstön subventoinnin suuruus lasketaan suhteessa kyseessä olevan henkilön työaikaan kuukaudessa tai vuodessa. Jos yllä mainitulla tavalla laskettu työaika ei ole vähintään 50% täydestä työajasta subventointia ei suoriteta.

Yhteinen kirkkoneuvosto toteaa, että henkilöstön liikunta- ja kulttuuritoiminnan subventointi 2024 ei täytä Tuloverolain § 69 kohdan 4 verovapaalle korvaukselle asetettuja ehtoja. Yhteinen kirkkoneuvosto toteaa siksi että tavanomainen ennakonpidätys ja muut palkan sivukulut on suoritettava subventiosta.

- b) ottaa käyttöön ePassiBIKEN toimittaman työsuhdepyöräedun seuraavin käyttösäännöin:
- 1 Mahdollisuus työsuhdepyöräetuun annetaan niille vakituisille ja määräaikaisille työntekijöille, joiden työsuhde jatkuu leasingajan yli.
 - 2 Jos työsuhde päättyy leasingaikana, työntekijä maksaa toimittajalle jäljellä olevan summan. Vaihtoehtoisesti etu voidaan siirtää uudelle työnantajalle edellyttäen, että tällä on käytössään ePassiBIKE.
 - 3 Työsuhdepyörä huoltopaketteineen voi maksaa enintään 4 800 euroa, ja osamaksukuukausia voi olla enintään 48. Kuukausittainen osamaksusumma voi olla enintään 100 euroa.

Yhteinen kirkkoneuvosto valtuuttaa talousjohtajan tarvittaessa päivittämään käyttösääntöjä kohdissa b1 ja b2.

Päätös:
Ehdotuksen mukaisesti.

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
|  GI |  TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 008, liite 008/1

§ 008 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖKSET VUODELLE 2023

Ykn § 008

Valmistelu, talouspäällikkö:

Yhtymän toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelle 2023 sekä hautainhoitorahastojen tilinpäätökset vuodelle 2023 liitteenä 008/1. Toimintakertomukseen sisältyy seurakuntien toimintakertomukset, jotka on laadittu ja käsitelty kunkin seurakuntaneuvoston toimesta.

Kirkkoneuvoston tulee laatia tilinpäätös tilivuodelle ennen seuraavan vuoden maaliskuun loppua. Tilinpäätöksen allekirjoittaa päätösvaltainen kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija. (KJ 15:9).



Raaseporin seurakuntayhtymän tilinpäätös osoittaa 1.108.895,34euron vuosikatetta, kun taas suunnitelmalliset poistot 2023 olivat yhteensä – 434.051,62euroa. Tilikauden ylijäämä on 674.843,72euroa.

Ehdotus, talousjohtaja:

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy ehdotuksen toimintakertomukseksi vuodelle 2023 sekä hyväksyy ja allekirjoittaa ehdotukset tilinpäätöksiksi vuodelle 2023 sekä jättää nämä tilintarkastajalle.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
|  GI |  TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 009, liite 009/1

§ 009 EDUSTAJAT YHTIÖKOKOUKSIIN

Ykn § 009

Valmistelu, talousjohtaja:

Edustajia on nimettävä vuoden 2024 yhtiökokouksiin. Tämä koskee yhtymän kokonaan omistamaa tytäryhtiötä FAB Katarina KOY:tä sekä muita yhtiöitä ja yhteisöjä joissa yhtymä omistaa osakkeita ja osuuksia. Viime vuonna yhtymää edusti:

- FAB Katarina KOY, Christer Lindvik (Pentti Raunio, varalla)
- muut yhtiö- ja vastaavat kokoukset, Christer Lindvik (Pentti Raunio, varalla)

Yhtiökokouksissa nimetään mm yhtiöiden hallitukset. Yhtymän konserniohje jossa lähemmät ohjeet yhtymän edustajille, liitteen 009/1 mukaisesti

Ehdotus, talousjohtaja:

Yhteinen kirkkoneuvosto nimeää seurakuntayhtymän edustajat yhtiö- ja vastaaviin kokouksiin 2024.

Päätös:

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti uudelleen valita Christer Lindvik.

| | | |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
| <u>Gl</u> Gl | <u>TH</u> TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 010

§ 010 TONTTIVUOKRASOPIMUS, RAASEPORIN KAUPUNGIN 52. KAUPUNGINOSAN KORTTELISSA 115 SIJAITSEVA TONTTI NRO 2 (SUNTIONKATU 5)

Ykn § 010 Ulla Rosendahl haluaa uusia Raaseporin kaupungin 52. kaupunginosan korttelissa 115 sijaitsevan tontin nro 2 vuokrasopimuksen (710-52-115-2), Suntionkatu 5, Karjaa.

Hakijalla on tontti vuokralla ja sopimus päättyy 31.12.2024.

Tontin pinta-ala on 1.187m² ja sen teholuku on 0,3. Tontin asemakaavamerkintä on AOR-2.

Raaseporin seurakuntayhtymän nk. ohjeellinen hinta tontista on 32.059,68 € laskettuna tontin rakennusoikeudesta 1.187 x 0,3 x n. 90,03 € = 32.059,68 €. Tontin vuosivuokra on yhteisen kirkkovaltuuston päätöksen mukaan 5 % tontin hinnasta eli 1.602,98 €.



Tontin vuokra sidotaan elinkustannusindeksiin.

Ehdotus, talousjohtaja:

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää ehdottaa yhteiselle kirkkovaltuustolle, että Raaseporin seurakuntayhtymä vuokraa uudelleen Raaseporin kaupungin 52 kaupunginosan korttelissa 115 sijaitsevan tontin nro 2 (Suntionkatu 5) Ulla Rosendahlille, 30 vuodeksi vuosivuokraan, joka on 5 % 32.059,68 €:sta = 1.602,98 euroa sidottuna elinkustannusindeksiin.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
|  GI |  TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 011, liite 011/1

§ 011 UUDEN HUOLTORAKENNUKSEN JA KATOKSEN RAKENTAMINEN TAMMISAAREN UUELLE HAUTAUSMAALLE - URAKKATARJOUKSET

Ykn § 011

Valmistelu, talousjohtaja:

Uuden huoltorakennuksen ja katoksen rakentamista varten Tammisaaren uudelle hautausmaalle varten on varattu 600.000 euroa talousarviossa 2024. Yhteinen kirkkovaltuusto on hyväksynyt hankkeen piirustukset, § 025, 3.6.2021.

Tarjouksia rakennusurakasta on pyydetty julkisten hankintojen kanavan, HILMAN, kautta jätettäväksi viimeistään 9.2.2024 kello 12.00.

Tarjousten avaustilaisuus pidettiin 12.2.2024 klo 9. Pöytäkirja tilaisuudesta liitteineen liitteen 011/1 mukaisesti.

Tarjousasiakirjojen mukaan hyväksytään halvin tarjous. Kaikki tarjoukset voidaan myös jättää hyväksymättä



Selonottoneuvotteluita on käyty halvimman tarjouksen urakasta antaneen urakoitsijan (K. Jousmaa Oy) kanssa. Neuvotteluissa on varmistettu, että tarjous on laadittu tarjouspyynnön asiakirjojen ja ohjeiden mukaisesti.

Ehdotus, talousjohtaja:

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää valita K. Jousmaa Oy:n urakoitsijaksi uuden huoltorakennuksen ja katoksen rakentamiseksi Tammisaaren uudelle hautausmaalle jätetyn tarjouksen mukaisesti (849.000,00€, alv 0%). Päätös perustellaan sillä, että tämä on saapuneista tarjouksista hinnaltaan halvin.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti. Pykälä tarkastettiin heti.

| | | |
|---|---|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
|  GI |  TH | |

Yhteinen kirkkoneuvosto § 012, § 013, § 014

§ 012 MUUT ASIAT

Ykn § 012 Ei muita asioita.

§ 013 OIKAISUVAATIMUSOHJE

Ykn § 013 Ehdotus:
Puheenjohtaja antaa oikaisuvaatimusohjeen KL 12:n edellyttämällä tavalla.

Oikaisuvaatimusohje liitetään pöytäkirjaan.

Päätös:
Oikaisuvaatimusohje liitetään pöytäkirjaan.

§ 014 KOKOUKSEN PÄÄTÖS

Ykn § 014 Ehdotus:
Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo. 16.45.

| | | |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Yhteinen kirkkoneuvosto: | Yhteinen kirkkovaltuusto: | Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa: |
| <u>Gl</u> GI | <u>TH</u> TH | |

TJÄNSTEMÄNNENS BESLUTFÖRTECKNING / VIRKAMIESTEN PÄÄTÖSLUETTELO

Ekonomidirektören/Talousjohtaja

§ 001/24, 8.1.2024

KONSTATERANDE AV TILL ERFARENHETSTILLÄGG BERÄTTIGANDE TID (Pörtfors)
KOKEMUSLISÄÄN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 002/24, 8.1.2024

KONSTERANDE AV GRUNDLÖNESÄTTNING (Tf fritidhemsföreståndare Sandberg)
PERUSPALKAN TOTEAMINEN

§ 03/24, 23.1.2024

KONSTATERANDE AV TILL ERFARENHETSTILLÄGG BERÄTTIGANDE TID (Malmgren)
KOKEMUSLISÄÄN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 04/24, 12.3.2024

ANSKAFFNINGSBESLUT (Steinway & Sons B-211 flygel, #423745, årsm 1971, till Sta
Katarina kyrka, 35.000€) HANKINTAPÄÄTÖS

Gl
GI

TH
TH

Anmälningsärenden 27.3.2024:

Vid sammanträdet 25.5.2023 § 032 godkände gkr planer för utvidgning av bårhusfunktionen vid krematoriekapellet i Karis. Tanken var att med relativt enkla och kostnadseffektiva medel konvertera befintliga förrådsutrymmen till bårhus.

Planeringen har nu gått vidare från skissnivå och i samband med undersökningar i anslutning till detta har planerarna kommit fram till att man inte kan garantera tekniskt funktionella utrymmen genom nämnda konvertering av den befintliga byggnaden, utan rekommenderar att man borde riva och bygga nytt. Rekommendationen är förståelig men ligger inte i linje med den ursprungliga tanken som gick ut på snabba och relativt enkla åtgärder. Dessutom skulle de befintliga utrymmena ännu framledes enligt planera innehålla nog så nödvändiga förrådsutrymmen som är nog så nödvändiga och tekniskt funktionerande i nuvarande skick. Att riva befintliga fungerande förrådsutrymmen för att bygga nya är knappast försvarbart i detta fall.

Alternativet som jag skulle föreslå, är att planera ett nybygge på motsatta sidan av entrén från de befintliga utrymmena. Där finns plats och man sparar såväl förrådsutrymmen som rivningskostnader. Planerarna ställer sig positivt till förslaget. Skisser kommer nu att uppgöras enligt dessa premisser och kommer till gkr för godkännande så snart dom är klara.

Ilmoitusasiat 27.3.2024

Kokouksessa 25.5.2023 § 032 ykn hyväksyi suunnitelmat Karjaan krematoriokappelin ruumishuonetoimintojen laajentamiseksi. Ajatus oli, että suhteellisen yksinkertaisilla ja kustannustehokkailla toimilla muunneltaisiin olemassa olevia varastotiloja ruumishuoneeksi.

Suunnittelu on edennyt luonnosvaiheesta ja sen yhteydessä tehdyissä tutkimuksissa on ilmennyt, että tilojen teknistä toimintaa ei voida taata olemassa olevassa rakennuksessa muutoksen jälkeen. Suunnittelijat suosittelivat siksi purkamista ja uuden rakentamista. Suositus on ymmärrettävä, mutta ei ole linjassa alkuperäisen vision kanssa, siitä että toimenpiteet olisivat nopeita ja suhteellisen helppoja. Lisäksi olemassa olevat tilat on ajateltu myös tulevaisuudessa sisältävän hyvin tarpeellisia varastotiloja ja siihen niiden tekninen toiminta kelpaa hyvin nykyisessä kunnossa. Olemassa olevien varastotilojen purkaminen uusien rakentamiseksi on tuskin puolusteltavissa tässä tapauksessa.

Vaihtoehto, jonka ehdottaisin, on suunnitella uudisrakennus olemassa olevien tilojen vastakkaisella puolella sisäänajotietä. Siellä on tilaa ja säästetään sekä varastotiloja että purkukustannuksia. Suunnittelijat suhtautuvat myönteisesti ehdotukseen. Luonnoksia tullaan nyt laatimaan näistä lähtökohdista ja ne tulevat ykn:ään hyväksyttäviksi heti kun ovat valmistuneet.

Työnantajan opas.



epassi**BIKE**

Sisällysluettelo

- 1. Mikä on pyöräetu?** 3
- 2. Miksi työsuhdepyörät kannattaa järjestää EpassiBIKE:lla?** 4
 - Yksi Epassi, kaikki edut.
 - Palvelun helppous ja kattavuus.
 - Kätevä koontilaskutus ja raportointi.
 - Uniikki verkkokauppa.
 - Pyöräetu työnantajalle.
- 3. Hyödyt työnantajalle.** 5
 - Käyttöönnoton vaiheet.
 - Hinnoittelu.
 - Laskelmat säästöistä ja kustannuksista.
- 4. Pyöräetu työntekijälle.** 7
 - Hyödyt työntekijälle.
 - Tilausprosessin vaiheet.
 - Laskelmat säästöistä ja kustannuksista.
- 5. Erikoistapaukset.** 9
 - Pyöräetupolitiikka.
 - Keskeytystilanteet.
 - Varkaus- ja vahinkotapaukset.
 - Pitkät poissaolojaksot.



Mikä on pyöräetu?

Pyöräetu on verovapaa luontoisetu 1 200 euroon saakka vuosittain. Veroedun ansiosta työntekijä säästää jopa 20–30 % pyörän hankintahinnasta. Pyöräedulla hankittavaan pyöräpakettiin voi myös halutessaan sisällyttää lisävarusteita sekä huollot. Joustavuutensa ansiosta etu on edullinen niin työnantajalle kuin työntekijällekin.

Miksi työntekijöille kannattaa tarjota pyöräetu?

Pyöräedun tuomien säästöjen sekä sen ympäristöystävällisyyden ja joustavuuden ansiosta työsuuhdepyörien kysyntä on kasvanut huikkealla vauhdilla.

70 %

EpassiBIKE-käyttäjistä on valinnut sähköpyörän työsuuhdepyöräkseen

3 400 €

Keskimääräinen EpassiBIKE-tösuuhdepyörien hinta

470 kg CO2-ek

pienemmät päästöt, kun pyöräilet kesäkaudella (6 kuukautta) 100 km viikossa autoilun sijaan.

20–50 %

korkeampi tuottavuus henkilöillä, jotka ovat aktiivisia ja huolehtivat terveydestään.

1 päivä / vuosi

vähemmän sairauspoissaoloja jokaisella henkilöllä, joka pyöräilee töihin aktiivisesti.

Miksi työsuhdepyörät kannattaa järjestää EpassiBIKE:lla?

» Yksi Epassi, kaikki edut.

Olemme markkinoiden ainoa toimija, jonka valikoimasta löytyy kattavien henkilöstöetujen lisäksi myös pyöräetu.

» Avaimet käteen-palvelu.

Työnantaja saa EpassiBIKE-pyöräedun käyttöön yhdellä allekirjoituksella. Käyttöönotto on täysin ilmaista, ja laskutamme ainoastaan käyttöönotetuista pyöristä.

» Teemme pyöräkohtaiset leasingsopimukset puolestanne!

Henkilöstöhallinnon ei tarvitse hyväksyä ja kuitata joka ikistä sopimusta.

» Raportointi.

Toimitamme raportin käyttöönotetuista pyöristä suoraan palkkahallintoonne aina kun sopimuksia alkaa, päättyy tai keskeytyy. Raportissa lukee työntekijän tiedot, pyörän tiedot sekä sopimuskauden alkamis- ja päättymispäivä.

» Koontilaskutus.

Kuukausittainen koontilasku sisältää kaikkien pyörien leasingmaksut sekä EpassiBIKE-hallinnointipalkkion.

» Uniikki verkkokauppa.

Epassilla on markkinoiden ainoa työsuhdepyörien verkkokauppa, josta voi tilata pyörän suoraan kotiin toimitettuna.

» Palvelua ympäri Suomea.

EpassiBIKE-kumppaniliikkeet palvelevat asiakkaita ympäri Suomea.

» Rahoitamme suuremmatkin pyörätilaukset.

Toimimme yhteistyössä pankkien sekä suurten rahoitusyhtiöiden kanssa. EpassiBIKE-palvelun kautta voidaan rahoittaa kalliimmatkin pyörät!



Hyödyt työnantajalle.



Kannusta liikkumaan.

Pyöräetu kannustaa kaikkia työntekijöitä liikkumaan, sekä tukee henkilöstön hyvinvointia. Liikkuva työntekijä voi ja jaksaa paremmin, mikä vähentää sairauspoissaolojakin.*



Edistä vastuullisuutta.

Konkreettinen ja helppo tapa edistää vastuullista ja ekologista liikkumista yrityksessänne. Jo muutaman pysäköintipaikan vähentäminen voi tuoda yrityksellenne merkittäviä säästöjä.



Vahvasta työnantajamielikuvaa.

– Pyöräetu vahvistaa yritysmielikuvaa, eli lisää houkuttelevuutta työnantajana ja sitouttaa työntekijöitä. Pyöräetu toimii myös kustannustehokkaana palkitsemisjärjestelmänä.



Vaivaton palvelumalli.

Kevyt ja vaivaton hallinnointi. Kun sopimukset on allekirjoitettu ja etu aktivoitu työntekijöille, me hoidamme kaiken muun. Edun käyttöönotto on ilmaista, veloitamme vain tilatuista työsuhdepyöristä.

Käyttöönotto on helppoa.

- 1.** ALLEKIRJOITA SÄHKÖINEN PALVELUSOPIMUS
Allekirjoita palvelusopimus ja rahoitusyhtiömme dokumentti, molemmat kätevästi sähköisessä muodossa. Tämän jälkeen pyöräetu on yrityksenne käytössä.
- 2.** PYÖRÄEDUN JULKAISU HENKILÖSTÖLLE
Pyöräedun sisäisen määrityksen (palkan päälle, osittain palkan päälle vai kokonaan palkkavähennyksenä) jälkeen lähetämme teille kattavat materiaalit sisäisäistä tiedotusta ja henkilöstölle käyttöönottoa varten.
- 3.** TYÖNTEKIJÄT TILAAVAT PYÖRÄT
Kun etu on aktivoitu työntekijöille Epassin hallintapaneelissa, he pääsevät tilaamaan pyörän.
- 4.** PALKKARAPORTTI
Raportoimme työsuhdepyöristä palkanlaskentaanne kerran kuussa aina, kun pyöriä otetaan käyttöön tai sopimuksia loppuu / keskeytyy. Raportissa on kaikki tarvittavat tiedot, kuten työntekijätiedot, pyörän tiedot sekä leasingsopimuskauden pituus.



* Tutkimus työmatkapyöräilyn sairauspoissaoloja vähentävistä vaikutuksista.

Hinnoittelu.

Työnantajalle 15 €/kk / pyörä

Sisältää:

- » Koontilaskutuksen.
- » Tilausten käsittelyn sekä sopimusten hallinnoinnin.
- » Asiakaspalvelun työnantajalle ja työntekijöille.
- » Avaimet käteen -lanserauksen ohjemateriaaleineen.
- » Raportoinnin palkanlaskentaan.



Esimerkkilaskelmia työnantajan kustannuksista per pyörä.

| | Verotusarvo osana palkkaa | Verotusarvo palkan päälle |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Pyöräedun verotusarvo | 100 € / kk | 100 € / kk |
| Palkasta vähennettävä osuus | 100 € / kk | 50 € / kk |
| Palkan päälle lisättävä osuus | 0 € / kk | 50 € / kk |
| Työnantajan säästö palkan sivukuluissa (sairausvakuutusmaksu 1,34 %) | 1,34 €/kk | 0,67 €/kk |
| EpassiBIKE:n palvelumaksu (ALV 0 %) | 15 €/kk | 15 €/kk |
| Työnantajan todelliset kulut (per pyörä kuukaudessa, yhteisöveron kustannuksia laskevaa vaikutusta ei huomioitu) | 13,66 €/kk | 64,33 €/kk |

Hyödyt työntekijälle.

» Suoraa säästöä!

Verovapaa etu, jolla voi säästää jopa 20–30% uuden pyörän hankintahinnasta. Kätevä kuukausimaksu helpottaa arvokkaan hankinnan kanssa.

» Kattava valikoima.

EpassiBIKE.fi-verkkokaupasta tilaat pyörän helposti suoraan kotiin toimitettuna. Asiointi kivijalkamyymälöissä onnistuu helposti ympäri Suomen.

» Laaja turva.

EpassiBIKE-työsuhdepyöriin sisältyy aina laaja varkaus- ja vahinkoturva.

Työsuhdepyörän tilaus on helppoa.

Ennen pyörän tilausta aktivoi etu itsellesi Epassi-sovelluksessa tai Epassin verkkopalvelussa, jonka jälkeen saat itsellesi EpassiBIKE-koodin, jolla pääset tekemään tilauksen.

EPASSI VERKKOKAUPPA

1. Valitse ja lisää haluamasi pyörä, lisäpalvelut ja -varusteet ostoskoriin.
2. Syötä Epassi-sovelluksesta tai web-portaalista saamasi EpassiBIKE-koodisi.
3. Valitse toimitusosoite ja viimeistele tilaus!
4. Kun pyörä on saapunut, hyväksy ja kuittaa pyörä toimitetuksi. Nauti uudesta pyörästäsi!

PYÖRÄLIIKKEET

1. Valitse haluamasi pyörä, lisävarusteet sekä valinnainen huoltopaketti yhdessä myyjän kanssa.
2. Pyöräliikkeen myyjä lähettää meille tiedot tilauksestasi. Muistathan kertoa myyjälle EpassiBIKE-koodisi.
3. Käsittelemme tilauksesi muutaman arkipäivän kuluessa, jonka jälkeen voit noutaa pyöräsi liikkeestä.
4. Kun pyörä on saapunut, hyväksy ja kuittaa pyörä toimitetuksi. Nauti uudesta pyörästäsi!

*Tilaus hyväksytään automaattisesti vastaanotetuksi ja hyväksytyksi 10 päivän jälkeen toimitusluvan myöntämisestä, jos ilmoitusta Epassille ei ole annettu.

Epassi-pyöräetuun voit sisällyttää kustannustehokkaan huoltopaketin osaksi verotusarvoa, jolloin saat myös huollot verovapaasti osana pyöräetua ja säästät.



PERINTEINEN / 12 €/kk

Perushuoltopaketti sopii etenkin perinteisille pyörille. Tämä paketti sisältää huoltoja ja/tai varaosia 144 € edestä vuodessa.



SÄHKÖ / 16 €/kk

Sähköpyöräilijän suosikki! Tämä paketti sisältää huoltoja ja/tai varaosia 192 € edestä vuodessa.



AKTIIVINEN / 20 €/kk

Jos liikut paljon pyörällä, tämä paketti on sinua varten. Paketti sisältää huoltoja ja/tai varaosia 240 € edestä vuodessa.

Työntekijälle.

Esimerkkilaskelmia työntekijän säästöistä ja kustannuksista.

| Pyörän, lisävarusteiden ja huoltopakettin yhteishinta (sis. ALV 24 %) | 1 000 € | 2 000 € | 3 000 € | 4 000 € |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Sopimuskauden pituus | 12 kk | 24 kk | 36 kk | 50 kk |
| Verotusarvo / Vuokra | 100 € / kk | 100 € / kk | 100 € / kk | 100 € / kk |
| Pyöräpaketin vaikutus ansaintaasi | -57,48 €* | -57,48 €* | -57,48 €* | -57,48 €* |
| Pyörän lunastushinta sopimuskauden päättyessä (5 %) | 50 € | 100 € | 150 € | 200 € |
| Pyöräpaketin kokonaiskustannus (sis. lunastusmaksu) | 740 € | 1 480 € | 2 219 € | 3 074 € |
| Säästö työntekijälle | 260 € | 520 € | 781 € | 926 € |

Työntekijä säästää
kaikista
esimerkkihinnoista

23–26 %

* Laskelma on arvio. Työntekijän palkka 3 800 €/kk. Verotusarvo vähennetään työntekijän bruttopalkasta. Pyöräetu ei vaikuta eläkkeeseen.



Erikoistilanteet.

Pyöräetupolitiikka.

Työnantaja voi halutessaan laatia yrityskohtaisen pyöräetupolitiikan, jossa määritellään yrityskohtaiset käytänteet erikoistilanteisiin. Pyöräetupolitiikassa työnantaja voi esimerkiksi velvoittaa työntekijän lunastamaan pyörän itselleen sopimuksen keskeytyessä sekä rajata pyöräetuun oikeutetut henkilöt ainoastaan vakituksessa työsuhteessa oleviin henkilöihin. Saat muokattavan pyöräetupolitiikkapohjan Epassilta.

» Kun työntekijän työsuhde päättyy, vaihtoehdot ovat:

1. Pyöräsopimus siirretään uudelle työnantajalle
2. Työntekijä lunastaa pyörän itselleen maksamalla sopimuskauden loppuosuuden
3. Työnantaja osoittaa pyörän toiselle työntekijälle
4. Yritys maksaa leasing-sopimuskauden mukaiset kuukausilyhennykset loppuun ja pitää pyörän esim. yhteiskäyttöpyöränä
5. Pyörä palautetaan Epassin osoittamalle pyöräkauppiaalle Keskeytysturva-lisäpalvelulla. Kysy Epassilta lisätietoja.

» Varkaus- ja vahinkotapaukset

Työntekijän tulee ilmoittaa vahinko- tai varkaustapauksista Epassille. Me teemme ilmoituksen vakuutusyhtiölle.

» Kun työntekijä on pitkällä palkattomalla poissaololla, vaihtoehdot ovat:

1. Poissaolojakson aikaiset leasingmaksut pidätetään työntekijän viimeisestä palkasta ennen poissaoloa.
2. Poissaolojakson aikaiset leasingmaksut pidätetään työntekijän ensimmäisestä palkasta poissaololta paluun jälkeen.
3. Leasing-sopimus keskeytetään.
4. Työntekijä ja työnantaja sopivat maksukäytännöstä kuukausittaisen vuokrahinnan maksamisesta työnantajalle poissaolojakson ajan.
5. Pyörä voidaan palauttaa Epassin osoittamalle pyöräkauppiaalle, mikäli Keskeytysturva-lisäpalvelu on käytössä

» Varkauksissa tarvitsemme ilmoituksen liitteeksi rikosilmoituksen. Varkausturva on voimassa vain, jos pyörä on ollut lukittuna kiinteään rakenteeseen ja murrontunnusmerkistö täyttyy.



Ota pyöräetu käyttöön yrityksellesi helposti.

TILAA PALVELUSOPIMUS TÄSTÄ



Lähteet:

[Suomalaisen vaikuttavimmat ilmastoteot.](#)

[Työilmapiirin vaikutus työntekijöiden tuottavuuteen.](#)

[Longitudinal associations of active commuting with wellbeing and sickness absence.](#)



RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET⁺ RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄ



BOKSLUT

2023

TILINPÄÄTÖS

Gemensamma kyrkorådet - 27.3.2024 - Yhteinen kirkkoneuvosto
Bilaga 008/1 – Liite 008/1

AL
AL

GL
GL

TH
TH

INNEHÅLL – SISÄLTÖ

| | | |
|------|--|----|
| 1 | VERKSAMHETSBERÄTTELSE - TOIMINTAKERTOMUS | 1 |
| 2 | FÖRVALTNING- HALLINTO | 5 |
| 2.1 | SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ | 5 |
| 2.2 | EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING | 7 |
| 2.3 | KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING | 8 |
| 2.4 | RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA | 8 |
| 3 | PERSONAL - HENKILÖSTÖ | 9 |
| 3.1 | SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ | 9 |
| 3.2 | EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING | 10 |
| 3.3 | KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING | 11 |
| 3.4 | RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA | 11 |
| 3.5 | PERSONALSTATISTIK / HENKILÖSTÖTILASTO | 12 |
| 3.6 | PERSONALKOSTNADER / HENKILÖSTÖKULUT | 14 |
| 3.7 | PERSONALKOSTNADER I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINKOMSTER / HENKILÖSTÖKULUT SUHTEESSA VEROTULOIHIN | 19 |
| 4 | MEDLEMSANTAL – JÄSENMÄÄRÄ | 19 |
| 4.1 | MEDLEMSSTATISTIK / JÄSENTILASTO | 20 |
| 5 | INTERN KONTROLL – SISÄINEN VALVONTA | 21 |
| 6 | EKONOMISKA NYCKELTAL – TALOUDEN TUNNUSLUVUT | 22 |
| 7 | KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI – SEURAKUNTATALOUSHKONERNIN TOIMINTA JA TALOUS | 27 |
| 8 | KYRKORÅDETS FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT BALANSERA EKONOMIN – KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOSEN KÄSITTELYKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENTEIKSI | 27 |
| 9 | BUDGETUTFALL/ TALOUSARVION TOTEUTUMINEN | 27 |
| 9.1 | UTFALLET FÖR DRIFTSEKONOMIN/ KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN | 27 |
| 9.2 | BEDÖMING AV VERKSAMHETSMÄSSIGA OCH EKONOMISKA MÅL - TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN PÄÄMÄÄRIEN ARVIOINTI | 28 |
| 9.3 | SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ | 28 |
| 9.4 | EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING | 29 |
| 9.5 | KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING | 32 |
| 9.6 | RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA | 34 |
| 9.7 | UTFALL FÖR DRIFTSEKONOMIN PÅ FÖRVALTNINGSSENHETSINIVÅ ENLIGT BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER (NETTO) – KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMA HALLITTOYKSIKKÖTASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI (NETTO) | 37 |
| 9.8 | UTFALL FÖR RESULTATRÄKNING - TULOSLASKELMA, TOTEUTUMA | 39 |
| 9.9 | UTFALL FÖR INVESTERINGSDEL - INVESTOINTIOSA, TOTEUTUMA | 41 |
| 9.10 | UTFALL FÖR FINANSIERINGSANALYS - RAHOITUSOSA, TOTEUTUMA | 44 |
| 10 | RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSERING AV VERKSAMHET - TILIKAUDEN TULOS JA TOIMINNAN RAHOITTAMINEN | 45 |
| 11 | BOKSLUTSKALKYLER/ TILINPÄÄTÖSLASKELMAT | 46 |
| 11.1 | RESULTATRÄKNING (extern) / TULOSLASKELMA (ulkoinen) | 46 |
| 11.2 | FINANSIERINGSKALKYL (extern) / RAHOITUSLASKELMA (ulkoinen) | 48 |
| 11.3 | BALANSRÄKNING / TASE | 49 |
| 11.4 | KONCERNBALANS / KONSERNITASE | 51 |
| 12 | NOTER TILL BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT | 52 |
| 12.1 | NOTER ANGÅENDE TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER | 52 |
| 12.2 | NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN | 52 |
| 12.3 | NOTER TILL FINANSIERINGSANALYSEN | 54 |
| 12.4 | NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA | 54 |
| 12.5 | NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA | 57 |
| 12.6 | NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER | 57 |
| 12.7 | NOTER OM INNEHAV I ANDRA SAMFUND | 59 |
| 12.8 | NOTER TILL KONCERNBALANSRÄKNINGENS AKTIVA | 59 |
| 12.9 | NOTER TILL KONCERNBALANSRÄKNINGENS PASSIVA | 60 |
| 13 | TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT | 61 |
| 13.1 | TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KESKEVAT LIITETIEDOT | 61 |

| | |
|---|----|
| 13.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT | 61 |
| 13.3 RAHOITUSLASKELMAN LIITETIEDOT..... | 63 |
| 13.4 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 63 |
| 13.5 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT | 66 |
| 13.6 OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT | 68 |
| 13.7 KONSERNITASEEN VASTAAVIEN KOSKEVAT LIITETIEDOT | 68 |
| 13.8 KONSERNITASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT..... | 68 |
| 14 BOKSLUT FÖR SÄRREDOVISADE FONDER/ TASEYKSIKÖNÄ HOIDETTujen RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖKSET | 70 |
| 14.1 EKENÄS GRAVVÅRDSFOND – TAMMISAAREN HAUDANHOITORAHASTO | 70 |
| 14.2 KARIS GRAVVÅRDSFOND – KARJAAN HAUDANHOITORAHASTO | 73 |
| 14.3 POJO GRAVVÅRDSFOND – POHJAN HAUDANHOITORAHASTO | 76 |
| 14.4 SNAPPERTUNA GRAVVÅRDSFOND – SNAPPERTUNAN HAUDANHOITORAHASTO | 79 |
| 14.5 TENALA GRAVVÅRDSFOND – TENHOLAN HAUDANHOITORAHASTO | 82 |
| 14.6 BROMARV GRAVVÅRDSFOND – BROMARVIN HAUDANHOITORAHASTO | 85 |
| 14.7 GRAVVÅRDSFONDERNAS NOTER – HAUTAINHOITORAHASTOJEN LIITETIEDOT | 88 |
| 15 UNDERSKRIFTER OCH BOKSLUTSANTECKNING – ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ..... | 90 |
| 16 FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE GÄLLANDE BOKFÖRINGSBÖCKERNA OCH VERIFIKATEN – KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET.... | 91 |

1 VERKSAMHETSBERÄTTELSE - TOIMINTAKERTOMUS

ALLMÄNT - YLEISTÄ

Utgångspunkter för bokslutet

Enligt BokfL 1:3 ska för varje räkenskapsperiod uppgöras ett bokslut som består av en resultaträkning, balansräkning, finanseringsanalys och noterna till dessa samt en tablå över budgetutfallet och en sådan verksamhetsberättelse som avses i 9 kap. 6 § 1 mom. kyrkoordningen.

Samtidigt skall förslag till åtgärder som gäller behandlingen av räkenskapsperiodens resultat samt balanseringen av ekonomin läggas fram.

Verksamhetsberättelsen och bokslutet utgör ett dokument.

I Raseborgs kyrkliga samfällighets bokslut har gravvårdsfondernas bokslutsuppgifter inkluderats så, att balansomslutningen i gravvårdsfonden ingår i förvaltade medel (aktiva) och förvaltad kapital (passiva) i samfällighetens balansräkning. Gravvårdsfondens resultaträkning ingår som en not i samfällighetens bokslut.

Granskning av verksamheten utifrån Indikatorerna för en församling i kris:

Indikatorerna för kris i förvaltningen och verksamheten uppfylldes inte.

| Indikatorer för en samfällighet/församling i ekonomisk kris | Bokslut 2023 | | | |
|--|---|--|--|--|
| 1. Räkenskapsperiodens resultat utan poster av engångsnatur är negativ 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 och kyrkoskattesatsen är 1,5%. | | | |
| 2. I församlingens balansräkning kommer de föregående räkenskapsperiodernas överskott/underskott utifrån bokslutet sannolikt att visa ett underskott och det går inte att med kalkyler visa att det skulle kunna täckas under de följande tre åren utan intäkter av engångsnatur eller försäljning som överskrider det som anges i skogsvårdsplanen. | I balansräkningen är föregående räkenskapsperiodernas överskott 5.292.621€ | | | |
| 3. Likviditeten understiger 90 dagar eller försämras tre år i följd. | 362 dagar | | | |
| 4. Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna ökar tre år i följd. | Personalkostnadernas andel av verksamhetskostnaderna har varit sjunkande, men 2023 steg de. | | | |

Tilinpäätöksen lähtökohdat

Kirjanpitolain 1:3:n mukaan on jokaiselta tilikaudelta tehtävä tilinpäätös, joka koostuu tuloslaskelmasta, tase, rahoituslaskelmasta ja näiden liitteistä, sekä talousarvion toteutuman osoittavasta taulukosta ja KJ 9:6,1 §:n tarkoittamasta toimintakertomuksesta.

Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Toimintakertomus ja tilinpäätös ovat yksi asiakirja.

Raaseporin seurakuntayhtymän tilinpäätökseen on sisällytetty hautainhoitorahastojen tilinpäätöstiedot siten, että seurakuntayhtymän taseen loppusummaan on merkitty hautainhoitorahaston toimeksiantojen varat (vastaava) ja toimeksiantojen pääoma (vastattava). Hautainhoitorahaston tuloslaskelma on seurakuntayhtymän tilinpäätöksen liitetietona.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Hallinnon ja toiminnan mittarit seurakunnasta kriisissä eivät toteutuneet.

| Kriisiytyvän yhtymän/seurakunnan talouden mittarit | Tilinpäätös 2023 | | |
|---|--|--|--|
| 1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena tai viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi). | Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,5%. | | |
| 2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alimäämä luku on tilipäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista. | Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämä 5.292.621€ | | |
| 3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena. | 362 päivää | | |
| 4. Henkilöstökulujen osuus toimintakulusta kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna. | Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva, mutta 2023 nousi. | | |

2 FÖRVALTNING- HALLINTO

2.1 SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ

Gemensamma kyrkofullmäktige – *Yhteinen kirkkovaltuusto*

Gemensamma kyrkofullmäktiges sammansättning år 2023 var följande:

Yhteisen kirkkovaltuuston kokoonpano vuonna 2023 oli seuraava:

| | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| Björklund, Kim | Lindholm Henrik | Puiras, Margareta |
| Björklund, Staffan | Lindström, Stig | Skogberg, Tauno |
| Borgman, Mikael | Metsämäki, Mikael | von Smitten, Karl |
| Böhme, Mona | Molander Ove | Storsjö, Ann |
| Forsström, Camilla | Niemi, Mika <i>vice ordf. – vpj.</i> | Sundström, Guy |
| Huuhtanen Tuula | Nyberg, Stig | Tasanko Jaana |
| Isaksson-Heimberg, Marianne | Nyman, Susanna | Valta, Juha <i>08-2023 -</i> |
| Kajander, Petri | Opara, Minna | Wasström Johanna |
| Koski, Joanna <i>– 08-2023</i> | Pihlström, Pulmu | Wikström Monika |
| Laxell Gustav | Porkka, Paavo | |
| Lindholm, Frank <i>ordf. – pj.</i> | Pråhl, Annika | |
| | | |
| | | |
| | | |

Gemensamma kyrkofullmäktige sammanträdde 4 gånger under 2023 och behandlade sammanlagt 62 paragrafer.

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui 4 kertaa vuonna 2023 ja käsitteli yhteensä 62 pykälää.

Inkomna initiativ – *Saapuneet aloitteet*

-

Gemensamma kyrkorådet – Yhteinen kirkkoneuvosto

Gemensamma kyrkorådets sammansättning år 2023 var följande:
Yhteisen kirkkoneuvoston kokoonpano vuonna 2023 oli seuraava:

| | |
|--------------------------------------|--|
| Forsström, Camilla | Molander, Ove |
| Huhtanen, Tuula | Opara, Minna |
| Laxell, Gustav | Pråhl, Annika |
| Lindholm, Henrik | von Smittten, Karl <i>vice ordf. - vara pj</i> |
| Lindström, Anders <i>ordf. - pj.</i> | Storsjö, Ann |
| Lindström, Stig | Tasanko, Jaana |
| | |

Gemensamma kyrkorådet sammanträdde 5 gånger under 2023 och behandlade sammanlagt 80 paragrafer.

Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui 5 kertaa vuonna 2023 ja käsitteli yhteensä 80 pykälää.

Inkomna initiativ – Saapuneet aloitteet

-

Revisor-Tilintarkastaja

BDO Audiator Ab, revisionssamfund *tilintarkastusyhteisö*, ansvarig revisor *vastaava tilintarkastaja*
OFGR, GR *JHT, HT* Krister Rehn

2.2 EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING

FÖRSAMLINGSRÅDET

Ordförande: kyrkoherde Anders Lindström
Viceordförande: Margareta Puiras
Sekreterare: Församlingssekreterare Helena Friberg-Salminen

Ordinarie ledamöter: Borgman Mikael
Eriksson Tanja
Forsström Camilla
Lindholm Henrik
Lindström Anders
Metsämäki Mikael
Molander Ove
Opara Minna
Puiras Margareta
von Smitten Karl
Sundström Guy
Wasström Johanna

Församlingsrådet har sammanträtt 6 gånger.

ARBETSGRUPPEN FÖR BISTÅND, DIAKONI OCH MISSION/Mandatperiod 2023–2024

Ordinarie:
Margareta Puiras
Tanja Eriksson,
Karl von Smitten,
Guy Sundström

ARBETSGRUPPEN FÖR ARBETET BLAND BARN, FAMILJ OCH UNGDOM /Mandatperiod 2023–2024

Ordinarie:
Ingmar Asplund
Ove Molander
Minna Opara
Johanna Wasström

2.3 KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING

FÖRSAMLINGSRÅDET 2023

| | |
|-----------------------------|--------------------------|
| Ordförande: | kyrkoherde Pentti Raunio |
| Viceordförande: | Annika Prähl |
| Sekreterare: | Jeanette Kämpe |
| Ordinarie ledamöter: | Kim Björklund |
| | Staffan Björklund |
| | Katarina Hanell |
| | Birgit Kvarnström |
| | Gustav Laxell |
| | Frank Lindholm |
| | Roger Lönnberg |
| | Ann Storsjö |
| | Kari Uusimäki |
| | Monika Wikström |
| | Patrik Öhman |

Församlingsrådet sammanträdde nio (9) gånger under året. Protokollen upptog 114 paragrafer.

2.4 RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

| | |
|-----------------------------|--|
| Puheenjohtaja: | <i>Vs kirkkoherra Katri Grönroos</i> |
| Varapuheenjohtaja: | <i>Tuula Huuhtanen</i> |
| Sihteeri: | <i>Ruth Karttunen</i> |
| Varsinaiset jäsenet: | <i>Petri Kajander 26.7.2023 alkaen</i> |
| | <i>Helena Kallio 19.1.2023 alkaen</i> |
| | <i>Robert Karlman</i> |
| | <i>Sanna Kipioinen</i> |
| | <i>Sirpa Korpimäki</i> |
| | <i>Joanna Koski 26.7.2023 asti</i> |
| | <i>Vilma Kylä-Nikkilä 19.1.2023 asti</i> |
| | <i>Stig Lindström</i> |
| | <i>Mika Niemi</i> |
| | <i>Jorma Pelkonen</i> |
| | <i>Pulmu Pihlström</i> |
| | <i>Paavo Porkka</i> |
| | <i>Jaana Tasanko</i> |

Seurakuntaneuvosto kokoontui vuonna 2023 kymmenen (10) kertaa.

3 PERSONAL - HENKILÖSTÖ

3.1 SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ

Ekonomi och förvaltning – *Talous ja hallinto*

| | |
|---|-------------------|
| Ekonomidirektör – <i>Talousjohtaja</i> | Christer Lindvik |
| Ekonomichef – <i>Taluspäällikkö</i> | Cecilia Wallenius |
| Ekonomisekreterare – <i>Taloussihteer</i> | Michaela Gahmberg |
| Kanslist – <i>Kanslisti</i> | Jessica Örnmark |

Familjerådgivningscentral – *Perheasiain neuvottelukeskus*

| | |
|--|--|
| Chef för familjerådgivningscentralen – <i>Perheasiain neuvottelukeskuksen päällikkö</i> | Ann-Sofi Storbacka |
| Familjerådgivare – <i>Perheneuvoja</i> | Yvonne Terlinden |
| Familjerådgivare – <i>Perheneuvoja</i> | Kesia Edström Tjänstledig 1.1-31.12.2023 |

Begravningsväsendet - *Hautaustoimi*

| | |
|---|--|
| Chef för beravningsväsendet – <i>Hautaustoimen päällikkö</i> | Charlotta Laukkanen |
| Trädgårdsmästare – <i>Puutarhuri</i> | Mikaela Suoniemi |
| Krematorieskötare – <i>Krematorionhoitaja</i> | Ville Lempinen |
| Gravgravare - <i>Haudankaivaja</i> | Sebastian Malmberg |
| Gravgravare - <i>Haudankaivaja</i> | Fredrik Björkqvist |
| Gravgravare - <i>Haudankaivaja</i> | Christoffer Henriksson |
| Gravgravare - <i>Haudankaivaja</i> | Ronnie Sallmén 51,6%. Arbetsledig 1.1-30.9.2023 Pension 1.10.2023- |
| Gravgravare - <i>Haudankaivaja</i> | Raimo Rantalainen |
| Gravgravare - <i>Haudankaivaja</i> | Moe Naing 52,3% |

Fastighetsväsendet - *Kiinteistötoimi*

| | |
|---|---------------------|
| Gårdskar - <i>Talonmies</i> | Anders Hildén |
| Församlingsmästare – <i>Seurakuntamestari</i> | Marja-Sisko Maristo |
| Församlingsmästare – <i>Seurakuntamestari</i> | Kjell Kämpe |
| Värdinna – <i>Emäntä</i> | Yvonne Österlund |
| Värdinna – <i>Emäntä</i> | Liselott Lundell |
| Värdinna – <i>Emäntä</i> | Christine Linnokari |

3.2 EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING

PERSONALEN I EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING

Allmänt församlingsarbete

Kyrkoherde Anders Lindström

Kaplan Wille Westerholm

Kaplan Meri Yliportimo

Församlingspastor vakant

Kantor B Inkeri Aittola

Kantor C Pia Nygård

Kantor C Sofia Lindroos

Diakoni

Diakon Carola Lupander

Diakoniassistent Petra Fagerström 80%

Diakonassistent Daniela Lindgren

Barn, ungdom och familj

Ungd.arbetsledare Kjell Wikström

Ungdomsarbetsledare Camilla Österberg

Församlingsassistent Liselott Ekman 1.6-

Ledare för kyrkans barnverksamhet (80%) Iselin Nylund

T.f. ledare för eftermiddagshemmet Mathilda Löfhjelm – Liljeberg

Information och kommunikation

Informatör Yvonne Lindström

Församlingssekreterare Helena Friberg-Salminen

Byråsekreterare Petra Fagerström 20%

Betjäning

Församlingsmästare Tove Holmström (Ekenäs/ Snappertuna)

Församlingsmästare Kristian Svenskberg (Tenala/ Bromarv)

Församlingsmästare Johan Werner 60%

Camilla Eriksson (Ekenäs/ Snappertuna)

Värdinna Mona Andersson (Tenala/Bromarv) tjänstledig

Värdinna vik Susanne Holmberg (Tenala/Bromarv)

Vikarier anlitas för att verksamheten kan fungera

3.3 KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING

| | |
|---|--|
| Kyrkoherde | Pentti Raunio |
| Kaplan | Yvonne Terlinden, Fr.o.m. 1.1.2023 -31.12.2023 = tjänstledig som kaplan och jobbar 100% som familjerådgivare. |
| t.f Kaplan | Karl af Hällström 100% 31.10.2022-31.12.2023, förlängning till 30.4.2024. |
| Församlingspastor | Fanny Mäkirinta, tjänstledig 21.2.2022-31.12.2023. |
| t.f. Församlingspastor | Johannes Westö, 100% from 24.8.2022-31.8.2023, tjänstledig 1.9-31.12.2023. |
| t.f. församlingspastor | Terese Norrvik 100% 1.1-12.2.2023 och 1.8-31.12.2023 |
| B-kantor | Päivi Tiitu |
| C-Kantor | Håkan Lindroos |
| Diakon | Kristiina Hiltunen |
| Diakon | Åsa Häggblom, 80% 1.1-31.12.2023. |
| Diakon | Sonja Knuts-Söderlund, 100 % 1.1-17.9.2023, 50% 18.9-31.12.2023. |
| T.f. diakon | Marjo Kurvinen 50% 18.9-31.12.2023 vikarie för Knuts-Söderlund Sonja. |
| Ungdomsarbetsledare | Christina Råstedt 70% from 1.1-31.12.2023. |
| Församlingsassistent, inom ungdoms- och familjearbete | Fredrica Degerth-Nyman 100 % 18.2.2023 till 31.12.2025. |
| Församlingssekreterare | Jeanette Kämpe |
| Eftermiddagskubbledare | Hannah Ahlblad |
| Barnledare i Eftis | Jessica Sandberg (52,3 %) |
| Barnledare i Eftis | Christine Djupsjö (52,3%) 9.1-30.6.2023 och (52,3%) fr.o.m. 1.8.2023 tillsvidare. |
| Barnledare | Martina Lundström 78,5 % 1.1-31.5.2023, 60 % 1.6-31.12.2023. |

3.4 RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA

Vt. kirkkoherra Katri Grönroos

Seurakuntasihteeri Ruth Karttunen

Kappalainen Antti Salmisto,

Vs. seurakuntapastori Lotta Behm 8.12.2023 asti (virkavapaalla 1.1-30.4.2023)

Vs. seurakuntapastori Terese Norrvik 13.2-30.4.2023

B-kanttori Hanna Noro (virkavapaalla 8.3.-9.7.2023, sijaisena 19.6-9.7.2023 Axel Jormanainen)

C-kanttori Minna Berg

Diakoni Nina Fabritius-Ylitalo

Nuorisoteologi Hanna Pitkänen 1.9.2023-9.12.2023

Nuorisopastori Hanna Pitkänen 10.12.2023 alkaen

Vt. nuorisotyönohjaaja Pia Fredriksson 12.5.2023 asti

Lapsi- ja perhetyönohjaaja Minna Malmgren 25.9.2023 alkaen

Lastenohjaaja Pirjo Ylitalo 25.8.2023 asti

Postillan vastaava emäntä Ritva Supinen

Kirpputorivastaava Minna Barck (määräaikainen)

Apuemäntä Pirkko Kuronen (määräaikainen)

3.5 PERSONALSTATISTIK / HENKILÖSTÖTILASTO

Månadsrapport om personalstatistik 01- 12.2023
Raseborgs ksamf-Raaseporin srky

KIRKKOHALLITUS⁺
KYRKÖSTYRELSEN

Område (12.2023)

* jämförelsegruppen

| | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Andel av området | | Borgå stift | Hela landet |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Församlingspräster | 13 | 10 | 10 | 14,0% | Församlingspräster | 13,4% | 15,8% |
| Kyrkomusiker | 7 | 7 | 7 | 9,8% | Kyrkomusiker | 8,2% | 7,4% |
| Diakoni | 8 | 8 | 7 | 9,5% | Diakoni | 7,4% | 11,0% |
| Ungdomsverksamhet | 5 | 5 | 5 | 6,6% | Ungdomsverksamhet | 5,5% | 7,8% |
| Småbarnspedagogik | 9 | 9 | 7 | 10,4% | Småbarnspedagogik | 14,8% | 13,6% |
| Övrigt församlingsarbete | 6 | 5 | 6 | 8,4% | Övrigt församlingsarbete | 1,3% | 2,2% |
| Förvaltning | 8 | 8 | 8 | 10,9% | Förvaltning | 20,5% | 12,5% |
| Gravgårdsarbete | 7 | 7 | 7 | 9,8% | Gravgårdsarbete | 3,1% | 3,9% |
| Fastighets- och kyrkobetjäningarb. | 11 | 10 | 9 | 12,8% | Fastighets- och kyrkobetjäning.. | 22,8% | 24,7% |
| Familjerådgivning | 3 | 2 | 2 | 2,8% | Sjukhussjälavård | 0,4% | |
| Övriga | 4 | 4 | 4 | 5,1% | Familjerådgivning | 1,0% | 0,4% |
| Totalt | 81 | 76 | 72 | 100,0% | Övriga | 0,7% | 0,6% |
| | | | | | Totalt | 100,0% | 100,0% |

| | Anställningar.. | Arbetsinsats.. | % av föregående år | % av totalt | | Borgå st.. | Hela lan.. |
|------------------|-----------------|----------------|--------------------|-------------|------------------|------------|------------|
| Heltidsanställda | 65 | 61 | 101,1% | 84,5% | Heltidsanställda | 73,0% | 87,4% |
| Deltidsanställda | 16 | 11 | 97,9% | 15,5% | Deltidsanställda | 27,0% | 12,6% |

| | Anställningar.. | Arbetsinsats.. | % av föregående år | % av totalt | | Borgå sti.. | Hela lan.. |
|---------------------------|-----------------|----------------|--------------------|---------------|---------------------------|-------------|------------|
| Fast anställda | 50 | 44 | 101,2% | 61,8% | Fast anställda | 66,7% | 83,5% |
| Anställda för en viss tid | 31 | 27 | 99,6% | 38,2% | Anställda för en viss tid | 33,3% | 16,5% |
| Totalt | 81 | 72 | 100,6% | 100,0% | | | |

Personalresurs (01-12.2023)

| | | % av föregående år | % av totalt eller /årsv. | | Borgå stift | Hela landet |
|--------------------|-------|--------------------|--------------------------|---------------------|-------------|-------------|
| Årsverke, årsv. | 84 | 100,5% | 100,0% | Årsverke/församling | 50 | 65 |
| Arbetad tid, årsv. | 76 | 103,4% | 91,4% | Arbetad tid, % | 88,7% | 90,8% |
| Frånvaro, årsv. | 7 | 77,2% | 8,6% | Frånvaro, % | 11,3% | 9,2% |
| Sjukdagar | 956,0 | 79,1% | 11,4 | Sjukdagar/årsv. | 15,9 | 11,1 |

| | St | % av föregående år | % av sjukfrånvaron | | Borgå sti.. | Hela lan.. |
|------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------|------------|
| Sjukfrånvaro | 104 | 87,4% | 100,0% | Sjukfrånvaro/församling | 91 | 103 |
| - 1-3 dagar | 75 | 131,6% | 72,1% | - 1-3 dagar | 62,6% | 50,8% |
| - 4-30 dagar | 25 | 44,6% | 24,0% | - 4-30 dagar | 29,7% | 33,9% |
| - 31-60 dagar | 1 | 50,0% | 1,0% | - 31-60 dagar | 4,2% | 3,7% |
| - 61-90 dagar | 0 | 0,0% | 0,0% | - 61-90 dagar | 1,1% | 1,0% |
| - 91-180 dagar | 2 | 200,0% | 1,9% | - 91-180 dagar | 1,8% | 0,6% |
| - över 180 dagar | 1 | 100,0% | 1,0% | - över 180 dagar | 0,7% | 0,0% |

| | Pers. | % av föregående år | % fast anställda | | Borgå sti.. | Hela lan.. |
|-------------------------|-------|--------------------|------------------|-------------------------|-------------|------------|
| Nya fast anställda | 3 | 75,0% | 6,3% | Nya fast anställda | 9,4% | 9,8% |
| Utgående fast anställda | 2 | 40,0% | 4,2% | Utgående fast anställda | 12,1% | 7,4% |

Personalkostnader (01-12.2023)

| | Euro | % av föregående år | euro/årsverke | | Borgå stift | Hela landet |
|--|-----------|--------------------|---------------|---------------------------------|--------------|--------------|
| Löner | 2 796 789 | 106,9% | 38 398 | Löner | 36 464 | 35 831 |
| Arvoden | 90 283 | 122,2% | 1 240 | Arvoden | 1 277 | 1 023 |
| Lönebikostnader | 669 494 | 108,8% | 9 192 | Lönebikostnader | 8 783 | 8 637 |
| Rättelseposter för pers.kost. | -40 322 | 63,4% | -554 | Rättelseposter för pers.kost. | -898 | -474 |
| Företagshälsovård | 63 411 | 102,3% | 871 | Företagshälsovård | 745 | 985 |
| Utbildningstjänster för personalen | 32 734 | 171,8% | 449 | Utbildningstjänster för pers.. | 369 | 291 |
| Mat- och restaurangtjänster, pers. | 8 473 | 127,1% | 116 | Mat- och restaurangtjänste.. | 213 | 285 |
| Genomsnittliga inkomsten/månad (heltidsanställda, hela månad) | | | 3 075 | Genomsnittliga inkomsten | 3 202 | 3 237 |

* närmaste församlingar enligt medlemsantal:

Borgå stift: Korsholms ksamf-Mustasaaren srky, Mariehamn, Närpes, Pargas ksamf-Paraisten srky, Pedersörenjens ksamf-Pietarsaarensuuden srky
Hela landet: Hamina, Lieto, Riihimäki, Sastamala, Vihti

Årsrapport om personalstatistik 2023
Raseborgs ksamf-Raaseporin srky

Kön (12.2023)

| | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Medelålder, år |
|---------------|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------|
| Kvinnor | 62 | 58 | 54 | 50,0 |
| Män | 19 | 18 | 17 | 50,9 |
| Totalt | 81 | 76 | 72 | 50,2 |

Typ av anställningarna (12.2023)

| | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Medelålder, år |
|---|--------------------|-----------------|-----------------------|----------------|
| Fast anställda, heltidsanställda | 43 | 40 | 40 | 52,9 |
| Anställda för en viss tid, heltidsanställ.. | 22 | 21 | 21 | 47,4 |
| Anställda för en viss tid, deltidanställ.. | 9 | 8 | 6 | 48,6 |
| Fast anställda, deltidanställda | 7 | 7 | 5 | 45,0 |
| Totalt | 81 | 76 | 72 | 50,2 |

Åldersstruktur (12.2023)

| | Kvinnor | | | Män | | | Totalt | | |
|---------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|
| | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. |
| 20-24 | 1 | 1 | 1 | | | | 1 | 1 | 1 |
| 25-29 | 3 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 4 | 4 | 4 |
| 30-34 | 2 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 4 | 2 | 2 |
| 35-39 | 5 | 5 | 5 | | | | 5 | 5 | 5 |
| 40-44 | 6 | 6 | 6 | 3 | 3 | 3 | 9 | 9 | 8 |
| 45-49 | 8 | 8 | 8 | 2 | 2 | 2 | 10 | 10 | 10 |
| 50-54 | 11 | 10 | 9 | 3 | 3 | 3 | 14 | 13 | 12 |
| 55-59 | 16 | 14 | 14 | 5 | 5 | 5 | 21 | 19 | 18 |
| 60-64 | 9 | 9 | 8 | 3 | 3 | 3 | 12 | 12 | 11 |
| 65- | 1 | 1 | 1 | | | | 1 | 1 | 1 |
| Totalt | 62 | 58 | 54 | 19 | 18 | 17 | 81 | 76 | 72 |

Område (12.2023)

| | Kvinnor | | | Män | | | Totalt | | |
|--|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|
| | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. |
| Församlingspräster | 7 | 5 | 5 | 6 | 5 | 5 | 13 | 10 | 10 |
| Familjerådgivning | 3 | 2 | 2 | | | | 3 | 2 | 2 |
| Kyrkomusiker | 6 | 6 | 6 | 1 | 1 | 1 | 7 | 7 | 7 |
| Diakoni | 8 | 8 | 7 | | | | 8 | 8 | 7 |
| Ungdomsverksamhet | 4 | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 5 | 5 | 5 |
| Småbarnspedagogik | 9 | 9 | 7 | | | | 9 | 9 | 7 |
| Övrigt församlingsarbete | 6 | 6 | 6 | | | | 6 | 6 | 6 |
| Förvaltning | 7 | 7 | 7 | 1 | 1 | 1 | 8 | 8 | 8 |
| Gravgårdsarbete | 2 | 2 | 2 | 5 | 5 | 5 | 7 | 7 | 7 |
| Fastighets- och kyrkobetjämningsarbete | 6 | 5 | 5 | 5 | 5 | 4 | 11 | 10 | 9 |
| Övriga | 4 | 4 | 4 | | | | 4 | 4 | 4 |
| Totalt | 62 | 58 | 54 | 19 | 18 | 17 | 81 | 76 | 72 |

Utbildningsnivå (12.2023)

| | Kvinnor | | | Män | | | Totalt | | |
|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|
| | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. | Anställningar, st. | I arbete, pers. | Arbetsinsatsen, pers. |
| Forskarutbildningsnivå | 2 | 1 | 1 | | | | 2 | 1 | 1 |
| Högre högskolenivå | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 2 | 2 |
| Andra stadiet | 5 | 4 | 4 | 2 | 2 | 2 | 7 | 6 | 6 |
| Okänd utbildningsnivå | 53 | 52 | 48 | 16 | 15 | 14 | 69 | 67 | 63 |
| Totalt | 62 | 58 | 54 | 19 | 18 | 17 | 81 | 76 | 72 |

Raseborgs ksamf-Raseporin srky

Henkilöstörakenne (12.2023)

| | Palvelussuht., kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Työalan osuus | | Borgå stift | Koko maa |
|--|-----------------------|---------------|-----------------|---------------|----------------------------------|----------------|---------------|
| Seurakuntapapisto | 13 | 10 | 10 | 14,0% | Seurakuntapapisto | 13,4% | 15,8% |
| Kirkkokuusikot | 7 | 7 | 7 | 9,8% | Kirkkokuusikot | 8,2% | 7,4% |
| Diakoniatyöntekijät | 8 | 8 | 7 | 9,5% | Diakoniatyöntekijät | 7,4% | 11,0% |
| Nuorisotyöntekijät | 5 | 5 | 5 | 6,6% | Nuorisotyöntekijät | 6,5% | 7,8% |
| Varhaiskasvatuksen työntekijät | 9 | 9 | 7 | 10,4% | Varhaiskasvatuksen työntekijät | 14,8% | 13,6% |
| Muut seurakuntatyöntekijät | 6 | 6 | 6 | 8,4% | Muut seurakuntatyöntekijät | 1,3% | 2,2% |
| Hallinto- ja toimistotyöntekijät | 8 | 8 | 8 | 10,9% | Hallinto- ja toimistotyöntekijät | 20,5% | 12,5% |
| Hautausmaatyöntekijät | 7 | 7 | 7 | 9,8% | Hautausmaatyöntekijät | 3,1% | 3,9% |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät | 11 | 10 | 9 | 12,8% | Kiinteistö- ja kirkonpalvelus | 22,8% | 24,7% |
| Perheneuvojat | 3 | 2 | 2 | 2,8% | Sairaalasienhoitajat | 0,4% | |
| Muut työntekijät | 4 | 4 | 4 | 5,1% | Perheneuvojat | 1,0% | 0,4% |
| Yhteensä | 81 | 76 | 72 | 100,0% | Muut työntekijät | 0,7% | 0,6% |
| | | | | | Yhteensä | 100,0% | 100,0% |

* vertailuryhmä

| | Palvelussuht., kpl | Työpanos, henk. | % ed. vuodesta | % kaikista | | Borgå st. | Koko maa |
|--------------|--------------------|-----------------|----------------|------------|--------------|-----------|----------|
| Kokoaikaiset | 65 | 61 | 101,1% | 84,5% | Kokoaikaiset | 73,0% | 87,4% |
| Osa-aikaiset | 16 | 11 | 97,9% | 15,5% | Osa-aikaiset | 27,0% | 12,6% |

| | Palvelussuht., kpl | Työpanos, henk. | % ed. vuodesta | % kaikista | | Borgå st. | Koko maa |
|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------|
| Vakituiset | 50 | 44 | 101,2% | 61,8% | Vakituiset | 66,7% | 83,5% |
| Määräaikaiset | 31 | 27 | 99,6% | 38,2% | Määräaikaiset | 33,3% | 16,5% |
| Yhteensä | 81 | 72 | 100,6% | 100,0% | | | |

Henkilöstöresurssi (01-12.2023)

| | | % ed. vuodesta | % htv:sta tai /htv | | Borgå stift | Koko maa |
|------------------------|-----|----------------|--------------------|----------------------------|----------------|----------|
| Henkilötyövuodet, htv | 84 | 100,5% | 100,0% | Htv/seurakunta | 60 | 65 |
| Tehty työaika, htv | 76 | 103,4% | 91,4% | Tehty työaika, % | 88,7% | 90,8% |
| Poissaolot, htv | 7 | 77,2% | 8,6% | Poissaolot, % | 11,3% | 9,2% |
| Sairauspoissaolopäivät | 956 | 79,1% | 11,4 | Sairauspoissaolopäivät/htv | 15,9 | 11,1 |

| | Kpl | % ed. vuodesta | % sairauspoissaoloista | | Borgå sti.. | Koko maa |
|-------------------|-----|----------------|------------------------|----------------|-------------|----------|
| Sairauspoissaolot | 104 | 87,4% | 100,0% | Sairauspo./srk | 91 | 103 |
| - 1-3 pv | 75 | 131,6% | 72,1% | - 1-3 pv | 62,6% | 60,8% |
| - 4-30 pv | 25 | 44,6% | 24,0% | - 4-30 pv | 29,7% | 33,9% |
| - 31-60 pv | 1 | 50,0% | 1,0% | - 31-60 pv | 4,2% | 3,7% |
| - 61-90 pv | 0 | 0,0% | 0,0% | - 61-90 pv | 1,1% | 1,0% |
| - 91-180 pv | 2 | 200,0% | 1,9% | - 91-180 pv | 1,8% | 0,6% |
| - yli 180 pv | 1 | 100,0% | 1,0% | - yli 180 pv | 0,7% | 0,0% |

| | Henk. | % ed. vuodesta | % vakituisista | | Borgå st. | Koko maa |
|----------------------------|-------|----------------|----------------|-----------------|-----------|----------|
| Uudet vakituiset henk. | 3 | 75,0% | 6,3% | Tulovaihtuvuus | 9,4% | 9,8% |
| Lähteneet vakituiset henk. | 2 | 40,0% | 4,2% | Lähtövaihtuvuus | 12,1% | 7,4% |

Henkilöstökulut (01-12.2023)

| | Euroa | % ed. vuodesta | euroa/htv | | Borgå stift | Koko maa |
|---|-----------|----------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| Palkat | 2 796 789 | 106,9% | 38 398 | Palkat | 36 464 | 35 831 |
| Palkkiot | 90 283 | 122,2% | 1 240 | Palkkiot | 1 277 | 1 023 |
| Henkilösivukulut | 669 494 | 108,8% | 9 192 | Henkilösivukulut | 8 783 | 8 637 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | -40 322 | 63,4% | -554 | Henkilöstökulujen oikaisuerät | -898 | -474 |
| Työterveyshuolto | 63 411 | 102,3% | 871 | Työterveyshuolto | 745 | 985 |
| Koulutuspalv.henk. | 32 734 | 171,8% | 449 | Koulutuspalv.henk. | 369 | 291 |
| Rav.palv.henk. | 8 473 | 127,1% | 116 | Rav.palv.henk. | 213 | 285 |
| Keskiansio/kk (kokoaikaiset, täysi kk) | | | 3 075 | Keskiansio | 3 202 | 3 237 |

* jäsenmäärältään
lähimmät
seurakunnat:Borgå stift Korsholms ksamf-Mustasaaren srky Mariehamn Närpes Pargas ksamf-Paraisten srky Pedersörenejdens ksamf-Pietarsaarensuodun srky
Koko maa Hamina Lieto Riihimäki Sastamala Vihti

Henkilöstötilaston vuosiraportti 2023
Raseborgs ksamf-Raaseporin srky

Sukupuolirakenne (12.2023)

| | Palvelussuhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Keski-ikä, v. |
|-----------------|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Miehet | 19 | 18 | 17 | 50,9 |
| Naiset | 62 | 58 | 54 | 50,0 |
| Yhteensä | 81 | 76 | 72 | 50,2 |

Palvelussuhteiden vakinaisuus ja osa-aikaisuus (12.2023)

| | Palvelussuhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Keski-ikä, v. |
|-----------------------------|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Vakituisen, kokoaikainen | 43 | 40 | 40 | 52,9 |
| Määräaikainen, kokoaikainen | 22 | 21 | 21 | 47,4 |
| Määräaikainen, osa-aikainen | 9 | 8 | 6 | 48,6 |
| Vakituisen, osa-aikainen | 7 | 7 | 5 | 45,0 |
| Yhteensä | 81 | 76 | 72 | 50,2 |

Ikärakenne (12.2023)

| | Miehet | | | Naiset | | | Yhteensä | | |
|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|
| | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. |
| 20-24 | | | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 25-29 | 1 | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 | 4 | 4 | 4 |
| 30-34 | 2 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 4 | 2 | 2 |
| 35-39 | | | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 40-44 | 3 | 3 | 3 | 6 | 6 | 6 | 9 | 9 | 8 |
| 45-49 | 2 | 2 | 2 | 8 | 8 | 8 | 10 | 10 | 10 |
| 50-54 | 3 | 3 | 3 | 11 | 10 | 9 | 14 | 13 | 12 |
| 55-59 | 5 | 5 | 5 | 16 | 14 | 14 | 21 | 19 | 18 |
| 60-64 | 3 | 3 | 3 | 9 | 9 | 8 | 12 | 12 | 11 |
| 65- | | | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Yhteensä | 19 | 18 | 17 | 62 | 58 | 54 | 81 | 76 | 72 |

Tehtäväryhmät (12.2023)

| | Miehet | | | Naiset | | | Yhteensä | | |
|--|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|
| | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. |
| Seurakuntapapisto | 6 | 5 | 5 | 7 | 5 | 5 | 13 | 10 | 10 |
| Perheneuvojat | | | | 3 | 2 | 2 | 3 | 2 | 2 |
| Kirkkomuusikot | 1 | 1 | 1 | 6 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 |
| Diakoniatyöntekijät | | | | 8 | 8 | 7 | 8 | 8 | 7 |
| Nuorisotyöntekijät | 1 | 1 | 1 | 4 | 4 | 4 | 5 | 5 | 5 |
| Varhaiskasvatuksen työntekijät | | | | 9 | 9 | 7 | 9 | 9 | 7 |
| Muut seurakuntatyöntekijät | | | | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Hallinto- ja toimistotyöntekijät | 1 | 1 | 1 | 7 | 7 | 7 | 8 | 8 | 8 |
| Hautausmaatyöntekijät | 5 | 5 | 5 | 2 | 2 | 2 | 7 | 7 | 7 |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät | 5 | 5 | 4 | 6 | 5 | 5 | 11 | 10 | 9 |
| Muut työntekijät | | | | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Yhteensä | 19 | 18 | 17 | 62 | 58 | 54 | 81 | 76 | 72 |

Koulutusaste (12.2023)

| | Miehet | | | Naiset | | | Yhteensä | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------|
| | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. | Palvelus-suhteet, kpl | Työssä, henk. | Työpanos, henk. |
| Tutkijakoulutusaste | | | | 2 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 |
| Ylempi korkeakouluaste | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 3 | 2 | 2 |
| Keskiaste | 2 | 2 | 2 | 5 | 4 | 4 | 7 | 6 | 6 |
| Koulutusaste tuntematon | 16 | 15 | 14 | 53 | 52 | 48 | 69 | 67 | 63 |
| Yhteensä | 19 | 18 | 17 | 62 | 58 | 54 | 81 | 76 | 72 |

3.6 PERSONALKOSTNADER / HENKILÖSTÖKULUT

Raseborgs kyrkliga samfällighet

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Löner och arvoden | -2 887 072,64 | -2 689 736,78 | -2 594 122,36 |
| Pensionsavgifter | -589 275,65 | -547 167,67 | -528 741,15 |
| Övriga lönebikostnader | -80 218,75 | -68 282,99 | -73 236,73 |
| Erhållna personalersättningar | 32 543,54 | 55 749,63 | 45 846,30 |
| Rättelseposter för personalkostnader (+/-) | 7 778,50 | 7 818,04 | 3 525,97 |
| TOTALT | -3 516 245,00 | -3 241 619,77 | -3 146 727,97 |
| Rese- inkvarterings- samt måltidskostnader | -85 648,87 | -71 071,54 | -59 179,09 |
| Utbildnings- och tillhörande resekostnader, inkvarterings | -32 734,30 | -19 051,02 | -16 967,62 |
| Företagshälsovård | -63 411,05 | -61 996,50 | -41 329,06 |
| TOTALT | -181 794,22 | -152 119,06 | -117 475,77 |

Ekenäs Gvf

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -32 198,82 | -29 992,92 | -32 332,71 |
| Pensionsavgifter | -6 314,54 | -6 185,42 | -7 068,59 |
| Övriga lönebikostnader | -950,30 | -839,90 | -992,27 |
| TOTALT | -39 463,66 | -37 018,24 | -40 393,57 |

Snappertuna Gvf

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -7 958,14 | -8 286,88 | -7 844,28 |
| Pensionsavgifter | -1 776,84 | -1 736,10 | -1 746,53 |
| Övriga lönebikostnader | -244,60 | -239,02 | -241,13 |
| TOTALT | -9 979,58 | -10 262,00 | -9 831,94 |

Tenala Gvf

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -20 851,40 | -18 064,97 | -15 713,97 |
| Pensionsavgifter | -3 658,47 | -3 516,81 | -3 408,47 |
| Övriga lönebikostnader | -571,87 | -482,16 | -477,80 |
| TOTALT | -25 081,74 | -22 063,94 | -19 600,24 |

Bromarv Gvf

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -8 250,72 | -7 946,20 | -6 861,78 |
| Pensionsavgifter | -1 870,69 | -1 767,65 | -1 440,97 |
| Övriga lönebikostnader | -253,60 | -229,17 | -205,86 |
| TOTALT | -10 375,01 | -9 943,02 | -8 508,61 |

Karis Gvf

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -37 837,06 | -38 051,06 | -39 974,64 |
| Pensionsavgifter | -7 874,78 | -7 529,50 | -8 721,85 |
| Övriga lönebikostnader | -1 108,29 | -1 040,78 | -1 213,61 |
| TOTALT | -46 820,13 | -46 621,34 | -49 910,10 |

Pojo Gvf

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | -19 318,39 | -19 755,27 | -19 925,92 |
| Pensionsavgifter | -4 115,51 | -4 286,61 | -4 181,33 |
| Övriga lönebikostnader | -594,22 | -569,67 | -612,96 |
| TOTALT | -24 028,12 | -24 611,55 | -24 720,21 |

Raaseporin seurakuntayhtymä

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Palkat ja palkkiot | -2 887 072,64 | -2 689 736,78 | -2 594 122,36 |
| Eläkekulut | -589 275,65 | -547 167,67 | -528 741,15 |
| Muut henkilösivukulut | -80 218,75 | -68 282,99 | -73 236,73 |
| Saadut henkilöstökorvaukset | 32 543,54 | 55 749,63 | 45 846,30 |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-) | 7 778,50 | 7 818,04 | 3 525,97 |
| YHTEENSÄ | -3 516 245,00 | -3 241 619,77 | -3 146 727,97 |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut | -85 648,87 | -71 071,54 | -59 179,09 |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut | -32 734,30 | -19 051,02 | -16 967,62 |
| Työterveyshuolto | -63 411,05 | -61 996,50 | -41 329,06 |
| YHTEENSÄ | -181 794,22 | -152 119,06 | -117 475,77 |

Tammisaaren Hhr

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot | -37 837,06 | -38 051,06 | -39 974,64 |
| Eläkekulut | -7 874,78 | -7 529,50 | -8 721,85 |
| Muut henkilösivukulut | -1 108,29 | -1 040,78 | -1 213,61 |
| YHTEENSÄ | -46 820,13 | -46 621,34 | -49 910,10 |

Snappertunan Hhr

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot | -37 837,06 | -38 051,06 | -39 974,64 |
| Eläkekulut | -7 874,78 | -7 529,50 | -8 721,85 |
| Muut henkilösivukulut | -1 108,29 | -1 040,78 | -1 213,61 |
| YHTEENSÄ | -46 820,13 | -46 621,34 | -49 910,10 |

Tenholan Hhr

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot | -37 837,06 | -38 051,06 | -39 974,64 |
| Eläkekulut | -7 874,78 | -7 529,50 | -8 721,85 |
| Muut henkilösivukulut | -1 108,29 | -1 040,78 | -1 213,61 |
| YHTEENSÄ | -46 820,13 | -46 621,34 | -49 910,10 |

Bromarvin Hhr

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot | -37 837,06 | -38 051,06 | -39 974,64 |
| Eläkekulut | -7 874,78 | -7 529,50 | -8 721,85 |
| Muut henkilösivukulut | -1 108,29 | -1 040,78 | -1 213,61 |
| YHTEENSÄ | -46 820,13 | -46 621,34 | -49 910,10 |

Karjaan Hhr

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot | -37 837,06 | -38 051,06 | -39 974,64 |
| Eläkekulut | -7 874,78 | -7 529,50 | -8 721,85 |
| Muut henkilösivukulut | -1 108,29 | -1 040,78 | -1 213,61 |
| YHTEENSÄ | -46 820,13 | -46 621,34 | -49 910,10 |

Pohjan Hhr

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat ja palkkiot | -19 318,39 | -19 755,27 | -19 925,92 |
| Eläkekulut | -4 115,51 | -4 286,61 | -4 181,33 |
| Muut henkilösivukulut | -594,22 | -569,67 | -612,96 |
| YHTEENSÄ | -24 028,12 | -24 611,55 | -24 720,21 |

3.7 PERSONALKOSTNADER I FÖRHÅLLANDE TILL SKATTEINKOMSTER / HENKILÖSTÖKULUT SUHTEESSA VEROTULOIHIN

| | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|---------|---------|---------|
| Personalkostnader | 3853787 | 3544259 | 3417168 |
| Skatteinkomster | 6058777 | 5809844 | 5667410 |
| Personalkostnadernas andel av skatteinkomsterna | 63,6 % | 61,0 % | 60,3 % |

| | 2023 | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|
| Henkilöstökulut | 3853787 | 3544259 | 3417168 |
| Verotulot | 6058777 | 5809844 | 5667410 |
| Henkilöstökulujen osuus verotuloista | 63,6 % | 61,0 % | 60,3 % |

4 MEDLEMSANTAL – JÄSENMÄÄRÄ

Medlemsantalet i samfällighetens församlingar uppgick - *Yhtymän seurakuntien jäsenmäärä oli*

31.12.2023 till 18.556st (-1,82%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

Jämförelse - *Vertailu:*

31.12.2022 18.899st (-2,14%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2021 19.312st (-1,59%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2020 19.624st (-1,62%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2019 19.948st (-1,58%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2018 20.269st (-2,10%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2017 20.705st (-1,67%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2016 21.056st (-1,72%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

31.12.2015 21.424st (-2,40%) närvarande medlemmar - *läsnäolevaa jäsentä.*

Medlemmarna fördelades mellan församlingarna enligt följande:

Jäsenet jakautuivat seurakuntien kesken seuraavasti:

| | 31.12.2023 | | 31.12.2022 |
|------------------------------|------------|------------------------------|------------|
| <i>Ekenäsnejdens sv förs</i> | 8809 | <i>Ekenäsnejdens sv förs</i> | 8943 |
| | | | |
| <i>Karis-Pojo sv förs</i> | 4939 | <i>Karis-Pojo sv förs</i> | 5029 |
| | | | |
| <i>Raaseporin suom srk</i> | 4808 | <i>Raaseporin suom srk</i> | 4927 |
| | | | |
| <i>Totalt Yhteensä</i> | 18556 | <i>Totalt Yhteensä</i> | 18899 |

4.1 MEDLEMSSTATISTIK / JÄSENTILASTO

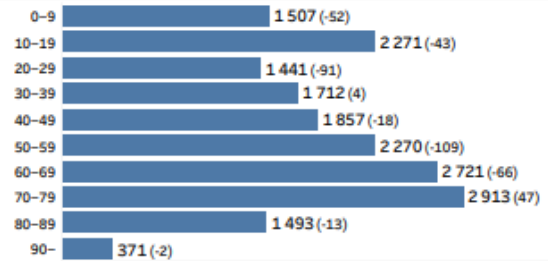
Årsrapport om medlemsstatistik 2023

Raseborgs ksamf-Raaseporin srky

KIRKKOHALITUS[†]
KYRKOSTYRELSEN

| | |
|-------------------------|--------|
| Döpta | 87 |
| Avlidna | 305 |
| Inträdda | 115 |
| Utträdda | 209 |
| Migration (+/-) | -31 |
| Total medlemsförändring | -343 |
| Medlemsantal 31.12.2022 | 18 899 |
| Medlemsantal 31.12.2023 | 18 556 |

Åldersstruktur 31.12.2023 och förändring förra året



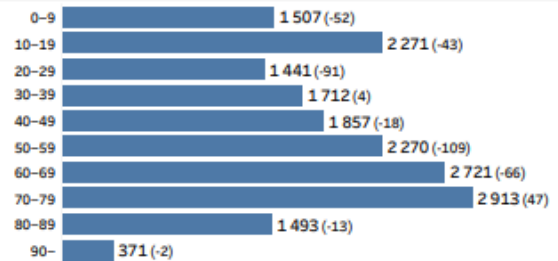
Jäsentilaston vuosiraportti 2023

Raseborgs ksamf-Raaseporin srky

KIRKKOHALITUS[†]
KYRKOSTYRELSEN

| | |
|----------------------|--------|
| Kastetut | 87 |
| Kuolleet | 305 |
| Liittyneet | 115 |
| Eronneet | 209 |
| Muuttoliike (+/-) | -31 |
| Jäsenmuutos yhteensä | -343 |
| Jäsenet 31.12.2022 | 18 899 |
| Jäsenet 31.12.2023 | 18 556 |

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



5 INTERN KONTROLL – SISÄINEN VALVONTA

Den interna kontrollen är ordnad enligt samfällighetens direktiv för den interna övervakningen, godkänd 21.3.2013

Målen med den interna övervakningen är bland annat att:

- Trygga en ändamålsenlig verksamhet som löper smidigt, samt en välfungerande administration.
- Säkerställa att de lagar, bestämmelser och anvisningar som gäller för samfälligheter/församlingar följs.
- Främja funktionernas lagenlighet, produktivitet, lönsamhet och effektivitet samt förbättra servicekvaliteten.
- Hjälpa organisationen att uppnå de verksamhetsmässiga och ekonomiska målen.
- Ge en verksamhetsmodell för när en anställd byts eller för vikarier och i problemsituationer.
- Ge korrekt och verklighetsbaserad information om verksamheten och ekonomin i den regelbundna rapporteringen.
- Förhindra resurssvinn som orsakas av misskötsel, felaktigt handlande, missförstånd eller slöseri.

Intern övervakning har kontinuerligt genomförts under verksamhetsåret och vid behov har korrigeringar med anledning därav gjorts. Missbruk eller misskötsel har inte uppdagats i den interna övervakningen. Den interna övervakningens dokumentering och rapportering kommer framledes att utvecklas i enlighet med vad som förutsätts i den nya ekonomistadgan.

Sisäinen valvonta on järjestetty yhtymän sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti, hyväksytty 21.3.2013

Sisäisen valvonnan tavoitteet ovat mm:

- Varmistaa sujuva ja tarkoituksenmukainen toiminta sekä hyvin toimiva hallinto.
- Varmistaa seurakuntayhtymiä/seurakuntia koskevien lakien, säännösten ja ohjeiden noudattamisen.
- Edistää toimintojen säännönmukaisuutta, tuottavuutta, taloudellisuutta ja vaikuttavuutta sekä parantaa palveluiden laatua.
- Auttaa organisaatiota saavuttamaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.
- Antaa toimintamalli, kun työntekijä vaihtuu, sijaisuuksia hoidettaessa ja ongelmatilanteissa.
- Antaa oikeaa ja tosiasioihin perustavaa tietoa toiminnasta ja taloudesta määräaikaissa raportoinneissa.
- Estää resurssien menetyksiä, jotka aiheutuvat asioiden huonosta hoidosta, virheistä, väärinkäytöksistä tai tuhlauksesta.

Sisäistä valvontaa on suoritettu jatkuvasti toimintavuoden aikana ja sen johdosta on tarvittaessa tehty korjauksia. Väärinkäytöksiä tai laiminlyöntejä ei ole tullut ilmi sisäisen valvonnan tuloksena. Sisäisen valvonnan dokumentointia ja raportointia tullaan jatkossa kehittämään sen mukaan mitä uusi taloussääntö edellyttää.

6 EKONOMISKA NYCKELTAL – TALOUDEN TUNNUSLUVUT

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna (%) | 24,53 | 25,65 |
| Årsbidragets andel av avskrivningarna (%) | 255,48 | 268,46 |
| Årsbidrag (€/medlem) | 59,76 | 53,03 |

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna, %

Nyckeltalet visar hur mycket av församlingens verksamhetskostnader som har täckts med verksamhetsintäkterna. (= $100 * \text{Verksamhetsintäkter} / (\text{Verksamhetskostnader} -/+ \text{Ökning/minskning av produktlager} + \text{Tillverkning för eget bruk})$)

Årsbidragets andel av avskrivningarna, %

Årsbidrag dividerat med avskrivningar *100 Nyckeltalet anger hur stor andel av avskrivningarna som kan täckas med årsbidraget. Årsbidraget ska vara lika med eller större än avskrivningarna.

Årsbidrag, euro/medlem

Årsbidragets eurobelopp per medlem används som nyckeltal för utvärdering av tillräckligheten hos den interna finansieringen. Då man räknar ut nyckeltalet fördelas årsbidraget på antalet närvarande församlingsmedlemmar i slutet av räkenskapsåret.

FINANSIERINGSKALKYLENS RELATIONSTAL

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansieringsprocent för investeringar (%) | 219,57 | 91,29 |
| Likvida medlens tillräcklighet (dagar) | 362 | 300 |
| Låneskötselbidrag | | |

Intern finansieringsprocent för investeringar, %

(= $100 * \text{Årsbidrag} / \text{Investeringsutgifter}$)

Med investeringarnas egenanskaffningsutgift avses investeringsutgifter (brutto), från vilka man dragit av de finansieringsandelar för investeringarna som erhållits från Kyrkans centralfond och andra externa aktörer. Den interna finansieringen av investeringarna anger hur många procent av egenanskaffningsutgifterna för investeringarna som har finansierats med intern finansiering under räkenskapsperioden. Nyckeltalet subtraherat från hundra anger den procentandel som har finansierats med försäljningsinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva, lån eller en minskning av likvida medel.

Likvida medlens tillräcklighet, dagar

(= $365 \text{ dagar} * \text{Likvida medel} / \text{Betalingar ur kassan}$ under räkenskapsperioden)

De likvida medlen per 31.12 utgörs av finansiella värdepapper samt kassa och bank. Betalningar ur kassan under räkenskapsperioden beräknas så att man räknar ihop följande poster i resultaträkningen och finansieringsanalysen:

I resultaträkningen räknar man ihop verksamhetskostnader - (+/-Ökning/minskning av produktlager + Tillverkning för eget bruk), beskattningskostnader, Kyrkans fondavgifter, räntekostnader samt övriga finansieringskostnader. I finansieringsanalysen räknar man ihop investeringsutgifter (brutto), ökning av utlåning samt amorteringar på långfristiga lån. Församlingens likviditet beskrivs genom att man räknar ut de likvida medlens tillräcklighet i dagar. Nyckeltalet uttrycker hur många dagars betalningar som man skulle kunna täcka med församlingens finansiella värdepapper samt kassa och bank på bokslutsdagen.

Låneskötselbidrag

(= (Årsbidrag + Räntekostnader) / (Räntekostnader + Låneamorteringar))

Låneskötselbidraget anger hur väl den interna finansieringen räcker till för betalning av ränta på främmande kapital och amorteringar på lån. Den interna finansieringen har varit tillräcklig för skötseln av lånen om nyckeltalet är ett eller större. När nyckeltalet är lägre än ett har församlingen tagit tilläggs lån, realiserat egendom eller använt sina likvida medel för att sköta lånen.

BALANSRÄKNINGENS RELATIONSTAL

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Soliditetsgrad (%) | 93,50 | 93,10 |
| Finansieringstillgångar (€/medlem) | 344,56 | 299,37 |
| Relativ skuldsättning (%) | 13,51 | 14,20 |
| Lånestock (€/medlem) | 0,00 | 0,00 |

Soliditetsgrad, %

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

Soliditetsgraden mäter församlingens soliditet, underskottstolerans och dess förmåga att klara av sina förbindelser i det långa loppet. Med hela kapitalet avses balansomslutningen och till erhållna förskott räknas både lång- och kortfristiga förskott. Endast de församlingar som har kapital som hänför sig till gravskötselavtalen för all framtid, men inte gravvårdsfonder, bokför Kapital som hänför sig till gravskötselavtal för all framtid som en post under eget kapital i församlingens balansräkning. Om soliditetsgraden är under 50 procent är det främmande kapitalets andel alarmerande hög.

Finansieringstillgångar euro/medlem

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

Lång- och kortfristiga fordringar inklusive resultatregleringar och andra fordringar, finansiella värdepapper samt kassa och bank tas med i nyckeltalet från balansräkningens rörliga aktiva. Det lång- och kortfristiga främmande kapitalet tas med enligt värdet i balansräkningens med avdrag för lång- och kortfristiga erhållna förskott. Då man räknar ut nyckeltalet används församlingens närvarande medlemmar vid räkenskapsårets slut som medlemsantal.

Nyckeltalet anger hur väl de likvida medlen räcker till för återbetalningen av det främmande kapitalet. En positiv differens mellan finansieringstillgångarna och det främmande kapitalet visar det belopp som skulle bli kvar av finansieringstillgångarna om det främmande kapitalet återbetalades. Församlingens finansieringstillgångar borde vara ett positivt tal, vilket alltså innebär att rörliga aktiva fordringar, finansiella värdepapper samt kassa och bank är större än det främmande kapitalet. Om man inom församlingen inte nyligen gjort någon stor investering med lånade medel, och nyckeltalet för finansieringstillgångar trots detta är negativt, kan församlingens finansiella situation vara dålig.

Relativ skuldsättning, %

= $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

Den relativa skuldsättningen anger hur många procent av församlingens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. Med driftsinkomster avses i detta sammanhang räkenskapsperiodens verksamhetsintäkter, skatteinkomster, statliga finansiering och Kyrkans centralfonds understöd för komplettering av skatteinkomsterna, understöd enligt prövning och andra verksamhetsbidrag (med undantag för byggnadsunderstöd). I det fall att verksamhetsunderstöden utgör en stor andel av driftsinkomsterna, rekommenderas det att man

också räknar ut nyckeltalet utan erhållna verksamhetsunderstöd. När det gäller jämförelser mellan församlingarna är den relativa skuldsättningen ett bättre nyckeltal än soliditeten, eftersom varken åldern på de tillgångar som hör till bestående aktiva eller avskrivningsmetoden inverkar på nyckeltalets värde.

Lånestock, euro/medlem

(= [Främmande kapital – (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder)] / Medlemsantal)

Med församlingens lånestock avses räntebärande främmande kapital. Till lånestocken räknas då hela det främmande kapitalet med avdrag för erhållna förskott samt leverantörsskulder, resultatregleringar och andra skulder. För att lånestocken ska kunna räknas ut direkt från balansräkningen i verksamhetsberättelsen ska inga räntebärande lån bokföras bland ovannämnda poster som ska avdras. Med medlemsantal avses församlingens närvarande medlemmar vid räkenskapsårets slut.

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%) | 24,53 | 25,65 |
| Vuosikatteen osuus poistoista (%) | 255,48 | 268,46 |
| Vuosikate (€/jäsen) | 59,76 | 53,03 |

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %

*Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla. (= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut +/- Valmisteverastojen lisäys/vähennys + Valmistusomaan käyttöön))*

Vuosikatteen osuus poistoista, %

*Vuosikate jaettuna poistot *100 Tunnusluku kertoo, kuinka suuri osuus poistoista kyetään kattamaan vuosikatteella. Vuosikatteen tulisi olla yhtä suuri tai suurempi kuin poistot.*

Vuosikate, euroa/jäsen

Vuosikatteen euromäärää seurakunnan jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen riittävyden arvioinnissa. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Investointien tulorahoitusprosentti (%) | 219,57 | 91,29 |
| Rahavarojen riittävyys (pv) | 362 | 300 |
| Lainanhoitokate | | |

Investointien tulorahoitusprosentti, %

(= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan investointimenoja (brutto), joista on vähennetty Kirkon keskusrahastolta ja muilta ulkopuolisilta tahoilta saadut rahoitusosuudet investointeihin. Investointien tulorahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on

rahoitettu tilikauden tulo-rahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, joka on jäänyt rahoitettavaksi pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituloilla, lainarahoituksella tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Rahavarojen riittävyys, pv

(= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)

Rahavaroiksi 31.12. lasketaan yhteen rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut tilivuoden aikana saadaan laskemalla yhteen seuraavat tuloslaskelman ja rahoituslaskelman erät: Tuloslaskelmasta lasketaan yhteen toimintakulut - (+/-Valmisteverastojen lisäys/vähennys + Valmistus omaan käyttöön), verotuskulut, Kirkon rahastomaksut, korkokulut sekä muut rahoituskulut. Rahoituslaskelmasta lasketaan yhteen investointimenot (brutto), antolainojen lisäys sekä pitkäaikaisten lainojen lyhennykset. Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan laskemalla rahavarojen riittävyys päivinä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä.

Lainanhoitokate

(= (Vuosikate +Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Lainanhoitokate kertoo tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi. Kun tunnusluku on alle yhden, seurakunta on ottanut lainojen hoitoon lisälainaa, realisoitunut sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan.

TASEEN TUNNUSLUVUT

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Omavaraisuusaste (%) | 93,50 | 93,10 |
| Rahoitusvarallisuus (€/jäsen) | 344,56 | 299,37 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus (%) | 13,51 | 14,20 |
| Lainakanta (€/jäsen) | 0,00 | 0,00 |

Omavaraisuusaste, %

(= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot))

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Koko pääoma tarkoittaa taseen loppusummaa ja saaduiksi ennakoiksi lasketaan sekä pitkä- että lyhytaikaiset saadut ennakot. Vain ne seurakunnat, joilla on ainaishoitosopimuksien pääomia, mutta ei hautainhoitorahastoa, kirjaavat Ainaishoitosopimuksien pääomat seurakunnan taseeseen oman pääoman eräksi. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen

(= [(Saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) - (Vieras pääoma - Saadut ennakot)] / Jäsenmäärä)

Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset mukaan luettuina siirto- ja muut saamiset, rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset otetaan tunnuslukuun taseen vaihtuvista vastaavista. Pitkä- ja lyhytaikainen vieras pääoma otetaan taseen mukaisessa arvossa vähennettynä pitkä- ja lyhytaikaisilla saaduilla ennakoilla. Tunnuslukua laskettaessa käytetään jäsenmääränä seurakunnan läsnä olevaa jäsenmäärää tilivuoden lopussa. Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa sen määrän, joka rahoitusomaisuudesta jäisi jäljelle, jos vieras

pääoma maksettaisiin. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulisi olla positiivinen luku. mikä tarkoittaa sitä, että vaihtuvien vastaavien saamiset, rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset ovat vierasta pääomaa suuremmat. Jos seurakunnassa ei ole hiljattain tehty suurta investointia lainarahalla ja siitä huolimatta rahoitusvarallisuus-tunnusluku on negatiivinen, seurakunnan rahoitustilanne voi olla heikko.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

(= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$)

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötuloilla tarkoitetaan tässä yhteydessä tilikauden toimintatuottoja, verotuloja, valtionrahoitusta ja Kirkon keskusrahaston antamia verotulojen täydennysavustuksia, harkinnanvaraisia toiminta-avustuksia ja muita toiminta-avustuksia (rakennusavustuksia lukuun ottamatta). Mikäli toiminta-avustusten osuus käyttötuloista on suuri, tunnusluku suositellaan laskettavaksi myös ilman saatuja toiminta-avustuksia. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku seurakuntien välisessä vertailussa, koska pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden ikä tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Lainakanta, euroa/jäsen

(= $[\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$)

Seurakunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja. Jäsenmäärällä tarkoitetaan seurakunnan läsnä olevaa jäsenmäärää tilivuoden lopussa

KONCERNBALANSRÄKNINGENS RELATIONSTAL

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------|------|------|
| Soliditetsgrad % | 90,7 | 89,4 |
| Relativ skuldsättning % | 16,9 | 20,5 |

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------|------|
| Omavaraisuusaste % | 90,7 | 89,4 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 16,9 | 20,5 |

Dottersamfund

Samfälligheten äger aktier i Fab Katarina Koy till 100 % och i Fastighets Ab Snappertuna Hagabo till 100 %. Hababo har avslutat sin verksamhet och likviderats under 2023.

Tytäryhtiö

Seurakuntayhtymä omistaa Fab Katarina Koy:n osakkeet 100 %:sti ja Fastighets Ab Snappertuna Hagbon osakkeet 100 %:sti. Hagabo on lopettanut toimintansa ja on likvidoitu 2023.

8 KYRKORÅDETS FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT BALANSERA EKONOMIN – KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOSEN KÄSITTELYKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENTEIKSI

Gemensamma kyrkorådet föreslår att överskottet år 2023 förs mot tidigare års balanserade vinst- och förlustmedel under fritt eget kapital, vilka före överföringen uppgår till +5.292.621,80€.

De balanserade vinst- och förlustmedlen uppgår därefter till +5.967.465,52€.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää, että vuoden 2022 ylijäämä siirretään aikaisempien vuosien voitto- ja tappiovaroihin vapaaksi omaksi pääomaksi, joka ennen siirtoa on +5.292.621,80€.

Voitto- ja tappiotilin saldo on tämän jälkeen +5.967.465,52€.

9 BUDGETUTFALL/ TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

9.1 UTFALLET FÖR DRIFTSEKONOMIN/ KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Strukturen för budgetutfallet följer bestämmelserna om budgeten i kyrkoordningens 15 kapitel.

Budgetuppställningen i fyra huvuddelar: driftsekonomidel, resultaträkningsdel, investeringsdel och finansieringsdel.

Talousarviototeutuman rakenne noudattaa kirkkojärjestyksen 15 luvun talousarviota koskevia määräyksiä.

Talousarvio on jäsennetty neljään pääluokkaan: käyttötalousosa, tuloslaskelmaosa, investointiosa ja rahoitusosa.

9.2 BEDÖMING AV VERKSAMHETSMÄSSIGA OCH EKONOMISKA MÅL - TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN PÄÄMÄÄRIEN ARVIOINTI

Församlingarnas och samfällighetens mål för verksamheten och ekonomin fastställs i budgeten och i verksamhets- och ekonomiplanen.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän toiminnan ja talouden päämäärät vahvistetaan talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa.

9.3 SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ

Mål: Kontinuerlig utveckling av fungerande och kostnadseffektiva förvaltningsrutiner och arbetsmetoder.

- Utvecklingen av fungerande och kostnadseffektiva förvaltningsrutiner och arbetsmetoder har fortsatt.

Mål: Fortsatt ändamålsenlig och kostnadseffektiv användning av Kyrkans servicecentrals och Kustens IT-centrals tjänster.

- Kyrkans servicecentrals och Kustens IT-centrals tjänster har använts ändamålsenligt och kostnadseffektivt.

Miljömål: Raseborgs kyrkliga samfällighet/miljögruppen arbetar fortlöpande med att uppdatera miljöprogrammet för förnyelse av diplommet.

Har förverkligats.

Päämäärä: Toimivien ja kustannustehokkaiden hallintorutiinien ja työmenetelmien jatkuva kehittäminen.

- *Toimivien ja kustannustehokkaiden hallintorutiinien ja työmenetelmien kehitys on jatkunut.*

Päämäärä: Kirkon palvelukeskuksen ja Rannikon IT-keskuksen palvelujen tarkoituksenmukainen ja kustannustehokas käyttö.

- *Kirkon palvelukeskuksen ja Rannikon IT-keskuksen palvelut on käytetty tarkoituksellisesti ja kustannustehokkaasti.*

Ympäristötavoite: Raaseporin seurakuntayhtymä/ympäristöryhmä jatkaa päivittämällä ympäristöohjelmaa ympäristödiplomien uusintamista varten.

- *Toteutunut.*

9.4 EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING

2023

Det fanns förhoppningar för år 2023 trots kriget i Ukraina. Finland blev Natomedlem men ekonomin gick knackigt. Även i församlingsarbetet kom det in ett allvar på grund av situationen i världen. Hotet och osäkerheten upplevdes som reella. Församlingsarbetet fortsatte lokalt genom att betjäna församlingens medlemmar i glädje, sorg och utveckling.

Gudstjänster och mässor

Deltagarantalet i gudstjänsterna ökade under år 2023 i jämförelse med år 2022. Likaså ökade antalet nattvardsgäster. Under året gjordes en del videor i fastetid, adventstid och inför de stora kyrkliga helgerna.

Turistbesöken i Ekenäs kyrka var 16178 (11710 år 2022) (12149 år 2021) (10223 år 2020) vilket bör ses som ett mycket gott resultat.

Även om kyrkan i sig är en fantastisk byggnad att besöka är det troligt att det goda resultatet i viss mån åkt snålskjuts på nyöppnade konstmuseet Chappes popularitet. Också den förnyade, användarvänligare webbsajten tiekirkot.fi kan ha bidragit till att höja intresset för ett besök i Ekenäs kyrka just den här sommaren.

Förrättningarna

Antalet dop (60/62) och vigslar (19/22) hölls på samma nivå som år 2022. Jordfästningarnas antal minskade (170/154).

De kyrkliga förrättningarna utgör en viktig del av församlingens verksamhet.

Information och kommunikation

Församlingens tidning Mitt i livet är en viktig kontaktlänk till församlingsmedlemmarna. Informationssektorn har ansvar för att i ord och bild sprida information och kommunicera församlingens uppgifter i samhället. Detta är en utmanande och växande sektor.

Lucia

Under år 2023 kunde valet av Lucia ordnas och luciauppdraget förverkligas. Totalt gjorde 42 uppträdande och 4000 € insamlades.

Konfirmandarbetet

Samtliga planerade läger och samlingar hölls.

För konfirmandarbetet finns en arbetsgrupp som kontinuerligt utvärderar skriftskolan samt beslutar om gemensamma linjedragningar i arbetet med konfirmander. Även detta år deltog i det närmaste 100% av årsklassen i konfirmandundervisningen.

Arbetet bland barn och familjer, skola och ungdom

Familjecaféer och familjekvällar erbjuder uppskattade mötesplatser för barn under skolåldern och familjerna. Eftermiddagsverksamheten fyller en viktig funktion.

Dagklubben fungerar ännu men antalet deltagande barn har minskat.

Arbetet bland skolbarn har ett stabilt antal deltagare i klubbarna och med olika nya aktiviteter. Även lägerverksamheten har medvind.

Församlingens verksamhet bland ungdom har fortsatt som förut med veckoliga träffar i Ekenäs och Tenala. Hjälpedarsskolningen är en viktig del av församlingens fostran.

Skolarbetet i stadens skolor är stabilt och fungerande. Kontakten till skolorna är god.

Diakoni

Församlingens diakoniarbete har under året stått inför många utmaningar. De svåra tiderna i samhället ökar behovet av rådgivning och ekonomisk hjälp. Församlingens kriskassa har under året fått emottaga flere donationer vilket möjliggjort att man kunnat förmedla hjälp. Matbankerna fyller en viktig funktion i Ekenäs och Tenala. Vardagsrumsverksamheten har blivit en etablerad verksamhetsform

Resursen - frivilliga medarbetare

Den regelbundna gruppverksamheten för olika åldersgrupperingar och lekmännens aktiva deltagande i kretsar, körer, Fynda m.m. har en vital betydelse i församlingens liv.

År 2023 var ett bra år på Fynda. Många nya donatorer hittade också till Fynda. Donationerna betydde att ett stort bistånd kunde skickas till våra mottagare i Lettland och Litauen. Många fina och intressanta saker kunde också sättas till försäljning secondhandbutiken. Ekonomin är stabil. Sammanlagt gjordes nio resor under året Biståndet fördes till elva olika mottagare som hörde till kommunala socialcenter, Röda Korset och församlingar.

Församlingsrådet tilldelade Fynda en extra resurs genom en nyanställning, deltid, för att möjliggöra en stabil och säker generationsväxling. Åtgärden utföll inte gynnsamt.

Pilgrimsvandring

Under året har flere pilgrimsvandringar ordnats i vår bygd. I september ordnades en pilgrimsvandring under en vecka till Santiago de Compostela. Reseledare var Tove Holmström och Wille Westerholm. 14 personer deltog

Utmaning, målsättning och förverkligande

I målsättningen för år 2023 fastslog församlingsrådet följande punkter

Mål och vision

- En församling mitt i livet som värnar och utvecklar den kristna traditionen
- Ekenäsnejdens svenska församling fungerar mitt i livet med öppenhet och samverkan
- Ekenäsnejdens svenska församling är en kommunicerande och dialogbenägen församling i dagens samhälle
- Ekenäsnejdens svenska församling ger den grundservice som förutsätts av en församling enligt KL och KO, samt i enlighet med den vision som församlingsrådet fastställt
- Nyckelord: SAMVERKAN och FÖRDJUPNING

Under året har församlingens arbete präglats av dessa målsättningar. Samverkan med olika föreningar har fortsatt i olika projekt och i kontinuerlig verksamhet.

Församlingens ekonomi är i balans och nyrekryteringen har varit rätt så tillfredsställande. Församlingen saknar fortfarande en präst detta har pågått sedan år 2020.

Sammanfattande ord

Världsläget har varit mycket utmanande under året och det reflekteras även på församlingens verksamhet.

Osäkerheten i världen inverkar på den ekonomiska utvecklingen och också på mänskors vardagliga liv. Nyheter om krig och ofärd finns ständigt i informationsflödet och påverkar vardagen.

Den lokala församlingen utgör grunden för hela kyrkan. Eftersom livsfrågorna är personliga behöver de också få landa i personliga möten. Framtidens kyrka och församling är dialogens kyrka och samverkans församling. Förvaltandet av kyrkans kärnbudskap om förlåtelse, befrielse och medmänsklighet är församlingens uppgift i samhället och bland människor.

Det sjunkande medlemsantalet oroar i kyrkan i stort men också lokalt. I Ekenäsnejdens svenska församling har medlemsantalet fortsatt att sjunka men just nu mest beroende på skillnaden mellan antalet döpta och avlidna. Sjunkande medlemsantal inverkar på den ekonomiska basen och som en följd därav på kyrkans verksamhet.

Kyrkan har kvar sina samhälleliga åtaganden, men har inte samma påtvingade beskattningsrätt som stat och kommun har eftersom medlemskapet i församlingen bygger på frivillighet. Minskad ekonomisk resurs betyder på sikt färre medarbetare samtidigt som kravet på att utveckla församlingens verksamhet är av hög prioritet. I detta korsdrag lever kyrkan.

Det är glädjande att märka den positiva respons som församlingens verksamhet fått. Samtidigt kan man inte vila på lagrarna, arbetet måste fortsätta, dock med minskade resurser.

| Ekenäsnejdens sv. församling | Utfall 2023 | Budget 2023 | Utfall 2022 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| NYCKELTAL | | | |
| VERKSAMHET | | | |
| Närvarande medlemmar | 8809 | 8950 | 8943 |
| Antal dop | 62 | 80 | 64 |
| Antal konfirmander | 109 | 125 | 114 |
| Antal vigslar | 22 | 20 | 19 |
| Antal jordfästningar | 154 | 135 | 170 |

9.5 KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING

Till förvaltningsenheten hörande

uppgiftsområden: **1020000;1070000;1080000;2010000;2020000;2030000;2040000;
2050000;2100000;2220000;2310000;2330000;2350000;2360000;2380000;
2390000;2410000;2550000;2600000;2900000**

KORT PRESENTATION AV FÖRVALTNINGSENHETENS UPPGIFTSOMRÅDEN OCH DESSAS VERKSAMHETSIDÉ

Karis-Pojo svenska församling bedriver kyrklig verksamhet bland svensk- och tvåspråkiga Karis- och Pojo- och Svartåbor. Verksamhetskanalerna är barn- och ungdomsverksamhet, skriftskola, musikverksamhet, diakoni och mission, pastorskansliet, gudstjänsterna och kyrkliga förrättningar.

Svenska och finska församlingens gemensamma eftermiddagsverksamhet administreras av Karis-Pojo svenska församling.

CENTRALA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN I VERKSAMHETEN

All verksamhet strävar efter att andas en positiv kyrklig och församlingsidentitet, där församlingen stöder och uppmuntrar sina medlemmar att hitta och upprätthålla heligheten i sitt liv. Levande gudstjänstliv med fungerande gudstjänstgrupper i både S:ta Katarina och S:ta Maria kyrka prioriteras. Skriftskolans ställning är given och gedigen, familjearbetet tar ny fart och form.

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

Församlingen anpassar sin verksamhet enligt rådande resurser. Kvalitativt bra, tidsenlig verksamhet är en förutsättning för kyrkans fortsatta existens speciellt nu när folkkyrkotanken befinner sig i en förvandling.

Församlingens medlemsantal minskar närmast p.g.a. åldersstrukturen på orten. Även utskrivningarna ur kyrkan och att inte låta döpa sitt barn bidrar till att verksamhetsresurserna minskar. Att anpassa verksamheten och personalen enligt resurserna kommer fortsättningsvis att prägla beslutsfattandet. Församlingsbornas gåvor och kunskap genom frivilligverksamhet kommer att bli allt viktigare.

Den penningmässiga målsättningen för budgetåret är att hållas innanför den ram församlingen tilldelas.

MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2023-2024

Utmaningen inom själva verksamheten är att församlingsbornas prioriteringar har ändrat sig i riktning mot samlingar av engångskaraktär, bort från långvarig regelbundenhet. Coronapandemin har tvingat fram nya arbetssätt som nu måste integreras i verksamheten.

Karis-Pojo svenska församling sköter fortsättningsvis sin uppgift på ett sätt som motsvarar församlingsbornas och samhällets behov med trygg förankring i kyrkans tradition.

Utfall:

Bokslutet för 2023 för Karis-Pojo svenska församling visar på en överskridning på ca 46.000€. Året innan var resultatet det motsatta, 41.000€ positivt.

Längs med året har det kommit utgifter, som man inte kunde förutse vid beredningsskedet. De största enskilda oförutsedda utgifterna var kostnaderna på kyrkoherdevalet (ca 10.000€) samt avslutade arbetsförhållanden och uttagna föräldraledigheter (inalles ca 15.000€). Ett längre sjukdomsfall samt behov av vikarier kostade oss ca 10.000€. Kostnaderna för verksamheten i Postilla i Pojo steg oförutsett mycket under året och landade på ca 20.000€ bara i decembermånad. Året innan var Postillautgifter 3000€ mindre.

Domkapitlet gav inte församlingen möjlighet att ordna ett indirekt kyrkoherdeval. Detta kom församlingen till kännedom i början av hösten. Andra tungt belastande utgifter dök upp så sent på året (december), att anhållan om budgetförändring hann inte göras.

Under pågående året 2024 följs budgeten upp extra noggrant. Inför budgetarbetet för år 2025 bör utrymme för oförutsedda utgifter försäkras.

| Karis-Pojo svenska församling | Utfall 2023 | Budget 2023 | Utfall 2022 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| NYCKELTAL | | | |
| (statistik ur kirjuri) | | | |
| VERKSAMHET | | | |
| Närvarande medlemmar | 4 938 | 5100 | 5029 |
| Antal dop | 38 | 50 | 38 |
| Antal konfirmander | 59 | 65 | 56 |
| Antal vigslar (kyrkliga) | 13 | 10 | 10 |
| Antal jordfästningar | 81 | 75 | 112 |

9.6 RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA

Tehtäväalueet 102; 107; 108; 201; 202; 203; 204; 205; 210; 222; 231; 232; 233; 235; 236; 238; 239; 241; 255; 260

Missio

Seurakuntamme kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen, toimii uskon, toivon ja rakkauden synnyttämiseksi sekä rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Seurakunnan toiminnan pohjana oli vuonna 2023 strategia 2020-2023 sekä Kirkon Ovet auki –strategia. Uutta seurakunnan strategiaa vuosille 2024-2027 työstettiin vuoden aikana työyhteisössä ja luottamushenkilöiden kanssa.

TIIVISTELMÄ VUODESTA 2023

Epävakaat olot maailmassa leimasivat vuotta 2023. Ukrainaan kohdistunut hyökkäyssota jatkui, ja sen vuosipäivänä 24.2.2023 kaikissa Raaseporin kirkoissa soitettiin rauhakelloja ja järjestettiin rukoushetket. Lähi-idässä syttynyt sota ja hybridihyökkäykset Suomeen vahvistivat epävarmuutta maailmassa ja toivon ja rauhan sanomasta tuli yhä tärkeämpää kaikessa seurakunnan toiminnassa.

Raaseporin suomalaisessa seurakunnassa seurakuntaan liittyneitä oli vuonna 2023 hieman edellisvuotta enemmän ja seurakunnasta eronneita oli selkeästi vähemmän. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 119 jäsenellä vuonna 2023, kun vähennys vuonna 2022 oli 132. Myös muuttoliike kehittyi suotuisaan suuntaan: vuonna 2023 se oli -9, kun taas vuonna 2022 se oli -25. Suurinta muuttoliike oli 10-19-vuotiaiden keskuudessa. Seurakunnasta eronneet olivat erityisesti 20-39-vuotiaita ja seurakuntaan liittyneet 30-49-vuotiaita sekä alle 9-vuotiaita. Seurakunnan jäseneksi kastettuja alle 1-vuotiaita oli saman verran kuin edellisellä vuonna: 28 kastettua ja jäseneksi liitettyä. Kuolleiden jäsenten määrä sen sijaan kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna: vuonna 2023 kuolleita oli 84, kun vuonna 2022 kuolleita oli 65.

Rippikoululaisten määrä väheni hieman: vuonna 2023 rippikoululaisia oli 58, kun vuonna 2022 heitä oli 62. Avioliittoon vihkimisistä kirkollisten vihkimisten osuus väheni jonkin verran: jäsentilastojen mukaan vuonna 2023 vihkimisiä oli 21 ja niistä 8 oli kirkollisia vihkimisiä. Kirkon toimintatilastojen mukaan Raaseporin suomalaisen seurakunnan toimesta vihittiin kirkollisesti kuitenkin huomattava määrä myös ulkopaikkakuntalaisia hääpareja: vuonna 2023 avioliittoon vihkimisiä oli yhteensä 35 ja avioliittoon siunaamisia 4.

Uusi kirkkolaki astui voimaan 1.7.2023, jonka myötä seurakuntaneuvosto hyväksyi uuden hallintosäännön ja Nuorten vaikuttajaryhmä perustettiin. Talouden osalta seurakunta noudatti hyvin vuoden talous- ja toimintasuunnitelman mukaista talouskehystä.

Työyhteisössä tapahtui useita henkilömuutoksia. Muun muassa nuorisotyönohjaajan sijaan rekrytoitiin nuorisoteologi, joka vihittiin nuorisopapiksi, ja lastenohjaajan virka muutettiin lapsi- ja perhetyönohjaajan viraksi, minkä tavoitteena on perhetyön vahvistaminen. Nuorisopastorinvirka perustettiin kokeiluvirkana 31.12.2024 asti. Sijaispappeja ja -kantoreita tarvittiin avuksi tavallista enemmän Raaseporin ulkopuolisten avioliittoon vihkimisten ja siunaamisten sekä kevään ja kesän resurssivajeen vuoksi. Työskentelyä jatkettiin tiimeissä, joiden tehtävänä oli suunnitella, kehittää ja toteuttaa yhdessä toimialaansa liittyvää toimintaa niin, että se nivoutuu tarkoituksenmukaisesti seurakunnan koko alueelle ja toimintaan. Monipuolinen ja seurakunnan strategian mukainen viestintä oli olennainen osa jokaisen työntekijän tehtäväkuvaa.

Hallinnollinen yhteistyö. Raaseporin suomalainen seurakunta hallinnoi Postillan toimintaa ja Karis-Pojo svenska församling aamu- ja iltapäivätoimintaa.

Seurakuntaneuvoston uudet luottamushenkilöt siunattiin tehtävänsä loppiaisen messussa 6.1.2023. Luottamushenkilöt osallistuivat koulutusiltaan Lohjalla ja Erätauko-webinaariin sekä kokoontuivat työyhteisön kanssa kahteen suunnitteluiltaan. Puheenjohtajana toimi vt. kirkkoherra Katri Grönroos. Varapuheenjohtajaksi valittiin Tuula HUUHTANEN ja sihteeriksi Ruth Karttunen. Seurakuntaneuvosto kokoontui vuoden aikana kokousskalenterin mukaisesti 10 kertaa. Käsiteltyjä pykälä oli 128. Kirkkoherranvaalista hallinto-oikeuteen vuonna 2022 tehdystä valituksesta ei saatu vuoden aikana ratkaisua. Varsinaiset jäsenet: Tuula HUUHTANEN (varapuheenjohtaja), Petri KAJANDER (**26.7.2023 alkaen) Heleena KALLIO (*19.1.2023 alkaen), Robert KARLMAN, Sanna KIPINAINEN, Sirpa KORPIMÄKI, Joanna KOSKI (26.7.2023 asti), Vilma KYLÄ-NIKKILÄ (19.1.2023 asti), Stig LINDSTRÖM, Mika NIEMI, Jorma PELKONEN, Pulmu PIHLSTRÖM, Paavo PORKKA, Jaana TASANKO. Varajäsenet: Heleena KALLIO (*19.1.2023 asti), Petri KAJANDER (**26.7.2023 asti), Tatu TYNI, Juha VALTA, Helena HYVÖNEN, Marja VETELÄINEN.

Vuoden erityisprojektit:

1. Vapaaehtoisuuden vahvistaminen ja jumalanpalvelusyhteisöt

Vapaaehtoisia kutsuttiin messuavustajiksi mukaan erilaisiin messuihin. Vakiintunut Iltakirkkotiimi Pohjassa muodosti oman säännöllisesti kokoontuvan messuvalmisteluryhmän, jossa sitoutuneet iltakirkkotiimiläiset valmistelivat ja toimivat messutehtävissä kuukausittain toteutetuissa Iltakirkoissa. Tammisaarella Raamattu- ja rukouspiirissä suunniteltiin ja toteutettiin vapaaehtoisten kanssa viikkomessu keväällä ja syksyllä sekä materiaalia Tammisaaren messuihin. Ilonkirkkoa vietettiin kerran kuukaudessa Karjaan Palvelutalossa Ilosanomapiirin yhteydessä. Rippikoululaiset ja isokset osallistuivat nuorille suunnattujen Toivonmessujen suunnitteluun ja toteuttamiseen. Vapaaehtoiset kutsuttiin juhlamessuun siunattaviksi.

2. Jalkautuminen ja sidosryhmäyhteistyö

Seurakunnan yhteydet paikallisiin toimijoihin pysyivät vahvoina. Toimintaan kutsuttiin mukaan eri sidosryhmiä, kuten seurakunnan vapaaehtoisia ja luottamushenkilöitä sekä piirien, ryhmien ja järjestöjen jäseniä. Joulukuussa työntekijät jakoivat seurakunnan tervehdyksiä joulumarkkinoilla. Ensimmäistä kertaa myös Kauneimmat joululaulut –tilaisuus toteutettiin Karjaan K-supermarketissa. Yhteistyö eläkeläisjärjestöjen kanssa oli monipuolista: esimerkiksi Pohjan eläkeläisjärjestön vapaaehtoiset hoitivat Pohjan tiekirkkopäivystyksen ja Karjaan eläkeläisjärjestö kutsui kahteen juhlaansa kirkkoherran juhlapuhujaksi. Diakoni osallistui Mielenterveysyhdistys Kaippari ry:n järjestämään Itsemurhantehneiden iltaan.

Jumalanpalveluselämä

Jumalanpalveluksia vietettiin pääsääntöisesti joka sunnuntai Karjaan kirkossa ja lisäksi vuoroviikoin Pohjan ja Tammisaaren kirkoissa. Erityismessuina toteutettiin vuoden aikana kerran kuussa Iltakirkko ja Ilonkirkko, Toivonmessut, Tenava- ja perhemessut, Tammisaaren iltamessut, Kynntilä- ja Tuhkakeskiviikonmessut, Lähetysmessut, Kummi-, Sadonkorjuu- ja Hoosiannamessut sekä Joulujuhlamessu. Joulun aattohartaudet toteutettiin seitsemässä kirkossa. Jumalanpalveluselämää elävöittivät vapaaehtoiset, erilaiset muusikot ja seurakunnan kuorot. Messujen striimausta jatkettiin ja erityismessuihin järjestettiin kuljetukset. Jumalanpalveluksiin osallistui vuoden aikana 5701 ja hartauksiin 2013 henkilöä.

Kirkolliset toimitukset

Hautaan siunaamisia oli edellistä vuotta enemmän, ja siunaamisten yhteydessä leskille jaettiin lohtuhuiveja ja –sukkia. Kaikista vihkimisistä tai avioliiton siunaamisista Raaseporin suomalaisen seurakunnan jäsenpareja oli vain pieni osa. Ulkopaikkakuntalaisia hääpareja oli 36. Seurakunnan papit vihkivät ja siunasivat avioliittoon ulkopaikkakuntalaisista pareista 28 paria. Vihkiparien määrä on suuri haaste seurakunnalle erityisesti rippikoulu- ja lomakautena. Seurakunnan omat työntekijäresurssit eivät riittäneet ja jouduttiin käyttämään lisäksi sijaispappeja ja –kanttoreita.

Sielunhoito

Työntekijöiden kohtaamiset lisääntyivät ja he kohtasivat henkilökohtaisesti 3501 henkilöä seurakunnan tiloissa, kotona, puhelimessa, verkossa tai muussa tilassa.

Musiikki

Monipuolista musiikkia toteutettiin seurakunnan kuorojen, paikallisten ja ulkopaikkakuntalaisten muusikkojen kanssa. Kuoroina toimivat: Sopusointu, Pyhän Katariinan laulajat ja Ikivihreät. Musiikkileikkikoulussa oli noin kymmenen perhettä 20 kertaa vuoden aikana. C-kanttori vieraili kouluilla, päiväkodeissa sekä MLL:n kanssa perheille järjestetyissä tilaisuuksissa, ja B-kanttori vieraili säännöllisesti Karjaan ja Pohjan alueen hoivakodeissa.

Rippikoulu- ja nuorisotyö

Rippikoulutyön runkona toimi paikallinen rippikoulusuunnitelma, ja rippikouluissa kiinnitettiin erityistä huomiota rippikoululaisten vanhempien ja perheiden aktivoimiseen. Vuoden aikana järjestettiin isokoulutus ja isoset siunattiin tehtävänsä.

Lapsi-, perhe- ja varhaisnuorisotyö

Kasvuntiimin vastuualueena oli lapsi-, perhe-, varhaiskasvatus- ja nuorisotyö. Tiimi toteutti muun muassa koulu- ja päiväkotikirkot, aamun- ja päivänavauksia sekä oppitunteja kouluissa, perhekahvilatoiminnan Pohjassa ja Karjaalla, viikoittaisen muskarin sekä Tenava- ja perhekirkot, Kumminpäivän, Vauvanpäivän, Yö Kirkossa –tapahtuman, kouluun siunaamisen ja lastenleirit. Tiimin tavoitteena oli Kasvun Polku –mallin hyödyntäminen sekä kasteen ja kummiuden vahvistaminen. Muskarit ja perhekahvilatoiminta saavuttivat suosion pikkulapsiperheiden joukossa. Tammisaaren perhekahvilaa hoiti Ekenäsnejdens svenska församling. Mannerheimin lastensuojeluliiton Karjaan paikallisyhdistyksen kanssa yhteistyössä järjestettiin muuan muassa Vauvanpäivä ja joulujuhlat.

Diakonia ja aikuis- ja lähetystyö

Missiotiimi vastasi aikuistyöhön ja diakonia- ja lähetystyöhön liittyvästä toiminnasta sekä seurakunnan laitos- ja palvelukotihartauksista. Tiimi toteutti muun muassa Yhteisvastuustarttitilaisuuden, sadonkorjuujuhlan, joulujuhlan ja seurakuntalaisten syntymäpäiväjuhlat jo 70-vuotiaista syntymäpäiväsankareista lähtien sekä koordinoi Alfasta Omegaan -illat. Keväällä ja syksyllä järjestettiin lähetyspyhä, johon sisältyi messu, lounas ja lähetystilaisuus. Lähetystyön yhteiskumppaneiden tervehdyksiä lisättiin viestintään, ja Suomen Lähetysseuran Nepaliläisen työn johtaja vieraili rippileireillä. Diakonian asiakastapaamisia oli 535 kappaletta. **Yhteisvastuukeräykselle** kerättiin varoja yhteistyössä Karis-Pojo svenska församlingin kanssa esimerkiksi konserteilla ja Postillan toiminnan yhteydessä. **Postillassa** jaettiin yhteistyössä Karjaa-Pohja SPR-osaston kanssa 47 jouluruokakassia apua tarvitseville.

| Raaseporin suomalainen seurakunta | Toteuma 2023 | Talousarvio 2023 | Toteuma 2022 |
|-----------------------------------|--------------|------------------|--------------|
| AVAINLUVUT | | | |
| TOIMINTA | | | |
| Läsnäolevat jäsenet | 4808 | 4891 | 4927 |
| Kasteet | 30 | 33 | 37 |
| Rippikoululaisten lukumäärä | 59 | 64 | 62 |
| Vihkimiset | 35 | 39 | 36 |
| Hautajaiset | 85 | 90 | 78 |

9.7 UTFALL FÖR DRIFTSEKONOMIN PÅ FÖRVALTNINGSENHETSnivÅ ENLIGT BUDGETENS BINDINGSnivÅER (NETTO) – KÄYTTÖTALOUDEn TOTEUTUMA HALLIToyKSIKKÖTASoLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI (NETTO)

| SAMFÄLLIGHETEN | BU pågående 2023 | BU ändringar 2023 | BU efter ändringar 2023 | BU utfall 2023 | Över-under | B -% |
|--|------------------|-------------------|---------------------------|------------------|-------------------|-------------|
| YHTYMÄ | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA muutosten jälkeen 2023 | TA toteuma 2023 | Yli-ali | T-% |
| Verksamhetsintäkter (externa) - Toimintatuotot (ulkoiset) | -840 300 | | -840 300 | -1 179 851,22 | 339 551,22 | 140,4 |
| Verksamhetskostnader (externa) - Toimintakulut (ulkoiset) | 2 882 200 | | 2 882 200 | 3 180 097,79 | -297 897,79 | 110,3 |
| Verksamhetsbidrag 1 (externt) - Toimintakate 1 (ulkoiset) | 2 041 900 | | 2 041 900 | 2 000 247 | 41 653,43 | 98,0 |
| Verksamhetsintäkter (interna) - Toimintatuotot (sisäiset) | -14 000 | | -14 000 | -85 390,42 | 71 390,42 | 609,9 |
| Verksamhetskostnader (interna) - Toimintakulut (sisäiset) | 29 000 | | 29 000 | 30 763,92 | -1 763,92 | 106,1 |
| Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt) - Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen) | 2 056 900 | | 2 056 900 | 1 945 620 | 111 279,93 | 94,6 |
| Avskrivningar och nedskrivningar - Poistot ja arvonalentumiset | 427 600 | | 427 600 | 434 051,62 | -6 451,62 | 101,5 |
| Kalkylmässiga poster - Laskennalliset erät | | | | | | |
| Interna räntekostnader - Sisäiset korkokulut | | | | 243 888,31 | -243 888,31 | |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader - Sisäiset vyörytyserät | | | | -1 528 060,87 | 1 528 060,87 | |
| Sektorbidrag (externt och internt) Työalakat (ulkoiset ja sisäiset) | 2 484 500 | | 2 484 500 | 1 095 499 | 1 389 000,87 | 44,1 |

| EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING | BU pågående 2023 | BU ändringar 2023 | BU efter ändringar 2023 | BU utfall 2023 | Över-under | B -% |
|--|------------------|-------------------|---------------------------|------------------|----------------|-------------|
| | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA muutosten jälkeen 2023 | TA toteuma 2023 | Yli-ali | T-% |
| Verksamhetsintäkter (externa) - Toimintatuotot (ulkoiset) | -29 700 | | -29 700 | -68 820,66 | 39 120,66 | 231,7 |
| Verksamhetskostnader (externa) - Toimintakulut (ulkoiset) | 1 315 900 | | 1 315 900 | 1 177 205,64 | 138 694,36 | 89,5 |
| Verksamhetsbidrag 1 (externt) - Toimintakate 1 (ulkoiset) | 1 286 200 | | 1 286 200 | 1 108 385 | 177 815,02 | 86,2 |
| Verksamhetsintäkter (interna) - Toimintatuotot (sisäiset) | -23 000 | | -23 000 | -23 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Verksamhetskostnader (interna) - Toimintakulut (sisäiset) | | | | 23 182,90 | -23 182,90 | |
| Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt) - Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen) | 1 263 200 | | 1 263 200 | 1 108 568 | 154 632 | 87,8 |
| Avskrivningar och nedskrivningar - Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | |
| Kalkylmässiga poster - Laskennalliset erät | | | | | | |
| Interna räntekostnader - Sisäiset korkokulut | | | | | | |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader - Sisäiset vyörytyserät | | | | 949 077,76 | -949 077,76 | |
| Sektorbidrag (externt och internt) Työalakat (ulkoiset ja sisäiset) | 1 263 200 | 0 | 1 263 200 | 2 057 646 | -794 446 | 162,9 |

| KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING | BU pågående 2023 | BU ändringar 2023 | BU efter ändringar 2023 | BU utfall 2023 | Över-under | B -% |
|--|---------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|--------------|
| | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA muutosten jälkeen 2023 | TA toteuma 2023 | Yli-ali | T-% |
| Verksamhetsintäkter (externa) - Toimintatuotot (ulkoiset) | -153 400 | | -153 400 | -173 183,66 | 19 783,66 | 112,9 |
| Verksamhetskostnader (externa) - Toimintakulut (ulkoiset) | 894 000 | | 894 000 | 956 590,70 | -62 590,70 | 107,0 |
| Verksamhetsbidrag 1 (externt) - Toimintakate 1 (ulkoiset) | 740 600 | | 740 600 | 783 407 | -42 807,04 | 105,8 |
| Verksamhetsintäkter (interna) - Toimintatuotot (sisäiset) | -18 800 | | -18 800 | -42 948,60 | 24 148,60 | 228,5 |
| Verksamhetskostnader (interna) - Toimintakulut (sisäiset) | | | | 27 749,90 | -27 749,90 | |
| Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt) - Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 721 800 | | 721 800 | 768 208 | -46 408 | 106,4 |
| Avskrivningar och nedskrivningar - Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | |
| Kalkylmässiga poster - Laskennalliset erät | | | | | | |
| Interna räntekostnader - Sisäiset korkokulut | | | | | | |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader - Sisäiset vyörytserät | | | | 629 879,58 | -629 879,58 | |
| Sektorbidrag (externt och internt) Työalakat (ulkoiset ja sisäiset) | 721 800 | | 721 800 | 1 398 088 | -676 288 | 193,7 |

Redogörelse för bakgrund till överskridning av Karis-Pojo sv förs. budgetram finns under punkt 9.5 på sid 35-36

Karis-Pojo sv församlingin talousarviokehysten ylityksen taustoja selvennetään kohdassa 9.5 sivulla 35-36

| RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA | BU pågående 2023 | BU ändringar 2023 | BU efter ändringar 2023 | BU utfall 2023 | Över-under | B -% |
|--|---------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------|--------------|-------------|
| | TA kuluva 2023 | TA muutokset 2023 | TA muutosten jälkeen 2023 | TA toteuma 2023 | Yli-ali | T-% |
| Verksamhetsintäkter (externa) - Toimintatuotot (ulkoiset) | -38 500 | | -38 500 | -48 182,61 | 32 521,64 | 125,1 |
| Verksamhetskostnader (externa) - Toimintakulut (ulkoiset) | 718 200 | | 718 200 | 679 560,74 | 38 639,26 | 94,6 |
| Verksamhetsbidrag 1 (externt) - Toimintakate 1 (ulkoiset) | 679 700 | | 679 700 | 631 378 | 48 321,87 | 92,9 |
| Verksamhetsintäkter (interna) - Toimintatuotot (sisäiset) | | | | -59,40 | 59,40 | |
| Verksamhetskostnader (interna) - Toimintakulut (sisäiset) | 26800 | | 26800 | 69 701,70 | -42 901,70 | 260,1 |
| Verksamhetsbidrag 2 (externt och internt) - Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 706 500 | | 706 500 | 701 020 | 5 480 | 99,2 |
| Avskrivningar och nedskrivningar - Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | |
| Kalkylmässiga poster - Laskennalliset erät | | | | | | |
| Interna räntekostnader - Sisäiset korkokulut | | | | | | |
| Överföringsintäkter/överföringskostnader - Sisäiset vyörytserät | | | | 491 036,14 | -491 036,14 | |
| Sektorbidrag (externt och internt) Työalakat (ulkoiset ja sisäiset) | 706 500 | | 706 500 | 1 192 057 | -485 557 | 168,7 |

9.8 UTFALL FÖR RESULTATRÄKNING - TULOSLASKELMA, TOTEUTUMA

(extern och intern)

| | Utfall 2022 | BU 2023 | BU ändringar 2023 | BU totalt 2023 | Utfall 2023 | Över-Under | T-% |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| Verksamhetsintäkter | 1 596 960,63 | 1 117 700,00 | | 1 117 700,00 | 1 621 436,57 | -503 736,57 | 145,1 |
| Ersättningar | 153 120,81 | 126 500,00 | | 126 500,00 | 141 625,71 | -15 125,71 | 112,0 |
| Försäljningsintäkter | 124 322,42 | 27 600,00 | | 27 600,00 | 148 105,90 | -120 505,90 | 536,6 |
| Avgiftsintäkter | 597 211,61 | 404 200,00 | | 404 200,00 | 577 379,61 | -173 179,61 | 142,8 |
| Hysesintäkter | 181 629,47 | 199 500,00 | | 199 500,00 | 185 059,85 | 14 440,15 | 92,8 |
| Skogsbruksintäkter | 58 151,82 | 80 000,00 | | 80 000,00 | 42 632,56 | 37 367,44 | 53,3 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 51 547,19 | 16 100,00 | | 16 100,00 | 21 297,30 | -5 197,30 | 132,3 |
| Understöd och bidrag | 169 763,25 | 86 800,00 | | 86 800,00 | 198 016,62 | -111 216,62 | 228,1 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 143 899,06 | 121 200,00 | | 121 200,00 | 155 920,60 | -34 720,60 | 128,6 |
| Interna intäkter | 117 315,00 | 55 800,00 | | 55 800,00 | 151 398,42 | -95 598,42 | 271,3 |
| Verksamhetskostnader | -5 886 302,26 | -5 866 100,00 | | -5 866 100,00 | -6 144 853,29 | 278 753,29 | 104,8 |
| Personalkostnader | -3 241 619,77 | -3 602 900,00 | | -3 602 900,00 | -3 516 245,00 | -86 655,00 | 97,6 |
| Köpta tjänster | -1 291 689,56 | -1 177 900,00 | | -1 177 900,00 | -1 316 664,30 | 138 764,30 | 111,8 |
| Köpta tjänster - interna | -105 315,00 | -43 800,00 | | -43 800,00 | -137 655,50 | 93 855,50 | 314,3 |
| Hyeskostnader | -55 689,90 | -55 300,00 | | -55 300,00 | -59 025,03 | 3 725,03 | 106,7 |
| Interna hyreskostnader | -12 000,00 | -12 000,00 | | -12 000,00 | -13 742,92 | 1 742,92 | 114,5 |
| Material, förnödenheter och varor | -861 349,49 | -741 300,00 | | -741 300,00 | -753 732,52 | 12 432,52 | 101,7 |
| Beviljade bidrag | -135 299,30 | -104 800,00 | | -104 800,00 | -154 554,38 | 49 754,38 | 147,5 |
| Övriga verksamhetskostnader | -183 339,24 | -128 100,00 | | -128 100,00 | -193 233,64 | 65 133,64 | 150,8 |
| VERKSAMHETSBI DRAG | -4 289 341,63 | -4 748 400,00 | | -4 748 400,00 | -4 523 416,72 | -224 983,28 | 95,3 |
| Kyrkoskatteinkomster | 5 265 056,66 | 5 176 000,00 | | 5 176 000,00 | 5 501 578,83 | -325 578,83 | 106,3 |
| Statlig finansiering | 544 788,00 | 550 000,00 | | 550 000,00 | 557 199,96 | -7 199,96 | 101,3 |
| Beskattningskostnader | -70 668,26 | -80 000,00 | | -80 000,00 | -70 392,61 | -9 607,39 | 88,0 |
| Avgift till kyrkans fond | -460 977,00 | -490 000,00 | | -490 000,00 | -471 540,00 | -18 460,00 | 96,2 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 13 294,94 | 20 000,00 | | 20 000,00 | 115 465,88 | -95 465,88 | 577,3 |
| Ränteintäkter | 2 550,24 | 20 000,00 | | 20 000,00 | 97 054,92 | -77 054,92 | 485,3 |
| Övriga finansiella intäkter | 10 756,65 | | | | 18 420,98 | -18 420,98 | |
| Interna ränteintäkter | 224 280,83 | | | | 243 888,31 | -243 888,31 | |
| Räntekostnader | | | | | -10,02 | 10,02 | |
| Kostnader för placeringsfastigheter och lokal | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | -11,95 | | | | | | |
| Interna räntekostnader | -224 280,83 | | | | -243 888,31 | 243 888,31 | |
| ÅRSBI DRAG | 1 002 152,71 | 427 600,00 | | 427 600,00 | 1 108 895,34 | -681 295,34 | 259,3 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -373 291,81 | -427 600,00 | | -427 600,00 | -434 051,62 | 6 451,62 | 101,5 |
| Avskrivningar enligt plan | -373 291,81 | -427 600,00 | | -427 600,00 | -434 051,62 | 6 451,62 | 101,5 |
| Interna överföringsposter | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Extraordinära intäkter och kostnader | 0,00 | | | | 0,00 | -0,00 | |
| Intäkter | 226 397,73 | | | | 226 926,82 | -226 926,82 | |
| Kostnader | -212 070,41 | | | | -215 207,37 | 215 207,37 | |
| Överföring från/till fond | -14 327,32 | | | | -11 719,45 | 11 719,45 | |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 628 860,90 | 0,00 | | 0,00 | 674 843,72 | -674 843,72 | 0,0 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 628 860,90 | 0,00 | | 0,00 | 674 843,72 | -674 843,72 | 0,0 |

| | Toteuma 2022 | TA 2023 | TA muutokset 2023 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | Yli-ali | T-% |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| Toimintatuotot | 1 596 960,63 | 1 117 700,00 | | 1 117 700,00 | 1 621 436,57 | -503 736,57 | 145,1 |
| Korvaukset | 153 120,81 | 126 500,00 | | 126 500,00 | 141 625,71 | -15 125,71 | 112,0 |
| Myyntituotot | 124 322,42 | 27 600,00 | | 27 600,00 | 148 105,90 | -120 505,90 | 536,6 |
| Maksutuotot | 597 211,61 | 404 200,00 | | 404 200,00 | 577 379,61 | -173 179,61 | 142,8 |
| Vuokratuotot | 181 629,47 | 199 500,00 | | 199 500,00 | 185 059,85 | 14 440,15 | 92,8 |
| Metsätalouden tuotot | 58 151,82 | 80 000,00 | | 80 000,00 | 42 632,56 | 37 367,44 | 53,3 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 51 547,19 | 16 100,00 | | 16 100,00 | 21 297,30 | -5 197,30 | 132,3 |
| Tuet ja avustukset | 169 763,25 | 86 800,00 | | 86 800,00 | 198 016,62 | -111 216,62 | 228,1 |
| Muut toimintatuotot | 143 899,06 | 121 200,00 | | 121 200,00 | 155 920,60 | -34 720,60 | 128,6 |
| Sisäiset tuotot | 117 315,00 | 55 800,00 | | 55 800,00 | 151 398,42 | -95 598,42 | 271,3 |
| Toimintakulut | -5 886 302,26 | -5 866 100,00 | | -5 866 100,00 | -6 144 853,29 | 278 753,29 | 104,8 |
| Henkilöstökulut | -3 241 619,77 | -3 602 900,00 | | -3 602 900,00 | -3 516 245,00 | -86 655,00 | 97,6 |
| Palvelujen ostot | -1 291 689,56 | -1 177 900,00 | | -1 177 900,00 | -1 316 664,30 | 138 764,30 | 111,8 |
| Palvelun ostot - sisäiset | -105 315,00 | -43 800,00 | | -43 800,00 | -137 655,50 | 93 855,50 | 314,3 |
| Vuokratulut | -55 689,90 | -55 300,00 | | -55 300,00 | -59 025,03 | 3 725,03 | 106,7 |
| Sisäiset vuokratulut | -12 000,00 | -12 000,00 | | -12 000,00 | -13 742,92 | 1 742,92 | 114,5 |
| Aineet ja tarvikkeet | -861 349,49 | -741 300,00 | | -741 300,00 | -753 732,52 | 12 432,52 | 101,7 |
| Annetut avustukset | -135 299,30 | -104 800,00 | | -104 800,00 | -154 554,38 | 49 754,38 | 147,5 |
| Muut toimintakulut | -183 339,24 | -128 100,00 | | -128 100,00 | -193 233,64 | 65 133,64 | 150,8 |
| TOIMINTAKATE | -4 289 341,63 | -4 748 400,00 | | -4 748 400,00 | -4 523 416,72 | -224 983,28 | 95,3 |
| Kirkollisverotulot | 5 265 056,66 | 5 176 000,00 | | 5 176 000,00 | 5 501 578,83 | -325 578,83 | 106,3 |
| Valtionrahoitus | 544 788,00 | 550 000,00 | | 550 000,00 | 557 199,96 | -7 199,96 | 101,3 |
| Verotuskulut | -70 668,26 | -80 000,00 | | -80 000,00 | -70 392,61 | -9 607,39 | 88,0 |
| Kirkon rahastomaksut | -460 977,00 | -490 000,00 | | -490 000,00 | -471 540,00 | -18 460,00 | 96,2 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 13 294,94 | 20 000,00 | | 20 000,00 | 115 465,88 | -95 465,88 | 577,3 |
| Korkotuotot | 2 550,24 | 20 000,00 | | 20 000,00 | 97 054,92 | -77 054,92 | 485,3 |
| Muut rahoitustuotot | 10 756,65 | | | | 18 420,98 | -18 420,98 | |
| Sisäiset korkotuotot | 224 280,83 | | | | 243 888,31 | -243 888,31 | |
| Korkokulut | | | | | -10,02 | 10,02 | |
| Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Muut rahoituskulut | -11,95 | | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | -224 280,83 | | | | -243 888,31 | 243 888,31 | |
| VUOSIKATE | 1 002 152,71 | 427 600,00 | | 427 600,00 | 1 108 895,34 | -681 295,34 | 259,3 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -373 291,81 | -427 600,00 | | -427 600,00 | -434 051,62 | 6 451,62 | 101,5 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -373 291,81 | -427 600,00 | | -427 600,00 | -434 051,62 | 6 451,62 | 101,5 |
| Sisäiset vyörytyserät | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot | 0,00 | | | | 0,00 | -0,00 | |
| Tuotot | 226 397,73 | | | | 226 926,82 | -226 926,82 | |
| Kulut | -212 070,41 | | | | -215 207,37 | 215 207,37 | |
| Siirrot rahastosta/rahastoon | -14 327,32 | | | | -11 719,45 | 11 719,45 | |
| TILIKAUDEN TULOS | 628 860,90 | 0,00 | | 0,00 | 674 843,72 | -674 843,72 | 0,0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 628 860,90 | 0,00 | | 0,00 | 674 843,72 | -674 843,72 | 0,0 |

Skatteinkomster och statlig finansiering/ Verotulot ja valtionrahoitus

| År | Kyrkoskattesats | Kyrkoskatt | Statlig finansiering |
|------|-----------------|--------------|----------------------|
| 2023 | 1,50 | 5 501 578,83 | 557 199,96 |
| 2022 | 1,60 | 5 265 056,66 | 544 788,00 |
| 2021 | 1,60 | 5 129 258,04 | 538 152,00 |
| 2020 | 1,60 | 5 126 886,03 | 533 028,00 |
| 2019 | 1,60 | 5 047 078,28 | 530 436,00 |

9.9 UTFALL FÖR INVESTERINGSDEL - *INVESTOINTIOSA, TOTEUTUMA*

| | <i>FÖRVERKLIGAT</i> | BU | Bu+ändringar | DIFF. | |
|--|---------------------|--------------|--------------|-------------|------|
| | <i>TOTEUMA</i> | TA | TA+muutokset | ERO. | |
| | <i>2023</i> | <i>2023</i> | <i>2023</i> | € | % |
| Arbetsmaskiner (2007675) | | | | | |
| Työkoneet | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 47 162,60 € | 90 000,00 € | 90 000,00 € | 42 837,40 € | 52 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| <i>Netto</i> | 47 162,60 € | 90 000,00 € | 90 000,00 € | 42 837,40 € | 52 % |
| It- och övervakningsutrustning (2002007677) | | | | | |
| It- ja valvontavarusteet | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 92 583,56 € | 100 000,00 € | 100 000,00 € | 7 416,44 € | 93 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| <i>Netto</i> | 92 583,56 € | 100 000,00 € | 100 000,00 € | 7 416,44 € | 93 % |
| Servicebyggnad Ekenäs gravgård (2006504) | | | | | |
| Huoltorak. Tammisaaren hautausmaa | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 18 176,35 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 31 823,65 | 36 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| <i>Netto</i> | 18 176,35 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 31 823,65 | 36 % |

| | FÖRVERKLIGAT | BU | Bu+ändringar | DIFF. | |
|--|---------------------|--------------|---------------------|--------------|----------|
| | TOTEUMA | TA | TA+muutokset | ERO. | |
| | 2023 | 2023 | 2023 | € | % |
| Ekenäs gamla begravningsplats/utvidgning (2000194) | | | | | |
| Tammisaaren vanha hautausmaa/laajennus | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 0,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 0 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| Netto | 0,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 0 % |
| Sanitetsutrymmen för besökare och övervakningssystem, Karis kyrka (2007678) | | | | | |
| Saniteettitilat kävijöille ja valvontajärjestelmä, Karjaan kirkko | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 296 067,56 € | 300 000,00 € | 300 000,00 € | 3 932,44 € | 99 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| Netto | 296 067,56 € | 300 000,00 € | 300 000,00 € | 3 932,44 € | 99 % |
| Kolneutralt värmesystem, Tenala församlingshem (2010569) | | | | | |
| Hiiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Tenholan seurakuntatalo | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 29 607,48 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 392,52 € | 99 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| Netto | 29 607,48 € | 30 000,00 € | 30 000,00 € | 392,52 € | 99 % |
| Svartå kyrkas sprinkler (2010568) | | | | | |
| Mustion kirkon sprinkleri | | | | | |
| <i>Utgifter - Menot</i> | 4 096,71 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 5 903,29 € | 41 % |
| <i>Inkomster - Tulot</i> | | | | | |
| Netto | 4 096,71 € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 5 903,29 € | 41 % |

| | TOTEUMA | TA | TA+muutokset | ERO. | |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|------|
| | 2023 | 2023 | 2023 | € | % |
| Kolneutraali lämmitysjärjestelmä, Snappertuna pappila | | | | | |
| Kolneutraali lämmitysjärjestelmä, Snappertunan pappila | | | | | |
| Utgifter - Menot | 0,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 0 % |
| Inkomster - Tulot | | | | | |
| Netto | 0,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 0 % |
| Kolneutraali lämmitysjärjestelmä, Pojo prästgård (2010571) | | | | | |
| Hiiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Pohjan pappila | | | | | |
| Utgifter - Menot | 0,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 0 % |
| Inkomster - Tulot | | | | | |
| Netto | 0,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 0 % |
| Utvidning av bårhusfunktionen i krematoriekapellet (2010804) | | | | | |
| Krematoriokappelin ruumishuonetoimintojen laajennus | | | | | |
| Utgifter - Menot | 7 640,88 € | 0,00 € | 150 000,00 € | 142 359,12 € | 5 % |
| Inkomster - Tulot | | | | | |
| Netto | 7 640,88 € | 0,00 € | 150 000,00 € | 142 359,12 € | 5 % |
| Metsäliitto andelar/osuudet (134000) info | | | | | |
| Ökning/Lisäys | 1 692,00 € | | | | |
| Utgifter - Menot | 495 335,14 € | 690 000,00 € | 840 000,00 € | 344 664,86 € | 59 % |
| SAMMANLAGT | 495 335,14 € | 690 000,00 € | 840 000,00 € | 344 664,86 € | 59 % |
| YHTEENSÄ | | | | | |
| Förändring av best.Aktiva / (103000) | | | | | |
| Pysyvien vastaavien muutos | | | | | |
| Minskning/Vähennys | - 36 386,31 € | | | | |
| Bostadsaktier/Asuntoosakkeet (130000) | | | | | |
| Minskning/Vähennys | - 117 731,55 € | | | | |
| Inkomster - Tulot | | | | | |
| Föränd. - Muutos | - 154 117,86 € | | | | |
| Netto | 341 217,28 € | 690 000,00 € | 840 000,00 € | 498 782,72 € | 41 % |
| Tomternas försäljningsvinst 94.544,84€ ingår inte i ovanstående kalkyl | | | | | |
| Tonttien myyntituotto 94.544,84€ eivät sisälly tässä taulukossa | | | | | |

9.10 UTFALL FÖR FINANSIERINGSANALYS - RAHOITUSOSA, TOTEUTUMA

Utfallet för finansieringsdelen

Församling: 2005 - Raseborg ksamf | Segment: 200501 - Raseborgs kyrkliga samfällighet | Bokningsperiod: 1.1.2023-31.12.2023

| | Utfall 2022 | BU 2023 | BU ändringar 2023 | BU totalt 2023 | Utfall 2023 | Över-Under | B-% |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----|
| Intern finansiering | 946 594,12 | 426 600,00 | | 426 600,00 | 992 266,44 | 565 666,44 | |
| Årsbidrag | 1 002 152,71 | 426 600,00 | | 426 600,00 | 1 108 895,34 | 682 295,34 | |
| Rättelseposter till intern finansiering | -55 558,59 | 0,00 | | 0,00 | -116 628,90 | -116 628,90 | |
| Investeringar | -1 030 481,13 | -690 000,00 | -150 000,00 | -840 000,00 | -234 280,38 | 605 719,62 | |
| Investeringsutgifter | -1 205 511,20 | -690 000,00 | -150 000,00 | -840 000,00 | -505 027,14 | -334 972,86 | |
| Inkomster av försäljning av bestående aktiva | 67 330,07 | | | | 270 746,76 | -270 746,76 | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 107 700,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd | -83 887,01 | -263 400,00 | -150 000,00 | -413 400,00 | 757 986,06 | 1 171 386,06 | |
| Övriga förändringar av likviditeten | -21 468,42 | | | | 28 257,83 | -28 257,83 | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | -21 216,15 | | | | -13 325,37 | 13 325,37 | |
| Förändring i kortfristiga fordringar | -122 547,59 | | | | 68 555,70 | -68 555,70 | |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | 139 733,72 | | | | -26 214,30 | 26 214,30 | |
| Övriga förändringar | -17 438,40 | | | | -758,20 | 758,20 | |
| Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten | -21 468,42 | | | | 28 257,83 | -28 257,83 | |
| Förändring av likvida medel | -105 355,43 | -263 400,00 | -150 000,00 | -413 400,00 | 786 243,89 | 1 199 643,89 | |
| Förändring av likvida medel (balans) | | | | | | | |

Rahoitusosa toteutavertailu

Seurakunta: 2005 - Raseborg ksamf | Segmentti: 200501 - Raaseporin seurakuntayhtymä | Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023

| | Toteuma 2022 | TA 2023 | TA muutokset 2023 | TA yhteensä 2023 | Toteuma 2023 | Yli-ali | T-% |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----|
| Tulorahoitus | 946 594,12 | 426 600,00 | | 426 600,00 | 992 266,44 | 565 666,44 | |
| Vuosikate | 1 002 152,71 | 426 600,00 | | 426 600,00 | 1 108 895,34 | 682 295,34 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | -55 558,59 | 0,00 | | 0,00 | -116 628,90 | -116 628,90 | |
| Investoinnit | -1 030 481,13 | -690 000,00 | -150 000,00 | -840 000,00 | -234 280,38 | 605 719,62 | |
| Investointimenot | -1 205 511,20 | -690 000,00 | -150 000,00 | -840 000,00 | -505 027,14 | -334 972,86 | |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | 67 330,07 | | | | 270 746,76 | -270 746,76 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 107 700,00 | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -83 887,01 | -263 400,00 | -150 000,00 | -413 400,00 | 757 986,06 | 1 171 386,06 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -21 468,42 | | | | 28 257,83 | -28 257,83 | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -21 216,15 | | | | -13 325,37 | 13 325,37 | |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | -122 547,59 | | | | 68 555,70 | -68 555,70 | |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 139 733,72 | | | | -26 214,30 | 26 214,30 | |
| Muut muutokset | -17 438,40 | | | | -758,20 | 758,20 | |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | -21 468,42 | | | | 28 257,83 | -28 257,83 | |
| Rahavarojen muutos | -105 355,43 | -263 400,00 | -150 000,00 | -413 400,00 | 786 243,89 | 1 199 643,89 | |
| Rahavarojen muutos (tase) | | | | | | | |

10 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSERING AV VERKSAMHET - TILIKAUDEN TULOS JA TOIMINNAN RAHOITTAMINEN

Raseborgs kyrkliga samfällighet uppvisar i bokslutet 2023 ett årsbidrag om 1.108.895,34€.

De planmässiga avskrivningarna uppgick år 2023 till totalt 434.051,62€

Räkenskapsperiodens överskott uppgår till 674.843,72€.

Raaseporin seurakuntayhtymän vuoden 2023 tilinpäätös osoittaa 1.108.895,34€ vuosikatetta.

Suunnitelmanmukaiset poistot vuonna 2023 olivat yhteensä 434.051,62€

Tilikauden ylijäämä on 674.843,72€.

11 BOKSLUTSKALKYLER/ TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

11.1 RESULTATRÄKNING (extern) / TULOSLASKELMA (ulkoinen)

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| Verksamhetsintäkter | 1 470 038,15 | 1 479 645,63 |
| Ersättningar | 141 625,71 | 153 120,81 |
| Försäljningsintäkter | 148 105,90 | 124 322,42 |
| Avgiftsintäkter | 577 379,61 | 597 211,61 |
| Hysesintäkter | 185 059,85 | 181 629,47 |
| Skogsbruksintäkter | 42 632,56 | 58 151,82 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 21 297,30 | 51 547,19 |
| Understöd och bidrag | 198 016,62 | 169 763,25 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 155 920,60 | 143 899,06 |
| Verksamhetskostnader | -5 993 454,87 | -5 768 987,26 |
| Personalkostnader | -3 516 245,00 | -3 241 619,77 |
| Köpta tjänster | -1 316 664,30 | -1 291 689,56 |
| Hyeskostnader | -59 025,03 | -55 689,90 |
| Material, förnödenheter och varor | -753 732,52 | -861 349,49 |
| Beviljade bidrag | -154 554,38 | -135 299,30 |
| Övriga verksamhetskostnader | -193 233,64 | -183 339,24 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -4 523 416,72 | -4 289 341,63 |
| Kyrkoskatteinkomster | 5 501 578,83 | 5 265 056,66 |
| Statlig finansiering | 557 199,96 | 544 788,00 |
| Beskattningskostnader | -70 392,61 | -70 668,26 |
| Avgift till kyrkans fond | -471 540,00 | -460 977,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 115 465,88 | 13 294,94 |
| Ränteintäkter | 97 054,92 | 2 550,24 |
| Övriga finansiella intäkter | 18 420,98 | 10 756,65 |
| Räntekostnader | -10,02 | 0,00 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,00 | -11,95 |
| ÅRS BIDRAG | 1 108 895,34 | 1 002 152,71 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -434 051,62 | -373 291,81 |
| Avskrivningar enligt plan | -434 051,62 | -373 291,81 |
| Extraordinära intäkter och kostnader | 0,00 | 0,00 |
| Intäkter | 226 926,82 | 226 397,73 |
| Kostnader | -215 207,37 | -212 070,41 |
| Överföring från/till fond | -11 719,45 | -14 327,32 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 674 843,72 | 628 860,90 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 674 843,72 | 628 860,90 |

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| Toimintatuotot | 1 470 038,15 | 1 479 645,63 |
| Korvaukset | 141 625,71 | 153 120,81 |
| Myyntituotot | 148 105,90 | 124 322,42 |
| Maksutuotot | 577 379,61 | 597 211,61 |
| Vuokratuotot | 185 059,85 | 181 629,47 |
| Metsätalouden tuotot | 42 632,56 | 58 151,82 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 21 297,30 | 51 547,19 |
| Tuet ja avustukset | 198 016,62 | 169 763,25 |
| Muut toimintatuotot | 155 920,60 | 143 899,06 |
| Toimintakulut | -5 993 454,87 | -5 768 987,26 |
| Henkilöstökulut | -3 516 245,00 | -3 241 619,77 |
| Palvelujen ostot | -1 316 664,30 | -1 291 689,56 |
| Vuokratulut | -59 025,03 | -55 689,90 |
| Aineet ja tarvikkeet | -753 732,52 | -861 349,49 |
| Annetut avustukset | -154 554,38 | -135 299,30 |
| Muut toimintakulut | -193 233,64 | -183 339,24 |
| TOIMINTAKATE | -4 523 416,72 | -4 289 341,63 |
| Kirkollisverotulot | 5 501 578,83 | 5 265 056,66 |
| Valtionrahoitus | 557 199,96 | 544 788,00 |
| Verotuskulut | -70 392,61 | -70 668,26 |
| Kirkon rahastomaksut | -471 540,00 | -460 977,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 115 465,88 | 13 294,94 |
| Korkotuotot | 97 054,92 | 2 550,24 |
| Muut rahoitustuotot | 18 420,98 | 10 756,65 |
| Korkokulut | -10,02 | 0,00 |
| Muut rahoituskulut | 0,00 | -11,95 |
| VUOSIKATE | 1 108 895,34 | 1 002 152,71 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -434 051,62 | -373 291,81 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -434 051,62 | -373 291,81 |
| Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot | 0,00 | 0,00 |
| Tuotot | 226 926,82 | 226 397,73 |
| Kulut | -215 207,37 | -212 070,41 |
| Siirrot rahastosta/rahastoon | -11 719,45 | -14 327,32 |
| TILIKAUDEN TULOS | 674 843,72 | 628 860,90 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 674 843,72 | 628 860,90 |

11.2 FINANSIERINGSKALKYL (extern) / RAHOITUSLASKELMA (ulkoinen)

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|----------------------|
| Intern finansiering | 992 266,44 | 946 594,12 |
| Årsbidrag | 1 108 895,34 | 1 002 152,71 |
| Rättelseposter till intern finansiering | -116 628,90 | -55 558,59 |
| Investeringar | -234 280,38 | -1 030 481,13 |
| Investeringsutgifter | -505 027,14 | -1 205 511,20 |
| Inkomster av försäljning av bestående aktiva | 270 746,76 | 67 330,07 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | 107 700,00 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd | 757 986,06 | -83 887,01 |
| Övriga förändringar av likviditeten | 28 257,83 | -21 468,42 |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | -13 325,37 | -21 216,15 |
| Förändring i kortfristiga fordringar | 68 555,70 | -122 547,59 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | -26 214,30 | 139 733,72 |
| Övriga förändringar | -758,20 | -17 438,40 |
| Nettokassaförd från finansieringsverksamheten | 28 257,83 | -21 468,42 |
| Förändring av likvida medel | 786 243,89 | -105 355,43 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 786 243,89 | -105 355,43 |

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Förändring av likvida medel | 786 243,89 | -105 355,43 |
| Likvida medel vid periodens slut | 7 176 482,62 | 6 390 238,73 |
| Likvida medel vid periodens början | 6 390 238,73 | 6 495 594,16 |

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|----------------------|
| Tulorahoitus | 992 266,44 | 946 594,12 |
| Vuosikate | 1 108 895,34 | 1 002 152,71 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -116 628,90 | -55 558,59 |
| Investoinnit | -234 280,38 | -1 030 481,13 |
| Investointimenot | -505 027,14 | -1 205 511,20 |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | 270 746,76 | 67 330,07 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 107 700,00 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 757 986,06 | -83 887,01 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 28 257,83 | -21 468,42 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -13 325,37 | -21 216,15 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 68 555,70 | -122 547,59 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -26 214,30 | 139 733,72 |
| Muut muutokset | -758,20 | -17 438,40 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 28 257,83 | -21 468,42 |
| Rahavarojen muutos | 786 243,89 | -105 355,43 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 786 243,89 | -105 355,43 |

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Rahavarojen muutos | 786 243,89 | -105 355,43 |
| Rahavarat kauden lopussa | 7 176 482,62 | 6 390 238,73 |
| Rahavarat kauden alussa | 6 390 238,73 | 6 495 594,16 |

11.3 BALANSRÄKNING / TASE

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVA | 16 919 023,81 | 16 224 754,28 |
| BESTÄENDE AKTIVA | 8 455 372,56 | 8 538 514,90 |
| Materiella tillgångar | 7 949 033,59 | 7 924 136,38 |
| Mark och vattenområden | 869 727,57 | 906 113,88 |
| Begravningsväsendets materiella tillgångar | 976 315,59 | 1 027 668,16 |
| Byggnader | 5 747 204,79 | 5 608 747,48 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 28 832,05 | 30 947,21 |
| Maskiner och inventarier | 183 381,67 | 140 896,59 |
| Övriga materiella tillgångar | 740,03 | 740,03 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanl. | 142 831,89 | 209 023,03 |
| Placeringar | 506 338,97 | 614 378,52 |
| Aktier och andelar | 444 601,97 | 560 641,52 |
| Fordringar | 61 737,00 | 53 737,00 |
| FÖRVALTADE MEDEL | 1 053 076,80 | 993 353,12 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 276 571,36 | 276 058,31 |
| Övriga förvaltade medel | 776 505,44 | 717 294,81 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 7 410 574,45 | 6 692 886,26 |
| Fordringar | 234 091,83 | 302 647,53 |
| Kortfristiga fordringar | 234 091,83 | 302 647,53 |
| Kundfordringar | 142 738,97 | 126 197,92 |
| Övriga fordringar | 84 598,63 | 49 367,07 |
| Resultatregleringar | 6 754,23 | 127 082,54 |
| Finansiella värdepapper | 1 633 615,53 | 1 333 615,53 |
| Aktier och andelar | 1 633 515,53 | 1 333 515,53 |
| Övriga värdepapper | 100,00 | 100,00 |
| Kassa och bank | 5 542 867,09 | 5 056 623,20 |
| PASSIVA | -16 919 023,81 | -16 224 754,28 |
| EGET KAPITAL | -14 635 820,81 | -13 961 735,29 |
| Grundkapital | -7 379 886,18 | -7 379 886,18 |
| Övriga egna fonder | -1 288 469,11 | -1 289 227,31 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | -5 292 621,80 | -4 663 760,90 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -674 843,72 | -628 860,90 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | -1 255 161,50 | -1 208 763,19 |
| Donationsfondernas kapital | -467 963,56 | -467 103,68 |
| Övrigt förvaltad kapital | -787 197,94 | -741 659,51 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -1 028 041,50 | -1 054 255,80 |
| Långfristigt främmande kapital | -11 200,00 | 0,00 |
| Erhållna förskott | -11 200,00 | 0,00 |
| Kortfristigt främmande kapital | -1 016 841,50 | -1 054 255,80 |
| Erhållna förskott | 0,00 | -19 074,06 |
| Leverantörsskulder | -178 773,88 | -252 317,42 |
| Övriga skulder | -163 540,92 | -156 410,27 |
| Resultatregleringar | -674 526,70 | -626 454,05 |

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| VASTAAVAA | 16 919 023,81 | 16 224 754,28 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 8 455 372,56 | 8 538 514,90 |
| Aineelliset hyödykkeet | 7 949 033,59 | 7 924 136,38 |
| Maa- ja vesialueet | 869 727,57 | 906 113,88 |
| Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet | 976 315,59 | 1 027 668,16 |
| Rakennukset | 5 747 204,79 | 5 608 747,48 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 28 832,05 | 30 947,21 |
| Koneet ja kalusto | 183 381,67 | 140 896,59 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 740,03 | 740,03 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 142 831,89 | 209 023,03 |
| Sijoitukset | 506 338,97 | 614 378,52 |
| Osakkeet ja osuudet | 444 601,97 | 560 641,52 |
| Saamiset | 61 737,00 | 53 737,00 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 1 053 076,80 | 993 353,12 |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 276 571,36 | 276 058,31 |
| Muut toimeksiantojen varat | 776 505,44 | 717 294,81 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 7 410 574,45 | 6 692 886,26 |
| Saamiset | 234 091,83 | 302 647,53 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 234 091,83 | 302 647,53 |
| Myyntisaamiset | 142 738,97 | 126 197,92 |
| Muut saamiset | 84 598,63 | 49 367,07 |
| Siirtosaamiset | 6 754,23 | 127 082,54 |
| Rahoitusarvopaperit | 1 633 615,53 | 1 333 615,53 |
| Osakkeet ja osuudet | 1 633 515,53 | 1 333 515,53 |
| Muut arvopaperit | 100,00 | 100,00 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 5 542 867,09 | 5 056 623,20 |
| VASTATTAVAA | -16 919 023,81 | -16 224 754,28 |
| OMA PÄÄOMA | -14 635 820,81 | -13 961 735,29 |
| Peruspääoma | -7 379 886,18 | -7 379 886,18 |
| Muut omat rahastot | -1 288 469,11 | -1 289 227,31 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -5 292 621,80 | -4 663 760,90 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -674 843,72 | -628 860,90 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | -1 255 161,50 | -1 208 763,19 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -467 963,56 | -467 103,68 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | -787 197,94 | -741 659,51 |
| VIERAS PÄÄOMA | -1 028 041,50 | -1 054 255,80 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -11 200,00 | 0,00 |
| Saadut ennakot | -11 200,00 | 0,00 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -1 016 841,50 | -1 054 255,80 |
| Saadut ennakot | 0,00 | -19 074,06 |
| Ostovelat | -178 773,88 | -252 317,42 |
| Muut velat | -163 540,92 | -156 410,27 |
| Siirtovelat | -674 526,70 | -626 454,05 |

11.4 KONCERNBALANS / KONSERNITASE

| KONCERNBALANSRÄKNING RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET 2023 | | 2023 | 2022 |
|--|---|-------------------------------|-------------------------------|
| AKTIVA | VASTAAVA | KONCERNBALANS KONSERNITASE | KONCERNBALANS KONSERNITASE |
| BESTÅENDE AKTIVA | PYSYVÄT VASTAAVAT | 8625296,82 | 8609017,64 |
| <i>Materiella tillgångar</i> | <i>Aineelliset hyödykkeet</i> | 8450577,85 | 8443990,67 |
| Mark och vattenområden | Maa- ja vesialueet | 938647,97 | 975034,28 |
| Begravningsväsendets materiella tillgångar | Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet | 976315,59 | 1027668,16 |
| Byggnader | Rakennukset | 6178854,81 | 6058382,92 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | Kiinteät rakenteet ja laitteet | 28832,05 | 30947,21 |
| Maskiner och inventarier | Koneet ja kalustot | 184355,51 | 142195,04 |
| Övriga materiella tillgångar | Muut aineelliset hyödykkeet | 740,03 | 740,03 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 142831,89 | 209023,03 |
| <i>Placeringar</i> | <i>Sijoitukset</i> | 174718,97 | 165026,97 |
| Aktier och andelar | Osakkeet ja osuudet | 112981,97 | 111289,97 |
| Fordringar | Saamiset | 61737 | 53737 |
| FÖRVALTADE MEDEL | TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 1053076,8 | 993353,12 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 276571,36 | 276058,31 |
| Övriga förvaltade medel | Muut toimeksiantojen varat | 776505,44 | 717294,81 |
| RÖRLIGA AKTIVA | VAIHTUVAT VASTAAVAT | 7629550,57 | 7138909,88 |
| <i>Fordringar</i> | <i>Saamiset</i> | 227844,7 | 317532,91 |
| <i>Långfristiga fordringar</i> | <i>Pitkäaikaiset saamiset</i> | 0 | 0 |
| Lånefordringar | Lainasaamiset | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | Muut saamiset | 0 | 0 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | <i>Lyhytaikaiset saamiset</i> | 227844,7 | 317532,91 |
| Kundfordringar | Myyntisaamiset | 143771,84 | 133205,19 |
| Övriga fordringar | Muut saamiset | 77318,63 | 57245,18 |
| Resultatregleringar | Siirtosaamiset | 6754,23 | 127082,54 |
| <i>Finansiella värdepapper</i> | <i>Rahoitusarvopaperit</i> | 1633615,53 | 1333615,53 |
| Aktier och andelar | Osakkeet ja osuudet | 1633515,53 | 1333515,53 |
| Övriga värdepapper | Muut arvopaperit | 100 | 100 |
| <i>Kassa och bank</i> | <i>Rahat ja pankkisaamiset</i> | 5768090,34 | 5487761,44 |
| AKTIVA TOTALT | VASTAAVAA YHTEENSÄ | 17307924,19 | 16741280,64 |
| | | | |
| | | KONCERNBALANS | KONCERNBALANS |
| PASSIVA | VASTATTAVAA | KONSERNITASE | KONSERNITASE |
| <i>Eget kapital</i> | <i>Oma pääoma</i> | -14805832,37 | 14054584,8 |
| Grundkapital | Peruspääoma | -7379886,18 | 7379886,18 |
| Uppskrivningsfond | Arvonkorotusrahasto | 0 | 0 |
| Övriga egna fonder | Muut omat rahastot | -1288469,11 | 1289227,31 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -5387840,89 | 4735317,83 |
| Räkenskapsper. Över-/underskott | Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -749636,19 | 650153,48 |
| <i>Avskrivningsdifferens och reserver</i> | <i>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</i> | 0 | 0 |
| Avskrivningsdifferens och reserver | Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | 0 | 0 |
| <i>Förvaltat kapital</i> | <i>Toimeksiantojen pääomat</i> | -1255161,5 | 1208763,19 |
| Donationsfondernas kapital | Lahjoitusrahastojen pääomat | -467963,56 | 467103,68 |
| Övrigt förvaltat kapital | Muut toimeksiantojen pääomat | -787197,94 | 741659,51 |
| <i>Främmande kapital</i> | <i>Vieras pääoma</i> | -1246930,32 | 1477932,65 |
| <i>Långfristigt främmande kapital</i> | <i>Pitkäaikainen vieras pääoma</i> | -164083,16 | 327441,4 |
| Lån av finansieringsbolag | Rahoituslaitoslaina | -152883,16 | 327441,4 |
| Erhållna förskott | Saadut ennakot | -11200 | 0 |
| <i>Kortfristigt främmande kapital</i> | <i>Lyhytaikainen vieras pääoma</i> | -1082847,16 | 1150491,25 |
| Lån av finansieringsbolag | Rahoituslaitoslaina | -26604,76 | 25176,48 |
| Leverantörsskulder | Ostovelat | -197511,29 | 302642,23 |
| Erhållna förskott | Saadut ennakot | -6911,88 | 25085,66 |
| Övriga skulder | Muut velat | -176660,92 | 156410,27 |
| Resultatregleringar | Siirrotvelat | -675158,31 | 641176,61 |
| PASSIVA TOTALT | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | -17307924,19 | 16741280,64 |
| | | | |
| * koncernens avskrivningsplan följer de enskilda bokföringsskyldigas avskrivningsplaner då dessa inte väsentligt avviker från koncernens bokföringsprinciper | | | |
| * koncernin poistosuunnitelma sama kun muiden koska ei poikkea olennaisesti | | | |

12 NOTER TILL BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Allmänt

I noterna till samfällighetens bokslut lämnas de upplysningar med vilka bokslutet kompletteras för att det skall ge en riktig och tillräcklig bild av verksamhetens resultat och samfällighetens ekonomiska ställning.

12.1 NOTER ANGÅENDE TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

Värderings- och periodiseringsprinciper

Samfälligheten har vid periodiseringen av skatteinkomsterna och skogsbruksintäkterna följt kassapricipen, men för samtliga övriga periodiseringar prestationsprincipen.

Rättelse av uppgifter i den föregående räkenskapsperioden

Dylika rättelser har inte gjorts.

Uppgifter beträffande den föregående räkenskapsperioden som inte är jämförbara med uppgifterna för den räkenskapsperiod som gått ut.

Förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt rättelser av fel, om dessa inte är av ringa betydelse.

Förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

Delar av en enskild balansräkningspost som gäller flera balansräkningsposter, om denna uppgift är väsentlig.

Förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

12.2 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

Extraordinära intäkter och kostnader

Förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

Planenliga avskrivningar

Utgångspunkten för samfällighetens avskrivningar är den av gemensamma kyrkofullmäktige godkända planen för planmässiga avskrivningar. (§9 2022)

AVSKRIVNINGSPLAN FÖR RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET

BESTÅENDE AKTIVA Lineär avskrivning

1.1. Immateriella tillgångar

| | |
|--|------|
| 1. Immateriella rättigheter | |
| Användningsrätt till adb-program | 3 år |
| 2. Övriga utgifter med lång verkningstid | |
| Utvecklingsutgifter | 3 år |
| Adb-program | 3 år |
| Övriga | 3 år |

1.2. Materiella tillgångar

| | |
|---|---|
| 1. Mark- och vattenområden | Inga avskr. Uträknas |
| 2. Begravningsplatser | |
| Mark- och vattenområden på begravningsplatserna | Ingen avskrivningstid |
| Begravningskapell | 40 år |
| Begravningsväsendets övriga byggnader | 10 år |
| Begravningsväsendets fasta konstruktioner och anläggningar | 20 år |
| Orglar i begravningskapell | 20 år |
| Begravningsväsendets maskiner och inventarier | 5 år |
| Övriga utgifter med lång verkningstid i anknytning till begravningsv. | 5 år |
| Övriga materiella tillgångar i anknytning till begravningsväsendet | Efter användningstid |
| 3. Byggnader | |
| Kyrkor | 60 år |
| Församlingshem | 25 år |
| Kapell | 40 år |
| Läger- och kurscentraler | 25 år |
| Bostadsbyggnader | 25 år |
| Förvaltnings- och inrättningsbyggnader | 20 år |
| Service- och ekonomibygnader | 15 år |
| Övriga byggnader | 10 år |
| 4. Fasta konstruktioner och anläggningar | |
| Mark- och vattenkonstruktioner | 20 år |
| Orglar | 20 år |
| Övriga fasta konstruktioner och anordningar | 15 år |
| 5. Maskiner och inventarier | |
| Transportmedel | 5 år |
| Datoranläggningar | 3 år |
| Övriga maskiner och inventarier | 5 år |
| 6. Övriga materiella tillgångar | |
| Naturtillgångar | Enligt användning |
| Sakral-, värde- och konstföremål | Ingen avskrivning |
| 7. Grundförbättringar | |
| På byggnader och andra fasta konstruktioner | Hälften av ovannämnda avskrivningstider |

1.3. Placeringar

| | |
|-----------------------|-------------------|
| 1. Aktier och andelar | Ingen avskrivning |
|-----------------------|-------------------|

1.4. Aktiveringsgräns

20 000 €

Ändring i avsättningar och poster som inte hänför sig till räkenskapsperioden.

Förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

Försäkringar Specifikation till noter 1.

Samfällighetens bestående aktiva är försäkrade i Fennia.

Väsentliga försäljningsvinster eller förluster

Försäljning under 2023:

| | | | |
|------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| Tomt | Summa 15886,55€ | Balansvärde 6104,88€ | Vinst 9781,67€ |
| Gkflm §027 29.9.2022 | | | |
| Tomt | Summa 10000,00€ | Balansvärde 364,00€ | Vinst 9636,00€ |
| Gkflm §040 8.12.2022 | | | |
| Tomt | Summa 12202,05€ | Balansvärde 3838,38€ | Vinst 8363,67€ |
| Gkflm §041 8.12.2022 | | | |
| Tomt | Summa 25184,01€ | Balansvärde 6839,02€ | Vinst 18344,99€ |
| Gkflm §045 8.12.2022 | | | |
| Tomt | Summa 24976,58€ | Balansvärde 8956,68€ | Vinst 16019,90€ |
| Gkflm §022 8.6.2023 | | | |
| Tomt | Summa 19074,06€ | Balansvärde 6296,96€ | Vinst 12777,10€ |
| Gkflm §023 8.6.2023 | | | |
| Tomt | Summa 23607,90€ | Balansvärde 3986,39€ | Vinst 19621,51€ |
| Gkflm §024 8.6.2023 | | | |
| Avant 630+tilläggsutr. | | | |
| 27.3.2023 | Summa 32478,54€ | Balansvärde 0,00€ | Vinst 32478,54€ |

Vinsten har bokats under vinst på försäljning av bestående aktiva, summa 127023,38€.

12.3 NOTER TILL FINANSIERINGSANALYSEN

Förändring av likviditeten

Under året har Raseborgs kyrkliga samfällighet inte upptagit några nya kort- eller långfristiga lån.

12.4 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA

Bestående aktiva och avskrivningar

| | Immateriella rättigheter | Mark och vattenområden | Begravnings-väsändets materiella tillgångar | Byggnader | Fasta konstruktioner och anordningar | Maskiner och inventarier | Övriga materiella tillgångar | Förskotts-betalningar och pågående nyanläggningar | Materiella tillgångar totalt | Placeringar | SAMMANLAGT |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|---|------------|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------|---|------------------------------|-------------|------------|
| Värde 1.1.2023 | 0,00 | 906113,88 | 1027668,16 | 5608747,48 | 30947,21 | 140896,59 | 740,03 | 209023,03 | 7924136,38 | 560641,52 | 8484777,90 |
| Anskaffning | 0,00 | 0,00 | 47162,60 | 325675,04 | 0,00 | 92583,56 | 0,00 | 29913,94 | 495335,14 | 1692 | 497027,14 |
| Överföring | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | -36386,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36386,31 | -117731,55 | -154117,86 |
| Avskrivning enligt plan | 0,00 | 0,00 | -98515,17 | -283322,81 | -2115,16 | -50098,48 | 0,00 | 0,00 | -434051,62 | 0,00 | -434051,62 |
| Avskr.av engångsnatur | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uppskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investeringsstöd | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Värde 31.12.2023 | 0,00 | 869727,57 | 976315,59 | 5747204,79 | 28832,05 | 183381,67 | 740,03 | 142831,89 | 7949033,59 | 444601,97 | 8393635,56 |

Avskrivningarna följer den av gemensamma kyrkofullmäktige godkända planen för planmässiga avskrivningar.

FÖRTECKNING ÖVER VÄRDEPAPPER

| Raseborgs kyrkliga samfällighet Bokslut 2023 / Raaseporin seurakuntayhtymä Tilinpäätös 2023 | | | | | |
|---|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| FÖRTECKNING ÖVER VÄRDEPAPPER - LUETTELO ARVOPAPEREISTA | | | | | |
| Bostadsaktier - Asunto-osakkeet: | | | | | |
| Bostads Ab Bollstavägen | Aktiebrev Nr 002 176-350, Nr 003 351-525, Nr 004 526-700, Nr 005 701-875, Nr 029 7191-7430 | | | 60964,76 | 60964,76 |
| Såg bost.aktie | Nr 002 298-546 | | | 15717,16 | 15717,16 |
| Aktier i dotterbolag - Tytäryhtiöiden osakkeet: | | | | | |
| Fab Snappertuna Hagabo | Samtliga - Kaikki | | | 0,00 | 117731,55 |
| Fab Katarina Koy | Samtliga - Kaikki | | | 331820,00 | 331820,00 |
| Aktier totalt - Osakkeet yhteensä (130000) | | | | 408501,92 | 526233,47 |
| Övriga aktier - Muut Osakkeet: | | | | | |
| Karis Telefon Ab - Karjaan Puhelin Oy | 075A (5*15) | | | | |
| | 075B (5*15) | | | 1177,32 | 1177,32 |
| Karis Tv Ab - Karjaan Tv Oy | Aktiebrev 66-71, 6aktier á 168,19e | | | 1009,13 | 1009,13 |
| Lojo Telefon Ab - Lohjan Puhelin Oy | Aktiebrev 2*479,34e | | | 958,67 | 958,67 |
| Andelar - Osuudet: | | | | | |
| Metsäliitto Osuuskunta (500009) | | | | 32954,93 | 31262,93 |
| Övriga aktier och andeltar totalt - Muut osakkeet ja osuudet yhteensä (134000) | | | | 36100,05 | 34408,05 |
| Fordringar - Saatavat (136000) | | | | 61737 | 53737 |
| Placeringar totalt - Sijoitukset yhteensä | | | | 506338,97 | 614378,52 |
| Aktier - Osakkeet: | | | | | |
| | | | Ansk.värde | Marknadsvärde 2023 | Marknadsvärde 2022 |
| | | | Hank.arvo | Markkina-arvo 2023 | Markkina-arvo 2022 |
| Ekenäs Tv | 001 aktie/osake | | 168,19 | | |
| M-Real B | 880 aktier/osakkeet | | 1805,48 | 6327,40 | 7713,2 |
| Sampo A | 40+120 aktier/osakkeet | | 1047,64 | 6337,60 | 7811,2 |
| Aktia fonder | Corporate Bond+ B 27607st | | 27410,43 | 52528,14 | 48422,96 |
| Evli bank Abp | Short Corporate Bond B 20881st | | 1100000,00 | 1140707,29 | 1061696,45 |
| Totalt - Yhteensä (170000) | | | 1130431,74 | | |
| Räntefonder - Korkosijoitusrahasto: | | | | | |
| Sparbanken Rännte Plus B 692,9094st (C-G Ekholm) | | | 53083,79 | 54484,85 | 52067,29 |
| Totalt - Yhteensä (170500) | | | 53083,79 | | |
| Blandfonder-Sekarahasto: | | | | | |
| Korkia | | | 450000 | 452340 | 150000 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | 450000,00 | | |
| Andelar - Osuudet: | | | | | |
| AB-medlemsandel | | | 100,00 | | |
| Totalt - Yhteensä (179000) | | | 100,00 | | |
| Finansiella värdepapper totalt - Rahoitusarvopaperit yhteensä | | | 1633615,53 | | |

| Raseborgs kyrkliga samfällighet Bokslut 2023 / Raaseporin seurakuntayhtymä Tilinpäätös 2023 | | | | | | |
|---|-----------------------------------|--|-----------|------------------|--------------------|--------------------|
| FÖRTECKNING ÖVER VÄRDEPAPPER - LUETTELO ARVOPAPEREISTA | | | | | | |
| | | | | Ansk.värde | Marknadsvärde 2023 | Marknadsvärde 2022 |
| Aktier - Osakkeet: | | | | Hank.arvo | Markkina-arvo 2023 | Markkina-arvo 2022 |
| Ekenäs gravvårdsfond | | | | | | |
| M-Real B | 760 aktier/osakkeet | | | | 5464,4 | 6661,4 |
| Nordea | 28630st | | tills.yht | 54994,31 | 321400,38 | 287158,9 |
| Totalt - Yhteensä (170000) | | | | 54994,31 | | |
| Evli bank Abp | | | | | | |
| | Global Multi Manager 30B 572,54st | | | 110000,00 | 114749,26 | 104995,35 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 110000,00 | | |
| Karis gravvårdsfond | | | | | | |
| Evli bank Abp | Global Multi Manager 30B 728,69st | | | 140000,00 | 146044,52 | 133630,46 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 140000,00 | | |
| Pojo gravvårdsfond | | | | | | |
| Evli bank Abp | Global Multi Manager 30B 572,54st | | | 110000,00 | 114749,26 | 104995,35 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 110000,00 | | |
| Snappertuna gravvårdsfond | | | | | | |
| Evli bank Abp | Global Multi Manager 30B 468,44st | | | 90000,00 | 93885,76 | 85905,29 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 90000,00 | | |
| Bromarv gravvårdsfond | | | | | | |
| Aktia | Corporate Bond+ B 20924st | | | 16677,71 | 39813,45 | 36701,94 |
| Totalt - Yhteensä (179000) | | | | 16677,71 | | |
| Finansiella värdepapper totalt - Rahoitusarvopaperit yhteensä | | | | 521672,02 | | |

Balansens aktiva resultatregleringar

Inga väsentliga poster.

12.5 NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA

Eget kapital

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Eget kapital | |
| Grundkapital IB 1.1.2023 | 7379886,18 |
| Ändring | 0,00 |
| Grundkapital UB 31.12.2023 | 7379886,18 |
| | |
| Övriga egna fonder IB 1.1.2023 | 1289227,31 |
| Ändring | -758,20 |
| Övriga egna fonder UB 31.12.2023 | 1288469,11 |
| | |
| Överskott tidigare räk.perioder | 5292621,80 |
| Räkeshapsperiodens överskott | 674843,72 |
| Eget kapital totalt | 14635820,81 |

Balansens passiva resultatregleringar

Semesterlönereservering 578124,58€.

Främmande kapital

Långfristigt främmande kapital som förfaller senare än fem år framåt i tiden förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

12.6 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

Kalkylering av pensionsansvarsunderskottet

Avsättningar, kalkylerat pensionsansvar **Specifikation till noter 2.**

Raseborgs kyrkliga samfällighets pensionsansvar uppgick per 31.12.2023 till 20.5 milj. €

(Samfällighetens lönesumma = 3.013.487€ / Hela kyrkans lönesumma 536.300.000€) x kyrkans pensionsansvarsunderskott 3.663.787.218€ = 20.586.820€).

Kalkylering av gravvårdsansvaret och över- eller undertäckning av detta

| Antal totalt | Avtal | år 2023 | gravskötselår |
|-----------------------------------|-------------------------|---------|---------------------|
| 6 | 50 års gravskötselavtal | 50 | 5 |
| 2 | 25 års gravskötselavtal | 25 | 8 |
| 1 | 20 års gravskötselavtal | 20 | 0 |
| 0 | 10 års gravskötselavtal | 10 | 0 |
| 1432 | 5 års gravskötselavtal | 5 | 3039 |
| 1441 | st | | 3052 |
| Grawårdsfondernas kostnader | | | 215 207,37 € |
| Antal skötselavtalsgravar | | | 1441 |
| Genomsnittskostnad | | | 149,35 € |
| Grawårdsansvar | | | 455 803,53 € |
| Gravgårdsfondens balansomslutning | | | 705 170,00 € |
| Övertäckning / (Undertäckning) | | | 249 366,47 € |

Övriga säkerheter och ansvarsförbindelser

Leasingavtal Specifikation till noter 3.

Samfälligheten har vid bokslutstidpunkten kvarvarande leasinghyror om 2741,28€.

Per 31.12.2023
Siemens postmaskiner 443,40€

Danske Bank
Kopieringsmaskiner 1688,88€

Grence Leasing
Kopieringsmaskin
(tillsvidare 3mån) 609,00€

Hyresansvar Specifikation till noter 3.

Samfälligheten har tre stycken tillsvidare ikraft varande hyresavtal, årlig kostnad 44.929,48€

Ansvarsförbindelser

Samfälligheten har vid bokslutstidpunkten inga givna panter och inteckningar, som getts som säkerhet för skuld, borgen, växel- och garantiansvar.

Övriga förbindelser

Förekommer inte i bokslutet per 31.12.2023.

12.7 NOTER OM INNEHAV I ANDRA SAMFUND

Dottersamfund

Samfälligheten äger aktier i Fab Katarina Koy till 100 % och i Fastighets Ab Snappertuna Hagabo till 100 %. Hababo har avslutat sin verksamhet och likviderats under 2023.

12.8 NOTER TILL KONCERNBALANSRÄKNINGENS AKTIVA

Bestående aktiva och avskrivningar

| | Immateriella rättigheter | Mark och vattenområden | Begravningsväsendets materiella tillgångar | Byggnader | Fasta konstruktioner och anordningar | Maskiner och inventarier | Övriga materiella tillgångar | Förskotts-betalningar och pågående nyanläggningar | Materiella tillgångar totalt | Aktier och andelar | SAMMANLAGT |
|-------------------------|--------------------------|------------------------|--|------------|--------------------------------------|--------------------------|------------------------------|---|------------------------------|--------------------|------------|
| Koncernen | | | | | | | | | | | |
| Värde 1.1.2023 | 0,00 | 993834,28 | 1027668,16 | 6058382,92 | 30947,21 | 142195,04 | 740,03 | 209023,03 | 8462790,67 | 560841,52 | 9023632,19 |
| Anskaffning | 0,00 | 0,00 | 47162,60 | 325675,04 | 0,00 | 92583,56 | 0,00 | 29913,94 | 495335,14 | 1692,00 | 497027,14 |
| Överföring | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Eliminering | 0,00 | -18800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18800,00 | -331820,00 | -350620,00 |
| Minskning | 0,00 | -36386,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36386,31 | -117731,55 | -154117,86 |
| Avskrivning enligt plan | 0,00 | 0,00 | -98515,17 | -301308,23 | -2115,16 | -50423,09 | 0,00 | 0,00 | -452361,65 | 0,00 | -452361,65 |
| Avskr. av engångsnatur | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uppskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investeringsstöd | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Värde 31.12.2023 | 0,00 | 938647,97 | 976315,59 | 6178854,81 | 28832,05 | 184355,51 | 740,03 | 142831,89 | 8450577,85 | 112981,97 | 8563559,82 |

Balansens aktiva resultatregleringar

Inga väsentliga poster.

12.9 NOTER TILL KONCERNBALANSRÄKNINGENS PASSIVA

Eget kapital

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Eget kapital | |
| Grundkapital IB 1.1.2023 | 7730506,18 |
| Ändring | 0,00 |
| Eliminering | -350620,00 |
| Grundkapital UB 31.12.2023 | 7379886,18 |
| | |
| Övriga egna fonder IB 1.1.2023 | 1289227,31 |
| Ändring | -758,20 |
| Övriga egna fonder UB 31.12.2023 | 1288469,11 |
| | |
| Överskott tidigare räk.perioder | 5387840,89 |
| Räkeshapsperiodens överskott | 749636,19 |
| Eget kapital totalt | 14805832,37 |

Balansens passiva resultatregleringar

Semesterlönereservering 578124,58€.

Akkumulerade Bokslutsdispositioner

Bostadshusreservering 0,00€

Främmande kapital

Långfristigt främmande kapital

| | |
|--|-------------|
| Skulder till kreditinstitut 1.1.2023 | 327441,40€ |
| Förändring | -174558,24€ |
| Skulder till kreditinstitut 31.12.2023 | 152883,16€ |

Kortfristigt främmande kapital

| | |
|--|-----------|
| Skulder till kreditinstitut 1.1.2023 | 25176,48€ |
| Förändring | 1428,28€ |
| Skulder till kreditinstitut 31.12.2023 | 26604,76€ |

13 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Yleistä

Seurakuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoissa annetaan ne tiedot, joilla tilinpäätöstä on täydennettävä oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

13.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KESKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Seurakuntayhtymä on noudattanut verotulojen ja metsätulojen jaksotusta kassaperiaatteella ja kaikkien muiden jaksotusten osalta suoriteperiaatteella.

Oikaisut edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Mainitunlaisia oikaisuja ei ole tehty.

Selvitys koskien edellisen tilikauden tietoja, jotka eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden kanssa.

Ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tulot ja menot sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä.

Ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023

Yksittäiseen tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat useaa tase-erää, jos tämä tieto on olennainen.

Ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023

13.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Satunnaiset tuotot ja kulut

Ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023

Suunnitelmanmukaiset poistot

Seurakuntayhtymän poistojen lähtökohtana on yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymä suunnitelma suunnitelmanmukaisista poistoista. (§9 2022)

**RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄN POISTOSUUNNITELMA
PYSYVÄT VASTAAVAT**

| 1.1. Aineettomat hyödykkeet | Tasapoisto |
|---|--------------------------------------|
| 1. Aineettomat oikeudet | |
| ATK-ohjelmien käyttöoikeus | 3 vuotta |
| 2. Muut pitkävaikutteliset menot | |
| Kehittämismenot | 3 vuotta |
| ATK-ohjelmat | 3 vuotta |
| Muut | 3 vuotta |
| 1.2. Aineelliset hyödykkeet | |
| 1. Maa- ja vesialueet | Ei lasketa poistoja |
| 2. Hautausmaat | |
| Hautausmaiden maa- ja vesialueet | Ei poistoaikaa |
| Siunauskappelit | 40 vuotta |
| Hautausmaiden muut rakennukset | 10 vuotta |
| Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet | 20 vuotta |
| Siunauskappeliin urut | 20 vuotta |
| Hautausmaiden koneet ja laitteet | 5 vuotta |
| Hautausmaiden liittyvät muut pitkävaikutteliset menot | 5 vuotta |
| Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet | Käyttöajan mukaan |
| 3. Rakennukset | |
| Kirkot | 60 vuotta |
| Seurakuntatalot | 25 vuotta |
| Kappelit | 40 vuotta |
| Leiri- ja kurssikeskukset | 25 vuotta |
| Asuinrakennukset | 25 vuotta |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | 20 vuotta |
| Huolto- ja talousrakennukset | 15 vuotta |
| Muut rakennukset | 10 vuotta |
| 4. Kiinteät rakenteet ja laitteet | |
| Maa- ja vesirakenteet | 20 vuotta |
| Urut | 20 vuotta |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet | 15 vuotta |
| 5. Koneet ja kalusto | |
| Kuljetusvälineet | 5 vuotta |
| Atk-laitteisto | 3 vuotta |
| Muut koneet ja kalusto | 5 vuotta |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | |
| Luonnonvarat | Käytön mukaan |
| Sakraali-, arvo- ja taide-esineet | Ei poistoa |
| 7. Perusparannukset | |
| Rakennuksiin ja muihin kiinteisiin rakenteisiin | Puolet yllämainituista poistoajoista |
| 1.3. Sijoitukset | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | Ei poistoa |
| 1.4. Aktivointiraja | 20 000 € |

Pakollisten varausten muutos ja muuhun kuin tilikauteen liittyvät erät

Ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023

Vakuutukset Liitetietojen erittely 1.

Seurakuntayhtymän pysyvät vastaavat on vakuutettu vakuutusyhtiö Fenniassa.

Olennaiset myyntivoitot tai tappiot

Myynti 2023:

| | | | |
|-----------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| Tontti | Myyntih. 15886,557€ | Tasearvo 6104,88€ | Myyntivoitto 9781,67€ |
| Ykvalt §027 29.9.2022 | | | |
| Tontti | Myyntih. 10000,00€ | Tasearvo 364,00€ | Myyntivoitto 9636,00€ |
| Ykvalt §040 8.12.2022 | | | |
| Tontti | Myyntih. 12202,05€ | Tasearvo 3838,38€ | Myyntivoitto 8363,67€ |
| Ykvalt §041 8.12.2022 | | | |
| Tontti | Myyntih. 25184,01€ | Tasearvo 6839,02€ | Myyntivoitto 18344,99€ |
| Ykvalt §045 8.12.2022 | | | |
| Tontti | Myyntih. 24976,58€ | Tasearvo 8956,68€ | Myyntivoitto 16019,90€ |
| Ykvalt §022 8.6.2023 | | | |
| Tontti | Myyntih. 19074,06€ | Tasearvo 6296,96€ | Myyntivoitto 12777,10€ |
| Ykvalt §023 8.6.2023 | | | |
| Tontti | Myyntih. 23607,90€ | Tasearvo 3986,39€ | Myyntivoitto 19621,51€ |
| Ykvalt §024 8.6.2023 | | | |

Avant 630+lisävarusteet

| | | | |
|-----------|--------------------|----------------|------------------------|
| 27.3.2023 | Myyntih. 32478,54€ | Tasearvo 0,00€ | Myyntivoitto 32478,54€ |
|-----------|--------------------|----------------|------------------------|

Tuotto on kirjattu myyntivoitot pysyvistä vastaavista, summa 127023,38€.

13.3 RAHOITUSLASKELMAN LIITETIEDOT

Muut maksuvalmiuden muutokset

Vuoden aikana Raaseporin seurakuntayhtymä ei ole ottanut uusia lyhyt- tai pitkäaikaisia lainoja.

13.4 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Pysyvät vastaavat ja poistot

| | Aineettomat oikeudet | Maa- ja vesialueet | Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja keskeneneräiset hankinnat | Aineelliset hyödykkeet yhteensä | Sijoitukset | YHTEENSÄ |
|-----------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|--|---------------------------------|-------------|------------|
| Arvo 1.1.2023 | 0,00 | 906113,88 | 1027668,16 | 5608747,48 | 30947,21 | 140896,59 | 740,03 | 209023,03 | 7924136,38 | 560641,52 | 8484777,90 |
| Lisäykset | 0,00 | 0,00 | 47162,60 | 325675,04 | 0,00 | 92583,56 | 0,00 | 29913,94 | 495335,14 | 1692 | 497027,14 |
| Siirtokirjaukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset | 0,00 | -36386,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36386,31 | -117731,55 | -154117,86 |
| Suunnit.muk.poistot | 0,00 | 0,00 | -98515,17 | -283322,81 | -2115,16 | -50098,48 | 0,00 | 0,00 | -434051,62 | 0,00 | -434051,62 |
| Suunnit.poikk.poistot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvonkorotukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investointituki | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvo 31.12.2023 | 0,00 | 869727,57 | 976315,59 | 5747204,79 | 28832,05 | 183381,67 | 740,03 | 142831,89 | 7949033,59 | 444601,97 | 8393635,56 |

Poistot noudattavat yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymää suunnitelmaa suunnitelmanmukaisista poistoista.

LUETTELO ARVOPAPEREISTA

| Raseborgs kyrkliga samfällighet Bokslut 2023 / Raaseporin seurakuntayhtymä Tilinpäätös 2023 | | | | |
|---|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| FÖRTECKNING ÖVER VÄRDEPAPPER - LUETTELO ARVOPAPEREISTA | | | | |
| Bostadsaktier - Asunto-osakkeet: | | | | |
| Bostads Ab Bollstavägen | Aktiebrev Nr 002 176-350, Nr 003 351-525, Nr 004 526-700, Nr 005 701-875, Nr 029 7191-7430 | | 60964,76 | 60964,76 |
| Såg bost.aktie | Nr 002 298-546 | | 15717,16 | 15717,16 |
| Aktier i dotterbolag - Tytäryhtiöiden osakkeet: | | | | |
| Fab Snappertuna Hagabo | Samtliga - Kaikki | | 0,00 | 117731,55 |
| Fab Katarina Koy | Samtliga - Kaikki | | 331820,00 | 331820,00 |
| Aktier totalt - Osakkeet yhteensä (130000) | | | 408501,92 | 526233,47 |
| Övriga aktier - Muut Osakkeet: | | | | |
| Karis Telefon Ab - Karjaan Puhelin Oy | 075A (5*15) 075B (5*15) | | 1177,32 | 1177,32 |
| Karis Tv Ab - Karjaan Tv Oy | Aktiebrev 66-71, 6aktier å 168,19e | | 1009,13 | 1009,13 |
| Lojo Telefon Ab - Lohjan Puhelin Oy | Aktiebrev 2*479,34e | | 958,67 | 958,67 |
| Andelar - Osuudet: | | | | |
| Metsäliitto Osuuskunta (500009) | | | 32954,93 | 31262,93 |
| Övriga aktier och andelar totalt - Muut osakkeet ja osuudet yhteensä (134000) | | | 36100,05 | 34408,05 |
| Fordringar - Saatavat (136000) | | | 61737 | 53737 |
| Placeringar totalt - Sijoitukset yhteensä | | | 506338,97 | 614378,52 |
| Aktier - Osakkeet: | | | | |
| | | Ansk.värde | Marknadsvärde 2023 | Marknadsvärde 2022 |
| | | Hank.arvo | Markkina-arvo 2023 | Markkina-arvo 2022 |
| Ekenäs Tv | 001 aktie/osake | 168,19 | | |
| M-Real B | 880 aktier/osakkeet | 1805,48 | 6327,40 | 7713,2 |
| Sampo A | 40+120 aktier/osakkeet | 1047,64 | 6337,60 | 7811,2 |
| Aktia fonder | Corporate Bond+ B 27607st | 27410,43 | 52528,14 | 48422,96 |
| Evli bank Abp | Short Corporate Bond B 20881st | 1100000,00 | 1140707,29 | 1061696,45 |
| Totalt - Yhteensä (170000) | | 1130431,74 | | |
| Räntefonder - Korkosijoitusrahasto: | | | | |
| Sparbanken Ränte Plus B 692,9094st (C-G Ekholm) | | 53083,79 | 54484,85 | 52067,29 |
| Totalt - Yhteensä (170500) | | 53083,79 | | |
| Blandfonder-Sekarahasto: | | | | |
| Korkia | | 450000 | 452340 | 150000 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | 450000,00 | | |
| Andelar - Osuudet: | | | | |
| AB-medlemsandel | | 100,00 | | |
| Totalt - Yhteensä (179000) | | 100,00 | | |
| Finansiella värdepapper totalt - Rahoitusarvopaperit yhteensä | | 1633615,53 | | |

| Raseborgs kyrkliga samfällighet Bokslut 2023 / Raaseporin seurakuntayhtymä Tilinpäätös 2023 | | | | | | |
|---|--|-----------------------------------|-----------|------------------|--------------------|--------------------|
| FÖRTECKNING ÖVER VÄRDEPAPPER - LUETTELO ARVOPAPEREISTA | | | | | | |
| | | | | Ansk.värde | Marknadsvärde 2023 | Marknadsvärde 2022 |
| Aktier - Osakkeet: | | | | Hank.arvo | Markkina-arvo 2023 | Markkina-arvo 2022 |
| Ekenäs gravvårdsfond | | | | | | |
| M-Real B | | 760 aktier/osakkeet | | | 5464,4 | 6661,4 |
| Nordea | | 28630st | tills.yht | 54994,31 | 321400,38 | 287158,9 |
| Totalt - Yhteensä (170000) | | | | 54994,31 | | |
| Evli bank Abp | | | | | | |
| | | Global Multi Manager 30B 572,54st | | 110000,00 | 114749,26 | 104995,35 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 110000,00 | | |
| Karis gravvårdsfond | | | | | | |
| Evli bank Abp | | Global Multi Manager 30B 728,69st | | 140000,00 | 146044,52 | 133630,46 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 140000,00 | | |
| Pojo gravvårdsfond | | | | | | |
| Evli bank Abp | | Global Multi Manager 30B 572,54st | | 110000,00 | 114749,26 | 104995,35 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 110000,00 | | |
| Snappertuna gravvårdsfond | | | | | | |
| Evli bank Abp | | Global Multi Manager 30B 468,44st | | 90000,00 | 93885,76 | 85905,29 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | 90000,00 | | |
| Bromarv gravvårdsfond | | | | | | |
| Aktia | | Corporate Bond+ B 20924st | | 16677,71 | 39813,45 | 36701,94 |
| Totalt - Yhteensä (179000) | | | | 16677,71 | | |
| Finansiella värdepapper totalt - Rahoitusarvopaperit yhteensä | | | | 521672,02 | | |

Taseen vastaavat siirtosaamiset

Ei olennaisia eriä.

13.5 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oma pääoma

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Oma pääoma | |
| Peruspääoma 1.1.2023 | 7379886,18 |
| Muutos | 0,00 |
| Peruspääoma 31.12.2023 | 7379886,18 |
| | |
| Muut omat rahastot 1.1.2023 | 1289227,31 |
| Muutos | -758,20 |
| Muut omat rahastot 31.12.2023 | 1288469,11 |
| | |
| Aikaisempien tilikausien ylijäämä | 5292621,80 |
| Tilikauden ylijäämä | 674843,72 |
| Oma pääoma yhteensä | 14635820,81 |

Taseen vastattavat siirtosaamiset

Lomapalkkavaraus 578124,58€.

Vieras pääoma

Vieras pääoma joka erääntyy viiden vuoden tai sitä pitemmän ajan kuluttua ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023.

Eläkevastuuvajauksen laskeminen

Pakolliset varaukset, laskennallinen eläkevastuu. Liitetietojen erittely 2.

Raaseporin seurakuntayhtymän eläkevastuu per 31.12.2023 oli 20,5 milj. €.

(Seurakuntayhtymän palkkasumma = 3.013.487€ / Koko kirkon palkkasumma = 536.300.000€) x kirkon eläkevastuualijäämä 3.663.787.218€ = 20.586.820€).

Haudanhoitovastuun sekä siihen liittyvän yli- tai alikatteisuuden laskeminen

| Määrä | Haudanhoitosopimukset | v 2023 | Haudanhoitov. |
|---|-----------------------|--------|---------------------|
| 6 | 50 vuoden sopimukset | 50 | 5 |
| 2 | 25 vuoden sopimukset | 25 | 8 |
| 1 | 20 vuoden sopimukset | 20 | 0 |
| 0 | 10 vuoden sopimukset | 10 | 0 |
| 1432 | 5 vuoden sopimukset | 5 | 3039 |
| 1441 | kpl | | 3052 |
| | | | |
| Haudanhoitorahastojen kustannukset | | | 215 207,37 € |
| Haudanhoitosopimusten määrä | | | 1441 |
| Keskiarvokustannus | | | 149,35 € |
| Haudanhoitovastuu | | | 455 803,53 € |
| Haudanhoitorahastojen taseen loppusumma | | | 705 170,00 € |
| Ylikatteisuus (Alikatteisuus) | | | 249 366,47 € |

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasingsopimukset

Liitetietojen erittely 3.

Seurakuntayhtymällä on tilinpäätösajankohtana jäljellä 2741,28€ sopimukseen perustuvia leasingvuokria.

Per 31.12.2023

Siemens postituskoneet 443,40€

Danske Bank
Kopiointikoneet 1688,88€

Grence Leasing
Kopiointikone
(jatkoaika 3kk) 609,00€

Vuokravastuu

Liitetietojen erittely 3.

Seurakuntayhtymällä on kolme vuokrasopimusta jotka ovat toistaiseksi voimassa, vuosikustannus 44929,48€

Vastuusitoumukset

Seurakuntayhtymällä ei ole tilinpäätösajankohtana pantteja eikä velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä, takauksia, vekseli- ja takuuvastuita.

Muut sitoumukset

Ei esiinny tilinpäätöksessä 31.12.2023.

13.6 OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tytäryhtiö

Seurakuntayhtymä omistaa Fab Katarina Koy:n osakkeet 100 %:sti ja Fastighets Ab Snappertuna Hagbon osakkeet 100 %:sti. Hagabo on lopettanut toimintansa ja on likvidoitu 2023.

13.7 KONSERNITASEEN VASTAAVIEN KOSKEVAT LIITETIEDOT

Pysyvät vastaavat ja poistot

| | Aineettomat oikeudet | Maa- ja vesialueet | Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | Aineelliset hyödykkeet yhteensä | Sijoitukset | YHTEENSÄ |
|-----------------|----------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|--|---------------------------------|-------------|------------|
| Konserni | | | | | | | | | | | |
| Arvo 1.1.2023 | 0,00 | 993834,28 | 1027668,16 | 6058382,92 | 30947,21 | 142195,04 | 740,03 | 209023,03 | 8462790,67 | 560841,52 | 9023632,19 |
| Lisäys | 0,00 | 0,00 | 47162,60 | 325675,04 | 0,00 | 92583,56 | 0,00 | 29913,94 | 495335,14 | 1692,00 | 497027,14 |
| Eliminointi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -96105,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Siirtokirjaus | 0,00 | -18800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18800,00 | -331820,00 | -350620,00 |
| Myynti | 0,00 | -36386,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36386,31 | -117731,55 | -154117,86 |
| Poisto/Myynti | 0,00 | 0,00 | -98515,17 | -301308,23 | -2115,16 | -50423,09 | 0,00 | 0,00 | -452361,65 | 0,00 | -452361,65 |
| Investointituki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvonkorotus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vuoden poistot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Arvo 31.12.2023 | 0,00 | 938647,97 | 976315,59 | 6178854,81 | 28832,05 | 184355,51 | 740,03 | 142831,89 | 8450577,85 | 112981,97 | 8563559,82 |

Taseen vastaavat siirtosaamiset

Ei olennaisia eriä.

13.8 KONSERNITASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oma pääoma

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Oma pääoma | |
| Peruspääoma 1.1.2023 | 7730506,18 |
| Muutos | 0,00 |
| Eliminointi | -350620,00 |
| Peruspääoma 31.12.2023 | 7379886,18 |
| | |
| Muut omat rahastot 1.1.2023 | 1289227,31 |
| Muutos | -758,20 |
| Muut omat rahastot 31.12.2023 | 1288469,11 |
| | |
| Aikaisempien tilikausien ylijäämä | 5387840,89 |
| Tilikauden ylijäämä | 749636,19 |
| Oma pääoma yhteensä | 14805832,37 |

Taseen vastattavat siirtosaamiset

Lomapalkkavaraus 578124,58€.

Tilinpäätössiirtojen kertymä

Asuintalovaraus 0,00€

Vieras pääoma

Pitkäaikainen vieras pääoma

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Lainat rahoituslaitoksilta 1.1.2023 | 327441,40 € |
| Muutos | -174558,24 € |
| Lainat rahoituslaitoksilta 31.12.2023 | 152883,16€ |

Lyhytaikainen vieras pääoma

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Lainat rahoituslaitoksilta 1.1.2023 | 25176,48€ |
| Muutos | 1428,28€ |
| Lainat rahoituslaitoksilta 31.12.2023 | 26604,76€ |

14 BOKSLUT FÖR SÄRREDOVISADE FONDER/ TASEYKSIKKÖNÄ HOIDETTUJEN RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖKSET

14.1 EKENÄS GRAVVÅRDSFOND – TAMMISAAREN HAUDANHOITORAHASTO

Resultaträkning

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 49 020,00 | 49 599,63 |
| Avgiftsintäkter | 48 600,00 | 49 289,63 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 420,00 | 310,00 |
| Verksamhetskostnader | -55 556,05 | -52 951,31 |
| Personalkostnader | -39 463,66 | -37 018,24 |
| Köpta tjänster | -6 492,57 | -5 586,73 |
| Material, förnödenheter och varor | -9 599,82 | -10 346,34 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -6 536,05 | -3 351,68 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 24 730,17 | 21 830,30 |
| Ränteintäkter | 30,87 | 0,00 |
| Övriga finansiella intäkter | 24 699,30 | 21 830,30 |
| ÅRS BIDRAG | 18 194,12 | 18 478,62 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 18 194,12 | 18 478,62 |

Finansieringskalkyl

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansiering | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Årsbidrag | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Övriga förändringar av likviditeten | 10 663,00 | 1 630,37 |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | 2 383,00 | -310,00 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | 8 280,00 | 1 940,37 |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | 10 663,00 | 1 630,37 |
| Förändring av likvida medel | 28 857,12 | 20 108,99 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 28 857,12 | 20 108,99 |

Balans

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 254 656,59 | 225 799,47 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 254 656,59 | 225 799,47 |
| Finansiella värdepapper | 164 994,31 | 164 994,31 |
| Aktier och andelar | 164 994,31 | 164 994,31 |
| Kassa och bank | 89 662,28 | 60 805,16 |
| PASSIVA | -254 656,59 | -225 799,47 |
| EGET KAPITAL | -222 957,15 | -204 763,03 |
| Kapital för gravskötselavtal för all framtid | -29 369,88 | -29 369,88 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | -175 393,15 | -156 914,53 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -18 194,12 | -18 478,62 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | -17 073,00 | -14 690,00 |
| Donationsfondernas kapital | -17 073,00 | -14 690,00 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -14 626,44 | -6 346,44 |
| Långfristigt främmande kapital | -14 396,44 | -6 346,44 |
| Erhållna förskott | -14 396,44 | -6 346,44 |
| Kortfristigt främmande kapital | -230,00 | 0,00 |
| Leverantörsskulder | -230,00 | 0,00 |

Tuloslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 49 020,00 | 49 599,63 |
| Maksutuotot | 48 600,00 | 49 289,63 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 420,00 | 310,00 |
| Toimintakulut | -55 556,05 | -52 951,31 |
| Henkilöstökulut | -39 463,66 | -37 018,24 |
| Palvelujen ostot | -6 492,57 | -5 586,73 |
| Aineet ja tarvikkeet | -9 599,82 | -10 346,34 |
| TOIMINTAKATE | -6 536,05 | -3 351,68 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 24 730,17 | 21 830,30 |
| Korkotuotot | 30,87 | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot | 24 699,30 | 21 830,30 |
| VUOSIKATE | 18 194,12 | 18 478,62 |
| TILIKAUDEN TULOS | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 18 194,12 | 18 478,62 |

Rahoituslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Vuosikate | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 18 194,12 | 18 478,62 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 10 663,00 | 1 630,37 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 2 383,00 | -310,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 8 280,00 | 1 940,37 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 10 663,00 | 1 630,37 |
| Rahavarojen muutos | 28 857,12 | 20 108,99 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 28 857,12 | 20 108,99 |

Tase

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | 254 656,59 | 225 799,47 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 254 656,59 | 225 799,47 |
| Rahoitusarvopaperit | 164 994,31 | 164 994,31 |
| Osakkeet ja osuudet | 164 994,31 | 164 994,31 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 89 662,28 | 60 805,16 |
| VASTATTAVAA | -254 656,59 | -225 799,47 |
| OMA PÄÄOMA | -222 957,15 | -204 763,03 |
| Ainaishoitosisopimusten pääomat | -29 369,88 | -29 369,88 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -175 393,15 | -156 914,53 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -18 194,12 | -18 478,62 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | -17 073,00 | -14 690,00 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -17 073,00 | -14 690,00 |
| VIERAS PÄÄOMA | -14 626,44 | -6 346,44 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -14 396,44 | -6 346,44 |
| Saadut ennakot | -14 396,44 | -6 346,44 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -230,00 | 0,00 |
| Ostovelat | -230,00 | 0,00 |

14.2 KARIS GRAVVÅRDSFOND – KARJAAN HAUDANHOITORAHASTO

Resultaträkning

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 56 504,00 | 56 041,00 |
| Avgiftsintäkter | 56 504,00 | 56 041,00 |
| Verksamhetskostnader | -64 268,49 | -64 075,11 |
| Personalkostnader | -46 820,13 | -46 621,34 |
| Köpta tjänster | -6 393,42 | -5 549,02 |
| Material, förnödenheter och varor | -11 054,94 | -11 904,75 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -7 764,49 | -8 034,11 |
| ÅRS BIDRAG | -7 764,49 | -8 034,11 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -7 764,49 | -8 034,11 |

Finansieringskalkyl

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansiering | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Årsbidrag | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Övriga förändringar av likviditeten | 10 815,30 | 7 488,32 |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | | 5 000,00 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | 10 815,30 | 2 488,32 |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | 10 815,30 | 7 488,32 |
| Förändring av likvida medel | 3 050,81 | -545,79 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 3 050,81 | -545,79 |

Balans

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 145 679,62 | 142 628,81 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 145 679,62 | 142 628,81 |
| Finansiella värdepapper | 140 000,00 | 140 000,00 |
| Aktier och andelar | 140 000,00 | 140 000,00 |
| Kassa och bank | 5 679,62 | 2 628,81 |
| PASSIVA | -145 679,62 | -142 628,81 |
| EGET KAPITAL | 11 153,45 | 3 388,96 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | 3 388,96 | -4 645,15 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 7 764,49 | 8 034,11 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | -5 000,00 | -5 000,00 |
| Donationsfondernas kapital | -5 000,00 | -5 000,00 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -151 833,07 | -141 017,77 |
| Långfristigt främmande kapital | -131 433,07 | -134 527,07 |
| Erhållna förskott | -131 433,07 | -134 527,07 |
| Kortfristigt främmande kapital | -20 400,00 | -6 490,70 |
| Övriga skulder | -20 400,00 | -6 490,70 |

Tuloslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 56 504,00 | 56 041,00 |
| Maksutuotot | 56 504,00 | 56 041,00 |
| Toimintakulut | -64 268,49 | -64 075,11 |
| Henkilöstökulut | -46 820,13 | -46 621,34 |
| Palvelujen ostot | -6 393,42 | -5 549,02 |
| Aineet ja tarvikkeet | -11 054,94 | -11 904,75 |
| TOIMINTAKATE | -7 764,49 | -8 034,11 |
| VUOSIKATE | -7 764,49 | -8 034,11 |
| TILIKAUDEN TULOS | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -7 764,49 | -8 034,11 |

Rahoituslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Vuosikate | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -7 764,49 | -8 034,11 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 10 815,30 | 7 488,32 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | | 5 000,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 10 815,30 | 2 488,32 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 10 815,30 | 7 488,32 |
| Rahavarojen muutos | 3 050,81 | -545,79 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 3 050,81 | -545,79 |

Tase

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | 145 679,62 | 142 628,81 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 145 679,62 | 142 628,81 |
| Rahoitusarvopaperit | 140 000,00 | 140 000,00 |
| Osakkeet ja osuudet | 140 000,00 | 140 000,00 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 5 679,62 | 2 628,81 |
| VASTATTAVAA | -145 679,62 | -142 628,81 |
| OMA PÄÄOMA | 11 153,45 | 3 388,96 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | 3 388,96 | -4 645,15 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 7 764,49 | 8 034,11 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | -5 000,00 | -5 000,00 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -5 000,00 | -5 000,00 |
| VIERAS PÄÄOMA | -151 833,07 | -141 017,77 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -131 433,07 | -134 527,07 |
| Saadut ennakot | -131 433,07 | -134 527,07 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -20 400,00 | -6 490,70 |
| Muut velat | -20 400,00 | -6 490,70 |

14.3 POJO GRAVVÅRDSFOND – POHJAN HAUDANHOITORAHASTO

Resultaträkning

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|-------------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 45 938,43 | 47 372,58 |
| Avgiftsintäkter | 45 938,43 | 47 372,58 |
| Verksamhetskostnader | -34 560,44 | -36 570,67 |
| Personalkostnader | -24 028,12 | -24 611,55 |
| Köpta tjänster | -3 592,15 | -3 974,93 |
| Material, förnödenheter och varor | -6 940,17 | -7 984,19 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | <u>11 377,99</u> | 10 801,91 |
| ÅRS BIDRAG | <u>11 377,99</u> | 10 801,91 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | <u>11 377,99</u> | 10 801,91 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | <u>11 377,99</u> | 10 801,91 |

Finansieringskalkyl

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansiering | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Årsbidrag | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Övriga förändringar av likviditeten | -6 408,00 | 607,00 |
| Förändring i kortfristiga fordringar | 0,00 | 250,00 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | -6 408,00 | 357,00 |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | -6 408,00 | 607,00 |
| Förändring av likvida medel | 4 969,99 | 11 408,91 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 4 969,99 | 11 408,91 |

Balans

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 159 415,53 | 154 445,54 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 159 415,53 | 154 445,54 |
| Finansiella värdepapper | 110 000,00 | 110 000,00 |
| Aktier och andelar | 110 000,00 | 110 000,00 |
| Kassa och bank | 49 415,53 | 44 445,54 |
| PASSIVA | -159 415,53 | -154 445,54 |
| EGET KAPITAL | -100 888,01 | -89 510,02 |
| Kapital för gravskötselavtal för all framtid | -10 377,87 | -10 377,87 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | -79 132,15 | -68 330,24 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -11 377,99 | -10 801,91 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -58 527,52 | -64 935,52 |
| Långfristigt främmande kapital | -58 417,52 | -64 935,52 |
| Erhållna förskott | -58 417,52 | -64 935,52 |
| Kortfristigt främmande kapital | -110,00 | 0,00 |
| Övriga skulder | -110,00 | 0,00 |

Tuloslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 45 938,43 | 47 372,58 |
| Maksutuotot | 45 938,43 | 47 372,58 |
| Toimintakulut | -34 560,44 | -36 570,67 |
| Henkilöstökulut | -24 028,12 | -24 611,55 |
| Palvelujen ostot | -3 592,15 | -3 974,93 |
| Aineet ja tarvikkeet | -6 940,17 | -7 984,19 |
| TOIMINTAKATE | 11 377,99 | 10 801,91 |
| VUOSIKATE | 11 377,99 | 10 801,91 |
| TILIKAUDEN TULOS | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 11 377,99 | 10 801,91 |

Rahoituslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Vuosikate | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 11 377,99 | 10 801,91 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -6 408,00 | 607,00 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 0,00 | 250,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -6 408,00 | 357,00 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | -6 408,00 | 607,00 |
| Rahavarojen muutos | 4 969,99 | 11 408,91 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 4 969,99 | 11 408,91 |

Tase

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | 159 415,53 | 154 445,54 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 159 415,53 | 154 445,54 |
| Rahoitusarvopaperit | 110 000,00 | 110 000,00 |
| Osakkeet ja osuudet | 110 000,00 | 110 000,00 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 49 415,53 | 44 445,54 |
| VASTATTAVAA | -159 415,53 | -154 445,54 |
| OMA PÄÄOMA | -100 888,01 | -89 510,02 |
| Ainaishoitosopimusten pääomat | -10 377,87 | -10 377,87 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -79 132,15 | -68 330,24 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -11 377,99 | -10 801,91 |
| VIERAS PÄÄOMA | -58 527,52 | -64 935,52 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -58 417,52 | -64 935,52 |
| Saadut ennakot | -58 417,52 | -64 935,52 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -110,00 | 0,00 |
| Muut velat | -110,00 | 0,00 |

14.4 SNAPPERTUNA GRAVVÅRDSFOND – SNAPPERTUNAN HAUDANHOITORAHASTO

Resultaträkning

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 11 094,22 | 10 994,22 |
| Avgiftsintäkter | 11 094,22 | 10 994,22 |
| Verksamhetskostnader | -11 579,27 | -13 816,84 |
| Personalkostnader | -9 979,58 | -10 262,00 |
| Köpta tjänster | -1 376,99 | -1 436,07 |
| Material, förnödenheter och varor | -222,70 | -2 118,77 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -485,05 | -2 822,62 |
| ÅRS BIDRAG | -485,05 | -2 822,62 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -485,05 | -2 822,62 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -485,05 | -2 822,62 |

Finansieringskalkyl

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansiering | -485,05 | -2 822,62 |
| Årsbidrag | -485,05 | -2 822,62 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaförd | -485,05 | -2 822,62 |
| Övriga förändringar av likviditeten | -886,72 | 35,78 |
| Förändring i kortfristiga fordringar | 550,00 | 0,00 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | -1 436,72 | 35,78 |
| Nettokassaförändring från finansieringsverksamheten | -886,72 | 35,78 |
| Förändring av likvida medel | -1 371,77 | -2 786,84 |
| Förändring av likvida medel (balans) | -1 371,77 | -2 786,84 |

Balans

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 91 981,80 | 93 903,57 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 91 981,80 | 93 903,57 |
| Fordringar | 0,00 | 550,00 |
| Kortfristiga fordringar | 0,00 | 550,00 |
| Övriga fordringar | 0,00 | 550,00 |
| Finansiella värdepapper | 90 000,00 | 90 000,00 |
| Aktier och andelar | 90 000,00 | 90 000,00 |
| Kassa och bank | 1 981,80 | 3 353,57 |
| PASSIVA | -91 981,80 | -93 903,57 |
| EGET KAPITAL | -55 447,31 | -55 932,36 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | -55 932,36 | -58 754,98 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 485,05 | 2 822,62 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -36 534,49 | -37 971,21 |
| Långfristigt främmande kapital | -36 276,99 | -37 971,21 |
| Erhållna förskott | -36 276,99 | -37 971,21 |
| Kortfristigt främmande kapital | -257,50 | 0,00 |
| Leverantörsskulder | -57,50 | 0,00 |
| Övriga skulder | -200,00 | 0,00 |

Tuloslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 11 094,22 | 10 994,22 |
| Maksutuotot | 11 094,22 | 10 994,22 |
| Toimintakulut | -11 579,27 | -13 816,84 |
| Henkilöstökulut | -9 979,58 | -10 262,00 |
| Palvelujen ostot | -1 376,99 | -1 436,07 |
| Aineet ja tarvikkeet | -222,70 | -2 118,77 |
| TOIMINTAKATE | -485,05 | -2 822,62 |
| VUOSIKATE | -485,05 | -2 822,62 |
| TILIKAUDEN TULOS | -485,05 | -2 822,62 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -485,05 | -2 822,62 |

Rahoituslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | -485,05 | -2 822,62 |
| Vuosikate | -485,05 | -2 822,62 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -485,05 | -2 822,62 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -886,72 | 35,78 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 550,00 | 0,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -1 436,72 | 35,78 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | -886,72 | 35,78 |
| Rahavarojen muutos | -1 371,77 | -2 786,84 |
| Rahavarojen muutos (tase) | -1 371,77 | -2 786,84 |

Tase

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | 91 981,80 | 93 903,57 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 91 981,80 | 93 903,57 |
| Saamiset | 0,00 | 550,00 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 0,00 | 550,00 |
| Muut saamiset | 0,00 | 550,00 |
| Rahoitusarvopaperit | 90 000,00 | 90 000,00 |
| Osakkeet ja osuudet | 90 000,00 | 90 000,00 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 981,80 | 3 353,57 |
| VASTATTAVAA | -91 981,80 | -93 903,57 |
| OMA PÄÄOMA | -55 447,31 | -55 932,36 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -55 932,36 | -58 754,98 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 485,05 | 2 822,62 |
| VIERAS PÄÄOMA | -36 534,49 | -37 971,21 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -36 276,99 | -37 971,21 |
| Saadut ennakot | -36 276,99 | -37 971,21 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -257,50 | 0,00 |
| Ostovelat | -57,50 | 0,00 |
| Muut velat | -200,00 | 0,00 |

14.5 TENALA GRAVVÅRDSFOND – TENHOLAN HAUDANHOITORAHASTO

Resultaträkning

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 25 090,00 | 25 600,00 |
| Avgiftsintäkter | 23 990,00 | 25 600,00 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 1 100,00 | 0,00 |
| Verksamhetskostnader | -33 417,51 | -29 857,63 |
| Personalkostnader | -25 081,74 | -22 063,94 |
| Köpta tjänster | -3 541,10 | -2 827,46 |
| Material, förnödenheter och varor | -4 794,67 | -4 966,23 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -8 327,51 | -4 257,63 |
| ÅRS BIDRAG | -8 327,51 | -4 257,63 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -8 327,51 | -4 257,63 |

Finansieringskalkyl

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansiering | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Årsbidrag | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Övriga förändringar av likviditeten | 10 934,43 | 23,85 |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | -1 100,00 | |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | 12 034,43 | 23,85 |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | 10 934,43 | 23,85 |
| Förändring av likvida medel | 2 606,92 | -4 233,78 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 2 606,92 | -4 233,78 |

Balans

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 29 149,97 | 26 543,05 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 29 149,97 | 26 543,05 |
| Kassa och bank | 29 149,97 | 26 543,05 |
| PASSIVA | -29 149,97 | -26 543,05 |
| EGET KAPITAL | 55 135,60 | 46 808,09 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | 46 808,09 | 42 550,46 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 8 327,51 | 4 257,63 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | -3 950,00 | -5 050,00 |
| Donationsfondernas kapital | -3 950,00 | -5 050,00 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -80 335,57 | -68 301,14 |
| Långfristigt främmande kapital | -44 519,91 | -40 689,91 |
| Erhållna förskott | -44 519,91 | -40 689,91 |
| Kortfristigt främmande kapital | -35 815,66 | -27 611,23 |
| Leverantörsskulder | -115,00 | 0,00 |
| Övriga skulder | -35 700,66 | -27 611,23 |

Tuloslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 25 090,00 | 25 600,00 |
| Maksutuotot | 23 990,00 | 25 600,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 1 100,00 | 0,00 |
| Toimintakulut | -33 417,51 | -29 857,63 |
| Henkilöstökulut | -25 081,74 | -22 063,94 |
| Palvelujen ostot | -3 541,10 | -2 827,46 |
| Aineet ja tarvikkeet | -4 794,67 | -4 966,23 |
| TOIMINTAKATE | -8 327,51 | -4 257,63 |
| VUOSIKATE | -8 327,51 | -4 257,63 |
| TILIKAUDEN TULOS | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -8 327,51 | -4 257,63 |

Rahoituslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Vuosikate | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -8 327,51 | -4 257,63 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 10 934,43 | 23,85 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -1 100,00 | |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 12 034,43 | 23,85 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 10 934,43 | 23,85 |
| Rahavarojen muutos | 2 606,92 | -4 233,78 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 2 606,92 | -4 233,78 |

Tase

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | 29 149,97 | 26 543,05 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 29 149,97 | 26 543,05 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 29 149,97 | 26 543,05 |
| VASTATTAVAA | -29 149,97 | -26 543,05 |
| OMA PÄÄOMA | 55 135,60 | 46 808,09 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | 46 808,09 | 42 550,46 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 8 327,51 | 4 257,63 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | -3 950,00 | -5 050,00 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -3 950,00 | -5 050,00 |
| VIERAS PÄÄOMA | -80 335,57 | -68 301,14 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -44 519,91 | -40 689,91 |
| Saadut ennakot | -44 519,91 | -40 689,91 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -35 815,66 | -27 611,23 |
| Ostovelat | -115,00 | 0,00 |
| Muut velat | -35 700,66 | -27 611,23 |

14.6 BROMARV GRAVVÅRDSFOND – BROMARVIN HAUDANHOITORAHASTO

Resultaträkning

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Verksamhetsintäkter | 14 550,00 | 14 550,00 |
| Avgiftsintäkter | 14 150,00 | 14 150,00 |
| Kollekter, insamlingar och donationsmedel | 400,00 | 400,00 |
| Verksamhetskostnader | -15 825,61 | -15 825,61 |
| Personalkostnader | -10 375,01 | -10 375,01 |
| Köpta tjänster | -1 945,73 | -1 945,73 |
| Material, förnödenheter och varor | -3 504,87 | -3 504,87 |
| VERKSAMHETS BIDRAG | -1 275,61 | -1 275,61 |
| ÅRS BIDRAG | -1 275,61 | -1 275,61 |
| RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | -1 275,61 | -1 275,61 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | -1 275,61 | -1 275,61 |

Finansieringskalkyl

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Intern finansiering | -1 275,61 | 161,15 |
| Årsbidrag | -1 275,61 | 161,15 |
| Den ordinarie verksamhetens och investerings. Nettokassaflöd | -1 275,61 | 161,15 |
| Övriga förändringar av likviditeten | 3 147,50 | -5 505,62 |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | -400,00 | -400,00 |
| Förändring i kortfristiga fordringar | -1 800,00 | -1 250,00 |
| Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder | 5 347,50 | -4 255,62 |
| Nettokassaflöde från finansieringsverksamheten | 3 147,50 | -5 505,62 |
| Förändring av likvida medel | 1 871,89 | -5 344,47 |
| Förändring av likvida medel (balans) | 1 871,89 | -5 344,47 |

Balans

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | 24 286,49 | 20 614,60 |
| RÖRLIGA AKTIVA | 24 286,49 | 20 614,60 |
| Fordringar | 5 550,00 | 3 750,00 |
| Kortfristiga fordringar | 5 550,00 | 3 750,00 |
| Övriga fordringar | 5 550,00 | 3 750,00 |
| Finansiella värdepapper | 16 677,71 | 16 677,71 |
| Övriga värdepapper | 16 677,71 | 16 677,71 |
| Kassa och bank | 2 058,78 | 186,89 |
| PASSIVA | -24 286,49 | -20 614,60 |
| EGET KAPITAL | 14 344,99 | 13 069,38 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | 13 069,38 | 13 230,53 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 1 275,61 | -161,15 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | -9 388,98 | -9 788,98 |
| Donationsfondernas kapital | -9 388,98 | -9 788,98 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | -29 242,50 | -23 895,00 |
| Långfristigt främmande kapital | -23 635,00 | -23 895,00 |
| Erhållna förskott | -23 635,00 | -23 895,00 |
| Kortfristigt främmande kapital | -5 607,50 | 0,00 |
| Leverantörsskulder | -57,50 | 0,00 |
| Övriga skulder | -5 550,00 | 0,00 |

Tuloslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 14 550,00 | 14 960,00 |
| Maksutuotot | 14 150,00 | 14 960,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 400,00 | 0,00 |
| Toimintakulut | -15 825,61 | -14 798,85 |
| Henkilöstökulut | -10 375,01 | -9 943,02 |
| Palvelujen ostot | -1 945,73 | -1 373,59 |
| Aineet ja tarvikkeet | -3 504,87 | -3 482,24 |
| TOIMINTAKATE | -1 275,61 | 161,15 |
| VUOSIKATE | -1 275,61 | 161,15 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 275,61 | 161,15 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -1 275,61 | 161,15 |

Rahoituslaskelma

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | -1 275,61 | 161,15 |
| Vuosikate | -1 275,61 | 161,15 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -1 275,61 | 161,15 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 3 147,50 | -5 505,62 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -400,00 | |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | -1 800,00 | -1 250,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 5 347,50 | -4 255,62 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 3 147,50 | -5 505,62 |
| Rahavarojen muutos | 1 871,89 | -5 344,47 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 1 871,89 | -5 344,47 |

Tase

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| VASTAAVAA | 24 286,49 | 20 614,60 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 24 286,49 | 20 614,60 |
| Saamiset | 5 550,00 | 3 750,00 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 5 550,00 | 3 750,00 |
| Muut saamiset | 5 550,00 | 3 750,00 |
| Rahoitusarvopaperit | 16 677,71 | 16 677,71 |
| Muut arvopaperit | 16 677,71 | 16 677,71 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 2 058,78 | 186,89 |
| VASTATTAVAA | -24 286,49 | -20 614,60 |
| OMA PÄÄOMA | 14 344,99 | 13 069,38 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | 13 069,38 | 13 230,53 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 1 275,61 | -161,15 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | -9 388,98 | -9 788,98 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -9 388,98 | -9 788,98 |
| VIERAS PÄÄOMA | -29 242,50 | -23 895,00 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -23 635,00 | -23 895,00 |
| Saadut ennakot | -23 635,00 | -23 895,00 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -5 607,50 | 0,00 |
| Ostovelat | -57,50 | 0,00 |
| Muut velat | -5 550,00 | 0,00 |

14.7 GRAVVÅRDSFONDERNAS NOTER – HAUTAINHOITORAHASTOJEN LIITETIEDOT

| Gravvårdsfondernas intäkter och kostnader i resultaträkningen per 31.12.2023 | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | Intäkter | Utgifter | över-(+)/ underskott (-) |
| Ekenäs | 73 750,17 | 55 556,05 | 18 194,12 |
| Snappertuna | 11 094,22 | 11 579,27 | -485,05 |
| Tenala | 25 090,00 | 33 417,51 | -8 327,51 |
| Bromarv | 14 550,00 | 15825,61 | -1 275,61 |
| Karis | 56 504,00 | 64 268,49 | -7 764,49 |
| Pojo | <u>45 938,43</u> | <u>34 560,44</u> | 11 377,99 |
| Totalt | 226 926,82 | 215 207,37 | 11 719,45 |

| Haudanhoitorahaston tulot ja menot tuloslaskelmassa 31.12.2023 | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|
| | Tulot | Menot | yli- (+)/ alijäämä (-) |
| Tammisaari | 73 750,17 | 55 556,05 | 18 194,12 |
| Snappertuna | 11 094,22 | 11 579,27 | -485,05 |
| Tenhola | 25 090,00 | 33 417,51 | -8 327,51 |
| Bromarv | 14 550,00 | 15825,61 | -1 275,61 |
| Karjaa | 56 504,00 | 64 268,49 | -7 764,49 |
| Pohja | <u>45 938,43</u> | <u>34 560,44</u> | 11 377,99 |
| Yhteensä | 226 926,82 | 215 207,37 | 11 719,45 |

| Raseborgs kyrkliga samfällighet Bokslut 2023 / Raaseporin seurakuntayhtymä Tilinpäätös 2023 | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------------|--|-----------|------------------|--------------------|--------------------|
| FÖRTECKNING ÖVER VÄRDEPAPPER - LUETTELO ARVOPAPEREISTA | | | | | | | |
| | | | | | Ansk.värde | Marknadsvärde 2023 | Marknadsvärde 2022 |
| Aktier - Osakkeet: | | | | | Hank.arvo | Markkina-arvo 2023 | Markkina-arvo 2022 |
| Ekenäs gravvårdsfond | | | | | | | |
| M-Real B | | 760 aktier/osakkeet | | | | 5464,4 | 6661,4 |
| Nordea | | 28630st | | tills.yht | 54994,31 | 321400,38 | 287158,9 |
| Totalt - Yhteensä (170000) | | | | | 54994,31 | | |
| Evli bank Abp | | | | | | | |
| | | Global Multi Manager 30B 572,54st | | | 110000,00 | 114749,26 | 104995,35 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | | 110000,00 | | |
| Karis gravvårdsfond | | | | | | | |
| Evli bank Abp | | Global Multi Manager 30B 728,69st | | | 140000,00 | 146044,52 | 133630,46 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | | 140000,00 | | |
| Pojo gravvårdsfond | | | | | | | |
| Evli bank Abp | | Global Multi Manager 30B 572,54st | | | 110000,00 | 114749,26 | 104995,35 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | | 110000,00 | | |
| Snappertuna gravvårdsfond | | | | | | | |
| Evli bank Abp | | Global Multi Manager 30B 468,44st | | | 90000,00 | 93885,76 | 85905,29 |
| Totalt - Yhteensä (170700) | | | | | 90000,00 | | |
| Bromarv gravvårdsfond | | | | | | | |
| Aktia | | Corporate Bond+ B 20924st | | | 16677,71 | 39813,45 | 36701,94 |
| Totalt - Yhteensä (179000) | | | | | 16677,71 | | |
| Finansiella värdepapper totalt - Rahoitusarvopaperit yhteensä | | | | | 521672,02 | | |

15 UNDERSKRIFTER OCH BOKSLUTSANTECKNING – ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Gemensamma kyrkorådet har idag tagit del av och undertecknat bokslutet per 31.12.2023 –
Yhteinen kirkkoneuvosto on tänään tutustunut tilinpäätökseen 31.12.2023 ja allekirjoittanut sen.

Raseborg – Raasepori, 27.3.2024,

**Gemensamma kyrkorådet –
Yhteinen kirkkoneuvosto:**

**Ekonomidirektören-
Talousjohtaja**

Anders Lindström, ordförande/*puheenjohtaja*

Christer Lindvik

Camilla Forsström

**Suppleanter -
Varajäsenet**

Tuula Huuhtanen

Gustav Laxell

Guy Sundström

Henrik Lindholm

Wikström Monika

Stig Lindström

Ove Molander

Minna Opara

Annika Pråhl

Karl von Smitten, viceordförande/*varapuheenjohtaja*

Ann Storsjö

Jaana Tasanko

Över utförd revision har idag lämnats revisionsberättelse. / *Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään laadittu tilintarkastuskertomus.*

Raseborg – Raasepori, _____,

Krister Rehn OFGR,GR-JHT,HT

**16 FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE GÄLLANDE
BOKFÖRINGSBÖCKERNA OCH VERIFIKATEN – KIRJANPITOKIRJOJA JA
TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET**

**2005 Raseborg
Bokslut 1.1. – 31.12.2023**

Officiell beräkningar

Resultaträkning extern
Balans
Finansieringskalkyl

Utfallsjämförelser

Budgetens resultaträkningsdel
Utfallet för finansieringsdelen
Utfallet för investeringsdelen

Driftsekonomidelen

Resultatenhet
Uppgiftsområde
Huvudtitel
Balansenhet

Andra

Skatteinkomster och statlig finansiering
Räkenskapsperiodens löner
Bestående aktiva
Förteckning över verifikatslag
Resultaträkning (intern och extern)

Fonder som skötts om separata balansheten

Resultaträkning
Balans
Finansieringskalkyl
Räkenskapsperiodens löner

Förteckning över verifikatslag

Församling: 2005 - Raseborg ksamf | Segment: 200501 - Raseborgs kyrkliga samfällighet | År: 2023

| Dokumenttyp | Nam | Nummerserie |
|-------------|----------------------|-------------|
| RV | Fakturaöverföring | 00 |
| AA | Anläggningsbokning | 01 |
| AB | Bokföringsdokument | 01 |
| AM | Försäljning anlägg. | 01 |
| AZ | Upplösn. till anlägg | 01 |
| K1 | Bokf.anst.anbudsfakt | 01 |
| K4 | Nätbetalningar | 01 |
| P1 | Löner/skatte | 01 |
| PV | Semesterlön reserv. | 01 |
| SA | HB-kontodokument | 01 |
| SE | Interna poster | 01 |
| SK | Förs. memorialverif. | 01 |
| SZ | Bokföringsdokument | 01 |
| T1 | Kontoutdrag/skatte | 01 |
| ZM | M2 Bokföringssystem | 01 |
| AF | Avskrivningar | 03 |
| AV | Kund/Diakonibidrag | 14 |
| DP | Indrivning/betalning | 14 |
| DZ | Kundbetalning | 14 |
| KZ | Betalning (leverant) | 15 |
| DA | Kunddokument | 18 |
| ZD | Kreditförlust | 18 |
| KA | Leverantörsdokument | 19 |
| KG | Kreditnota(leverant) | 19 |
| KR | Leverantörsfaktura | 19 |
| TM | Reseräkn. inköpsresk | 19 |

| Nummerserie | Från nr | Till nr | Nummerstatus | Saknas från nr | Saknas till nr |
|-------------|----------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 00 | 90000000 | 90002794 | 0 | | |
| 01 | 1000000 | 1003733 | 0 | | |
| 14 | 14000000 | 14002984 | 0 | | |
| 15 | 15000000 | 15003491 | 0 | | |
| 18 | 18000000 | 18000202 | 0 | | |
| 19 | 19000000 | 19003721 | 0 | | |
| 03 | 3000000 | 3000022 | 0 | | |

2005 Raasepori

Tilinpäätös 1.1. – 31.12.2023

Viralliset laskelmat

Tuloslaskelma, ulkoinen
Tase
Rahoituslaskelma

Toteumavertailut

Talousarvion tuloslaskelmaosa
Rahoitusosa
Investointiosa

Käyttötalousosa

Tulosityksittäin
Tehtäväalueittain
Pääluokittain
Taseyksittäin

Muut

Verotulot ja valtionrahoitus
Palkkaerittely
Pysyvät vastaavat
Luettelo tositelajeista
Tuloslaskelma (sisäiset ja ulkoiset)

Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma ja Tase
Rahoituslaskelma
Palkkaerittely

Luettelo tositelajeista

Seurakunta: 2005 - Raseborg ksamf | Segmentti: 200501 - Raaseporin seurakuntayhtymä | Vuosi: 2023

| Tositelaji | Nimi | Numerosarja |
|------------|----------------------|-------------|
| RV | Laskun siirto | 00 |
| AA | Käyttöom.kirjaus | 01 |
| AB | Kirjanpitosite | 01 |
| AM | KOM myynnit | 01 |
| AZ | Purku KOM:iin | 01 |
| K1 | Kp-liittymä tarj.las | 01 |
| K4 | Verkkomaksut | 01 |
| P1 | Palkat verokäsittely | 01 |
| PV | Palkkavaraukset | 01 |
| SA | Pääkirjatiliosite | 01 |
| SE | Sisäiset erät | 01 |
| SK | Srk:n muistiosite | 01 |
| SZ | Peruutus muistio | 01 |
| T1 | Maksul. tiliote,vero | 01 |
| ZM | M2 Kirjanpitoliihtym | 01 |
| AF | Poistokirjaukset | 03 |
| AV | MR Diakonia-avustuks | 14 |
| DP | Perintätoim.suoritus | 14 |
| DZ | Asiakkaat - maksu | 14 |
| KZ | Toimittajat - maksu | 15 |
| DA | Asiakastosite | 18 |
| ZD | Luottotappiokirjaus | 18 |
| KA | Toimittajatosite | 19 |
| KG | Toimittajat - hyvät. | 19 |
| KR | Toimittajat - lasku | 19 |
| TM | Matkalaskut ostoresk | 19 |


| Numerosarja | Ensimmäinen nro | Viimeinen nro | Numerosarjan tila | Aukon alku | Aukon loppu |
|-------------|-----------------|---------------|-------------------|------------|-------------|
| 00 | 90000000 | 90002794 | 0 | | |
| 01 | 10000000 | 1003733 | 0 | | |
| 14 | 14000000 | 14002984 | 0 | | |
| 15 | 15000000 | 15003491 | 0 | | |
| 18 | 18000000 | 18000202 | 0 | | |
| 19 | 19000000 | 19003721 | 0 | | |
| 03 | 30000000 | 3000022 | 0 | | |

Signature: 
Anders Lindström (Mar 28, 2024 12:46 GMT+2)

Email: anders.lindstrom@evl.fi

Signature: 
Gustav Laxell (Mar 28, 2024 14:47 GMT+2)

Email: gustav@laxell.fi

Signature: 
TH (Mar 31, 2024 19:25 GMT+3)

Email: tuula.huuhtanen1@hotmail.fi

RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄN KONSERNIOHJE

1. KONSERNIOHJEEN TARKOITUS

Konserniohjeella pyritään Raaseporin seurakuntayhtymän ja sen tytäryhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, seurakuntayhtymän yhteisöltä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

2. KONSERNIOHJEEN SOVELTAMISALA

Konserniohje koskee Raaseporin seurakuntayhtymää ja sen tytäryhteisöjä Fab Katarina Koy:ta ja Fab Snappertuna Hagabo:ta.

3. KONSERNIOHJAUS JA -JOHTAMINEN

3.1 YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy konserniohjeen sekä konsernin tavoitteet ja toimintaperiaatteet talousarviossa ja taloussuunnitelmassa.

3.2 KONSERNIJOHTO

Konsernijohdon muodostaa yhteinen kirkkoneuvosto. Konsernijohto johtaa konsernia, vastaa siitä, että yhteisöjen valvonta on kunnossa, antaa tarvittaessa yksityiskohtaisia ohjeita konserniohjeen lisäksi tai siirtää ohjeidenantovaltuuden, valitsee seurakuntayhtymän edustajat tytäryhteisöjen yhtiökokouksiin, tiedottaa valtuustolle toimintakertomuksen yhteydessä yhteisöjen toiminnasta sekä seuraa yhteisöjen toimintaa ja antaa tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia havaittujen puutteiden korjaamiseksi.

3.3 TILINTARKASTUS

Konserniin kuuluvan tytäryhteisön tilintarkastajaksi valitaan vähintään yksi seurakuntayhtymän tilintarkastaja.

3.4 EDUSTAJIEN VALINNASSA TYTÄRYHTEISÖJEN HALLINTOELIMIIN NOUDATETTAVAT PERIAATTEET

Seurakuntayhtymän yhteisöjen hallintoelimiin edustamaan valittavien henkilöiden odotetaan tiedoiltaan ja taidoiltaan kykenevän arvioimaan yhteisön johdon toimintaa toiminta-ajatuksen, strategioiden ja toiminnan tulosten pohjalta suhteessa asetettuihin tavoitteisiin. Edustajien on myös pidettävä itsensä ajan tasalla alan kehityksestä. Yhteisön hallituksen, hallintoneuvoston tai vastaavan hallintoelimen jäseniin sovelletaan hallintolain 28 §:n 1 momentin 5 kohdan yhteisöjääviyttä koskevia esteellisyyssääntöjä. Esteellisyyssäännöt on otettava huomioon valittaessa seurakuntayhtymän edustajia yhteisöjen hallintoelimiin. Esteellistä seurakuntayhtymän edustajaa voidaan kuitenkin kuulla asiantuntijana tytäryhteisöjen hallintoelimissä. Kutsu tytäryhteisön yhtiökokoukseen lähetetään seurakuntayhtymän taloustoimistoon.

3.5 OHJEET SEURAKUNTAYHTYMÄN EDUSTAJALLE

Gl
GI

TH
TH

Jos yhtiön hallintoon seurakuntayhtymän edustajaksi valittu henkilö on tilanteessa, jossa hänet voidaan pakottaa toimimaan seurakuntayhtymän edun vastaisesti, hänen tulee pyytää seurakuntayhtymältä selvät toimintaohjeet.

4. KONSERNIYHTEISÖJEN VELVOLLISUUDET

4.1 TAVOITTEIDEN HARMONISOINTI

Tytäryhteisöjen tulee toiminnassaan edistää seurakuntayhtymän strategian toteuttamista.

4.2 TIEDOTTAMISVELVOLLISUUS

Konsernin tytäryhteisöjen on viipymättä annettava seurakuntayhtymälle yhteisön seurantaraportit, tilinpäätökset, tilintarkastuskertomukset ja välitilinpäätökset. Konsernitilinpäätöksen laatimista varten tytäryhteisöjen tulee toimittaa tilinpäätöstiedot seurakuntayhtymälle tilikautta seuraavan tammikuun loppuun mennessä. Tiedot jätetään taloustoimistoon. Konsernin tytäryhteisöjen on annettava talousjohtajalle tiedoksi toimintasuunnitelmansa, esityslistansa ja pöytäkirjansa. Tytäryhteisöjen on myös annettava talousjohtajalle yhteisöä koskevat kaikki olennaiset tiedot, kuten esim. tilintarkastajien kaikki muut raportit ja vastaavat asiakirjat.

4.3 RISKIENHALLINTA

Tytäryhteisön operatiivisen johdon on etukäteen ennen asian viemistä tytäryhteisön päättävän toimielimen päätettäväksi neuvoteltava talousjohtajan kanssa tytäryhteisön tehtävien ja toiminnan olennaisista muutoksista, omaisuuden olennaisista luovutuksista, sekä olennaisista investoinneista tai talousmuutoksista. Talousjohtaja raportoi ja/tai valmistelee asiaa edelleen yhteiselle kirkkoneuvostolle, riippuen asian laadusta.

4.4 RAHOITUS JA HANKINNAT

Tytäryhteisöt hoitavat rahoituksensa ja riskienhallintansa itsenäisesti, ellei yhteinen kirkkovaltuusto muuta päättä. Jokainen yhteisö vastaa omalta osaltaan siitä, että rahoitus- ja lainakustannukset minimoidaan. Palvelujen tai tavaroiden hankintakysymyksiä tulee, kun se on mahdollista, koordinoita määräetuuksien saavuttamiseksi. Tytäryhteisöjen hankinnoissa on noudatettava Lakia julkisista hankinnoista samalla tavalla kun seurakuntayhtymän hankinnoissa. Yhteinen kirkkoneuvosto voi myöntää tytäryhteisöilleen sisäistä lainaa markkinahintaan lisäen erikseen sovittu marginaali sekä mahdolliset muut kustannukset. Sisäisen lainan yhteydessä sovitaan vakuuksien tarve ja tästä aiheutuvat järjestelyt.

4.5 KONSERNIOHJEEN NOUDATTAMINEN

Tytäryhteisöjen yhtiökokouksen ja yhteisön muiden ylintä päätösvaltaa käyttävien toimielinten on käsiteltävä konserniohjetta ja hyväksyttävä se yhteisöä sitovaksi.

PROTOKOLL FÖRT VID ÖPPNANDET AV ANBUD GÄLLANDE NYBYGGNATION AV SERVICEBYGGNAD OCH SKYDDSTAK PÅ EKENÄS NYA BEGRAVNINGSPLOTS SAMT RIVNING AV NUVARANDE SERVICEBYGGNADER (2 ST) OCH OMRÅDETS JORDBYGGNATION

Tid: Måndagen den 12 februari 2024, kl. 9.00.

Plats: Ekonomikontoret, Larssonsvägen 1, Ekenäs

Närvarande:

Christer Lindvik, ekonomidirektör

Cecilia Wallenius, ekonomichef

1. Inledningsvis konstaterades att anbud inbegärts gällande nybyggnation av servicebyggnad och skyddstak på Ekenäs nya begravningsplats samt rivning av nuvarande servicebyggnader (2 st) och områdets jordbyggnation / *Huoltorakennus ja katos, Tammisaaren uusi hautausmaa, uudisrakennus, nykyisten huoltorakennusten (2 kpl) purkaminen ja alueen piharakentaminen*. Anbuderna skulle vara inlämnade senast 9.2.2024 klockan 12.00. Konstaterades för protokollet att värdet på anskaffningen överskrider gränsvärdet för ordnande av nationell anbudstävling enligt upphandlingslagen. Anbudsbegäran har därför publicerats på kanalen för offentliga upphandlingar – HILMA - under perioden 14.12.2023-9.2.2024.
2. Konstaterades att åtta (8) anbud med anledning av anbudsförfrågan inkommit inom utsatt tid. Konstaterades vidare att dessa anbud finns tillhanda vid öppningstillfället.
3. Anbuderna öppnades. Konstaterades att nedanstående åtta (8) anbud inkommit i enlighet med i anbudsbegäran inom utsatt tid enligt följande:

| | |
|--|----------------------|
| 1. Rakennusurakointi J.Moilanen Oy, | 966.214€, moms 0%; |
| 2. Rakennusliike Tanerak Oy, | 1.025.000€, moms 0%; |
| 3. K. Jousmaa Oy, | 849.000€, moms 0%; |
| 4. Rakennusliike Teuvo Hautala Oy, | 1.280.023€, moms 0%; |
| 5. Rakennus- ja louhintaliike Toivo Ajalin Ky, | 970.710€, moms 0%; |
| 6. Ralf Ajalin Oy, | 881.601€, moms 0%; |
| 7. Fec Oy, | 2.000.000€, moms 0%; |
| 8. Oy Nyströmin Rakennuspalvelu Ab, | 1.054.364€, moms 0%. |

Anbuderna daterades och fogades till detta protokoll.

4. Öppningstillfället för anbud gällande nybyggnation av servicebyggnad och skyddstak på Ekenäs nya begravningsplats samt rivning av nuvarande servicebyggnader (2 st) och områdets jordbyggnation konstaterades vara avslutat.

Ekenäs, 12.2.2024,


Christer Lindvik
ekonomidirektör


Cecilia Wallenius
ekonomichef

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

Raaseporin seurakuntayhtymä

yhteinen kirkkoneuvosto

27.3.2024, § 013

1 MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevat muutoksenhakukiellot

Seuraavista päätöksistä ei kirkkolain (652/2023) 12 luvun 4 §:n mukaan saa tehdä kirkollisvalitusta eikä oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 2 luvun 6 §:n 2 momentin nojalla hallintovalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain (1397/2016, hankintalaki) 146 §:n 2 momentin 1 kohdan mukaan hankintalain mukaista valitusta ei voi tehdä päätöksestä tai muusta ratkaisusta, joka koskee yksinomaan hankintamenettelyn valmistelua.

Pöytäkirjan pykälät: 008, 010

Oikaisuvaatimusoikeudesta aiheutuva valituskielto

Koska päätöksestä voidaan tehdä kirkkolain 12 luvun 1 §:n 1 momentin mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pöytäkirjan pykälät: 001-007, 009, 012-014

Erikseen säädetyt muutoksenhakukiellot

1. Viranhaltija ei saa valittamalla hakea muutosta lain evankelis-luterilaisen kirkon viranhaltijasta (viranhaltijalaki) 73 §:n mukaan viranomaisen päätökseen evankelis-luterilaisen kirkon virkaehtosopimuksista annetun lain 2 §:ssä tarkoitetussa asiassa eikä saattaa sitä oikaisuvaatimuksin tai hallintoriita-asiana ratkaistavaksi, jos hänellä taikka viranhaltijayhdistyksellä on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa. Mitä tässä momentissa säädetään, sovelletaan vain viranhaltijaan, joka on jäsenenä sellaisessa viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa, tai sen alayhdistyksessä.

2. Muutosta ei saa erikseen hakea oikaisuvaatimuksella tai kirkollisvalituksella päätökseen, joka koskee viranhaltijain 62 §:n 4 momentissa tarkoitettua väliaikaista virantoimituksesta pidättämistä.
3. Seurakunnan jäsenellä ei ole oikeutta tehdä oikaisuvaatimusta tai valitusta kirkkolain 12 luvun 5 §:n 1 momentin mukaan kirkkoneuvoston tai seurakuntaneuvoston päätöksestä, jos se koskee toiseen henkilöön kohdistuvaa diakoniaa, kristillistä kasvatusta tai opetusta.
4. Valittamalla ei saa hakea muutosta oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain 2 luvun 6 §:n 2 momentin mukaan päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa. Valittamalla ei myöskään saa hakea muutosta hallinnon sisäiseen määräykseen, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista.
5. Muun lainsäädännön mukaan päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla.

Pöytäkirjan pykälät ja valituskieltojen perusteet:

Hankintoja koskevat muutoksenhakukiellot

Hankintaa koskevista päätöksistä ei kirkkolain 12 luvun 8 §:n 2 momentin nojalla saa tehdä kirkkolain mukaista oikaisuvaatimusta eikä kirkollisvalitusta, jos asia kuuluu markkinaoikeuden toimivaltaan. Asia kuuluu markkinaoikeuden toimivaltaan, jos hankinnan arvo ylittää hankintalain 25 §:n mukaisen kynnysarvon. Kansalliset kynnysarvot ilman arvonlisäveroa laskettuna ovat:

- 60 000 € (tavarat ja palvelut sekä suunnittelukilpailut);
- 150 000 € (rakennusurakat);
- 400 000 € (hankintalain liitteen E 1–4 kohdassa tarkoitetut sosiaali- ja terveystyöpalvelut);
- 300 000 € (hankintalain liitteen E 5–15 kohdassa tarkoitetut muut erityiset palvelut) ja
- 500 000 € (käyttöoikeussopimukset).

Pöytäkirjan pykälät:

2 OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään ja yhteystiedot:

yhteinen kirkkoneuvosto

Käyntiosoite: Larssonintie 1, 10600 Tammisaari

Postiosoite: PL 68, 10601 Tamisaari

Sähköposti: raaseporin.seurakuntayhtyma@evl.fi

Pöytäkirjan pykälät: 001-007, 009, 012-014

Oikaisuvaatimus on tehtävä **14 päivän kuluessa** siitä, kun asianosainen on saanut tiedon päätöksestä. Oikaisuvaatimusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiäntoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä. Seurakunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemäntenä päivänä siitä, kun pöytäkirja on julkaistu yleisessä tietoverkossa. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimuksen voi omalla vastuullaan lähettää postitse, lähetin välityksellä tai sähköisesti. Oikaisuvaatimuksen on oltava perillä oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä. Sähköinen viesti katsotaan saapuneeksi viranomaiselle silloin, kun se on viranomaisen käytettävissä vastaanottolaitteessa tai tietojärjestelmässä siten, että viestiä voidaan käsitellä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi:

- oikaisuvaatimuksen tekijän nimi ja tarvittavat yhteystiedot asian hoitamiseksi
- tiedot oikaisuvaatimuksen kohteena olevasta päätöksestä
- millaista oikaisua päätökseen vaaditaan
- millä perusteilla oikaisua päätökseen vaaditaan.

3 HANKINTAOIKAISU

Hankintaoikaisun tekeminen

Hankintayksikön päätökseen tai muuhun hankintamenettelyssä tehtyyn ratkaisuun tyytymätön asianosainen voi tehdä hankintayksikölle kirjallisen hankintaoikaisun (hankintalaki 132–135 §). Hankintaoikaisu toimitetaan hankintayksikölle.

Hankintayksikkö: Raaseporin seurakuntayhtymä

Käyntiosoite: Larssonintie 1, 10600 Tammisaari

Postiosoite: PL 68, 10601 Tamisaari

Sähköposti: raaseporin.seurakuntayhtyma@evl.fi

Liitetään pöytäkirjaan

Hankintoaikaisu on tehtävä **14 päivän kuluessa** siitä, kun asianosainen on saanut tiedon hankintayksikön päätöksestä tai muusta hankintamenettelyssä tehdystä ratkaisusta. Oikaisuvaatimusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta. Tiedoksiannon katsotaan tapahtuneen seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, jollei sen näytetä tapahtuneen myöhemmin. Käytettäessä sähköistä tiedoksiantoa viestin katsotaan saapuneen vastaanottajalle sinä päivänä, jolloin sähköinen viesti on vastaanottajan käytettävissä tämän vastaanottolaitteessa siten, että viestiä voidaan käsitellä. Tällaisena ajankohtana pidetään viestin lähettämispäivää, jollei asiassa esitetä luotettavaa selvitystä tietoliikenneyhteyksien toimimattomuudesta tai vastaavasta muusta seikasta, jonka johdosta sähköinen viesti on saapunut vastaanottajalle myöhemmin.

Hankintoaikaisun on oltava perillä oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joulukuun- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa hankintoaikaisun tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen. Hankintoaikaisun voi omalla vastuullaan lähettää postitse, lähetin välityksellä tai sähköisesti.

Hankintoaikaisun sisältö

Hankintoaikaisusta on käytävä ilmi:

- oikaisua vaativan nimi sekä tarvittavat yhteystiedot asian hoitamiseksi
- tiedot hankintoaikaisun kohteena olevasta päätöksestä
- millaista oikaisua päätökseen vaaditaan
- millä perusteilla oikaisua päätökseen vaaditaan.

Hankintoaikaisuun on liitettävä asiakirjat, joihin vaatimuksen tekijä vetoaa, jolleivät ne jo ole hankintayksikön hallussa.

4 VALITUSOSOITUS

a) Kirkollis- ja hallintovalitukset

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella.

Valitusviranomaisen ja yhteystiedot:

[] **hallinto-oikeus**

Käyntiosoite:

Postiosoite:

Sähköposti:

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa

Liitetään pöytäkirjaan

Kirkollisvalitus, pöytäkirjan pykälät:

Hallintovalitus, pöytäkirjan pykälät:

Valitusaika on **30 päivää** päätöksen tiedoksisaannista.

Muutoksenhakuajan laskeminen

Valitusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä. Seurakunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemäntenä päivänä siitä, kun pöytäkirja on julkaistu yleisessä tietoverkossa. Jos muutoksenhakuajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

b) Valitus markkinaoikeuteen

Valitus on tehtävä kirjallisesti **14 päivän kuluessa** siitä, kun ehdokas tai tarjoaja on saanut tiedon hankintaa koskevasta päätöksestä valitusosoituksineen. Valitusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta.

Jos hankintayksikkö on tehnyt hankintapäätöksen jälkeen hankinta- tai käyttöoikeussopimuksen hankintalain 130 §:n 1 tai 3 kohdan nojalla noudattamatta odotusaikaa, valitus on tehtävä 30 päivän kuluessa siitä, kun tarjoaja on saanut tiedon päätöksestä valitusosoituksineen.

Valitus markkinaoikeudelle on tehtävä viimeistään kuuden kuukauden kuluessa hankintapäätöksen tekemisestä siinä tapauksessa, että ehdokas tai tarjoaja on saanut tiedon hankintapäätöksestä valitusosoituksineen ja hankintapäätös tai valitusosoitus on ollut olennaisesti puutteellinen.

Ehdokkaan tai tarjoajan katsotaan saaneen päätöksestä oheisasiakirjoineen tiedon seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, jollei sen näytetä tapahtuneen myöhemmin. Käytettäessä sähköistä tiedoksiantoa viestin katsotaan saapuneen vastaanottajalle sinä päivänä, jolloin sähköinen viesti on vastaanottajan käytettävissä tämän vastaanottolaitteessa siten, että viestiä voidaan käsitellä. Tällaisena ajankohtana pidetään viestin lähettämispäivää, jollei asiassa esitetä

luotettavaa selvitystä tietoliikenneyhteyksien toimimattomuudesta tai vastaavasta muusta seikasta, jonka johdosta sähköinen viesti on saapunut vastaanottajalle myöhemmin.

Hankinta-asiaan muutosta hakevan on lisäksi kirjallisesti ilmoitettava hankintayksikölle asian saattamisesta markkinaoikeuden käsiteltäväksi. Ilmoitus on toimitettava hankintayksikön ilmoittamaan osoitteeseen viimeistään silloin, kun hankintaa koskeva valitus toimitetaan markkinaoikeuteen. Hankintayksikön yhteystiedot ovat edellä hankintaohjeissa koskevassa kohdassa.

Markkinaoikeuden käsiteltäväksi valituksella voidaan saattaa hankintalaissa tarkoitettu hankintayksikön päätös tai hankintayksikön muu hankintamenettelyssä tehty ratkaisu, jolla on vaikutusta ehdokkaan tai tarjoajan asemaan. Markkinaoikeuden käsiteltäväksi valituksella ei voida saattaa hankintayksikön sellaista päätöstä tai muuta ratkaisua, joka koskee 1) yksinomaan hankintamenettelyn valmistelua, 2) sitä, että hankintasopimusta ei jaeta osiin hankintalain 75 §:n nojalla tai 3) sitä, että hankintalain 93 §:ssä tarkoitettua kokonaistaloudellisen edullisuuden perusteena käytetään yksinomaan halvinta hintaa tai kustannuksia. Asia voidaan saattaa markkinaoikeuden käsiteltäväksi, jos hankinnan arvo ylittää hankintalain 25 §:n mukaisen kynnyksen.

Markkinaoikeuden yhteystiedot

Valitus on toimitettava markkinaoikeudelle osoitettuna osoitteeseen:

Postiosoite: **Radanrakentajantie 5, 00520 HELSINKI**

Käyntiosoite: **Tuomioistuimet-talo, Radanrakentajantie 5, 00520 Helsinki**

Puhelinvaihe: 029 56 43300

Faksi: 029 56 43314

Sähköpostiosoite: markkinaoikeus@oikeus.fi

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa

<https://asiointi.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

5 VALITUKSEN SISÄLTÖ JA LIITTEET, VALITUSASIAKIRJOJEN TOIMITTAMINEN JA OIKEUDENKÄYNTIMAKSU

Valituksen sisältö

Valituksessa on ilmoitettava:

- valittajan nimi ja yhteystiedot
- postiosoite ja mahdollinen muu osoite, johon oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat voidaan lähettää

- sähköpostiosoite, jos valitusviranomaisen päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi
- vaatimusten perustelut
- mihin valitusoikeus perustuu, jos valituksen kohteena oleva päätös ei kohdistu valittajaan.

Jos valittajan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä, myös tämän yhteystiedot on ilmoitettava. Yhteystietojen muutoksesta on valituksen vireillä ollessa ilmoitettava viipymättä valitusviranomaiselle.

Valituksen liitteet

Valitukseen on liitettävä:

- valituksen kohteena oleva päätös valitusosoituksineen
- selvitys siitä, milloin valittaja on saanut päätöksensä tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta
- asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.

Asiamiehen on esitettävä valtakirja. Jollei valitusviranomainen toisin määrää, valtakirjaa ei kuitenkaan tarvitse esittää oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain 32 §:ssä tarkoitetuissa tilanteissa.

Valitusasiakirjojen toimittaminen

Valitusasiakirjat on toimitettava valitusajassa päätöksessä mainitulle valitusviranomaiselle. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse, lähetin välityksellä tai sähköisesti. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille valitusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä. Jos vireillepanon viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa asiakirjat toimittaa markkinaoikeudelle ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen. Sähköinen viesti katsotaan saapuneeksi viranomaiselle silloin, kun se on viranomaisen käytettävissä vastaanottolaitteessa tai tietojärjestelmässä siten, että viestiä voidaan käsitellä.

Oikeudenkäyntimaksu

[Tuomioistuinmaksulain](#) (1455/2015) 2 §:n nojalla muutoksenhakijalta peritään oikeudenkäyntimaksu, jollei lain 4, 5, 7, 8 tai 9 §:stä muuta johdu. Tuomioistuinmaksulain 2 §:ssä säädettyjen maksujen tarkistamisesta annetun oikeusministeriön asetuksen (1122/2021) 1 §:n mukaan oikeudenkäyntimaksu hallinto-oikeudessa on 270 € ja markkinaoikeudessa 2 120 €. Käsitelymaksu markkinaoikeudessa on kuitenkin 4 240 €, jos hankinnan arvo on vähintään

1 miljoonaa euroa ja 6 350 €, jos hankinnan arvo on vähintään 10 miljoonaa euroa. Ajantasainen tieto oikeudenkäyntimaksuista löytyy täältä: [Maksut - Tuomioistuinlaitos \(oikeus.fi\)](https://oikeus.fi/maksut-tuomioistuinlaitos)

Yksityiskohtainen valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.