

Sammanträdestid: Torsdag 6.6.2024 kl. 17.30
Plats: Församlingshemmet i Ekenäs, Larssonsvägen 1

Ärendets nr	§	Ärende
1.	001	Sammanträdet öppnande och namnupprop
2.	002	Sammanträdet lagliga sammankallande
3.	003	Sammanträdet beslutförhet
4.	004	Sammanträdet protokolljusterare
5.	005	Tidpunkten för protokollets justering
6.	006	Fastställande av sammanträdet föredragningslista
7.	007	Anmälningärenden
8.	008	Tomtlegoavtal, tomt nr 2 i kvarter 115 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Kyrkväktaregatan 5)
9.	009	Verksamhetsberättelsen och boksluten för år 2023
10.	010	Beviljande av ansvarsfrihet för de redovisningsskyldiga för år 2023 räkenskaper och förvaltning
11.	011	Tomtlegoavtal, tomt nr 7 i kvarter 154 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Ryttaregatan 7)
12.	012	Delårsrapport 1.1-31.3.2024
13.	013	Förslag till ändringar i budgetens investeringsdel med ekonomiplan
14.	014	Tomtlegoavtal, tomt nr 1 i kvarter 101 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Bangatan 33)
15.	015	Övriga ärenden
16.	016	Besväransvisning
17.	017	Sammanträdet avslutas

Gemensamma kyrkofullmäktiges ordförande

Frank Lindholm

Vid tillfälligt förhinder meddelas om detta antingen per e-post: raseborgs.kyrkliga.samfallighet@evl.fi, eller per tfn: 019-2411540

Denna möteskallelse har kungjorts på församlingarnas anslagstavlor under tiden 30.5 – 6.6.2024.

Intygar: _____

GL
GL

HL
HL

Sammanträdet protokoll är framlagt till påseende på samfällighetens webbplats www.raseborgsforsamling.fi under tiden 13.6.2024 – 15.7.2024

Sammanträdestid: Torsdag 6.6.2024 kl. 17.30
Plats: Församlingshemmet i Ekenäs, Larssonsvägen 1
Paragrafer: §§ 001 - 017

Närvarande:

- | | | |
|---|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Björklund, Kim | <input checked="" type="checkbox"/> Lindström, Stig | <input type="checkbox"/> Puiras, Margareta |
| <input type="checkbox"/> Björklund, Staffan | <input checked="" type="checkbox"/> Lounemaa, Minna | <input checked="" type="checkbox"/> Skogberg, Tauno |
| <input checked="" type="checkbox"/> Borgman, Mikael | <input type="checkbox"/> Metsämäki, Mikael | <input checked="" type="checkbox"/> von Smitten, Karl |
| <input checked="" type="checkbox"/> Böhme, Mona | <input checked="" type="checkbox"/> Molander, Ove | <input checked="" type="checkbox"/> Storsjö, Ann |
| <input checked="" type="checkbox"/> Forsström, Camilla | <input type="checkbox"/> Niemi, Mika | <input type="checkbox"/> Sundström, Guy |
| <input checked="" type="checkbox"/> Huuhtanen, Tuula | <input checked="" type="checkbox"/> Nyberg, Stig | <input checked="" type="checkbox"/> Tasanko, Jaana |
| <input checked="" type="checkbox"/> Isaksson-Heimberg, Marianne | <input checked="" type="checkbox"/> Nyman, Susanna | <input type="checkbox"/> Valta, Juha |
| <input checked="" type="checkbox"/> Kajander, Petri | <input checked="" type="checkbox"/> Pihlström, Pulmu | <input checked="" type="checkbox"/> Wasström, Johanna |
| <input checked="" type="checkbox"/> Laxell, Gustav | <input checked="" type="checkbox"/> Porkka, Paavo | <input checked="" type="checkbox"/> Wikström, Monika |
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindholm, Frank | <input checked="" type="checkbox"/> Pråhl, Annika | <input type="checkbox"/> Öhman, Patrik |
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindholm, Henrik | | |

Ersättare:

- | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Karlman, Robert | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Storbacka, Anders | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Uusimäki, Kari | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Gemensamma kyrkorådet:

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|

Övriga deltagare:

- | | | |
|---|--|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindström, Anders, kyrkoherde | <input checked="" type="checkbox"/> Lindvik, Christer, ekonomidirektör | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Terlinden, Yvonne, kyrkoherde | <input checked="" type="checkbox"/> Wallenius, Cecilia, ekonomichef | <input type="checkbox"/> |
| <input checked="" type="checkbox"/> Grönroos Katri, tf kyrkoherde | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Underskrifter:

Frank Lindholm
Frank Lindholm (Jun 7, 2024 19:57 GMT+3)
Frank Lindholm
Ordförande


Cecilia Wallenius
Cecilia Wallenius
Protokollförelse

Gustav Laxell
Gustav Laxell (Jun 8, 2024 00:07 GMT+3)
Gustav Laxell
Protokolljusterare

Henrik Lindholm
Henrik Lindholm (Jun 12, 2024 11:06 GMT+3)
Henrik Lindholm
Protokolljusterare

ÄRENDEN:

- § 001 SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE OCH NAMNUPPROP
- § 002 SAMMANTRÄDETS LAGLIGA SAMMANKALLANDE
- § 003 SAMMANTRÄDETS BESLUTFÖRHET
- § 004 SAMMANTRÄDETS PROTOKOLLJUSTERARE
- § 005 TIDPUNKTEN FÖR PROTOKOLLETS JUSTERING
- § 006 FASTSTÄLLANDE AV SAMMANTRÄDETS FÖREDRAGNINGSLISTA
- § 007 ANMÄLNINGSÄRENDEN
- § 008 TOMTLEGOAVTAL, TOMT NR 2 I KVARTER 115 I STADSDEL 52 I RASEBORGS STAD (KYRKVÄKTAREGATAN 5)
- § 009 VERKSAMHETSBERÄTTELSEN OCH BOKSLUTEN FÖR ÅR 2023
- § 010 BEVILJANDE AV ANSVARSFRIHET FÖR DE REDOVISNINGSSKYLDIGA FÖR ÅR 2023 RÄKENSKAPER OCH FÖRVALTNING
- § 011 TOMTLEGOAVTAL, TOMT NR 7 I KVARTER 154 I STADSDEL 52 I RASEBORGS STAD (RYTTAREGATAN 7)
- § 012 DELÅRSRAPPORT 1.1-31.3.2024
- § 013 FÖRSLAG TILL ÄNDRINGAR I BUDGETENS INVESTERINGSDEL MED EKONOMIPLAN
- § 014 TOMTLEGOAVTAL, TOMT NR 1 I KVARTER 101 I STADSDEL 52 I RASEBORGS STAD (BANGATAN 33)
- § 015 ÖVRIGA ÄRENDEN
- § 016 BESVÄRSANVISNING
- § 017 SAMMANTRÄDET AVSLUTAS

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	 GL	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 001, § 002, § 003

§ 001 SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE OCH NAMNUPPROP

Gkflm § 001 Förslag:
Kyrkofullmäktiges sammanträde inleds med en andakt. Därefter förrättas namnupprop.

Beslut:

Sammanträdet inleddes med en tvåspråkig andakt av kyrkoherde Anders Lindström. Därefter förrättades namnupprop.

§ 002 SAMMANTRÄDETS LAGLIGA SAMMANKALLANDE

Gkflm § 002 Förslag:
Gemensamma kyrkofullmäktige konstaterar, att kallelse till sammanträdet skett genom kungörelse på samfällighetens webbplats www.raseborgsforsamlingar.fi den 30 maj 2024 samt genom skriftlig kallelse till samtliga ledamöter avsänd den 29 maj 2024 och att sammanträdet sålunda i överensstämmelse med kyrkolagen är lagligen sammankallat.

Beslut:
Konstaterades.

§ 003 SAMMANTRÄDETS BESLUTFÖRHET

Gkflm § 003 Förslag:
Med hänsyn till antalet närvarande ledamöter konstaterar gemensamma kyrkofullmäktige huruvida sammanträdet är beslutfört.

Beslut:
Konstaterades.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<u>GL</u> GL	<u>HL</u> HL

Gemensamma kyrkofullmäktige § 004, § 005, § 006, § 007

§ 004 SAMMANTRÄDETS PROTOKOLLJUSTERARE

Gkflm § 004

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige utser ledamöterna Gustav Laxell och Henrik Lindholm till pågående sammanträdes protokolljusterare.

Beslut:

Till pågående sammanträdes protokolljusterare utsågs Gustav Laxell och Henrik Lindholm.

§ 005 TIDPUNKTEN FÖR PROTOKOLLETS JUSTERING

Gkflm § 018

Förslag:

Protokollet justeras elektroniskt senast torsdagen den 13 juni.

Beslut:

Protokollet justeras elektroniskt senast torsdagen den 13 juni.

§ 006 FASTSTÄLLANDE AV SAMMANTRÄDETS FÖREDRAGNINGSLISTA

Gkflm § 006

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige fastställer föredragningslistan i föreliggande form.

Beslut:

Föredragningslistan fastställdes i föreliggande form.

§ 007 ANMÄLNINGSÄRENDEN

Gkflm § 007

Förslag:

Ordföranden anmäler eventuella anmälningsärenden.

Beslut:

Inga anmälningsärenden förelåg.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<u>GL</u> GL	<u>HL</u> HL

Gemensamma kyrkofullmäktige § 008
Gemensamma kyrkorådet § 010

**§ 008 TOMTLEGOAVTAL, TOMT NR 2 I KVARTER 115 I STADSDEL 52 I RASEBORGS STAD
(KYRKVÄKTAREGATAN 5)**

Gkr § 010

Beredning, ekonomidirektören:

Ulla Rosendahl vill ånyo arrendera tomt nr 2 i kvarter 115 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (710-52-115-2), Kyrkväktaregatan 5, Karis.

Sökanden har tomten arrenderad och tomtlegoavtalet utgår 31.12.2024.

Tomtens areal är 1.187m² och E-talet är 0,3. Tomtens detaljplanebeteckning är AOR-2.

Raseborgs kyrkliga samfällighets s.k. riktpolis är 32.059,68 € uträknat enligt tomtens byggrätt 1.187 x 0,3 x ca 90,03 € = 32.059,68 €. Den årliga tomtlegoavgiften utgör enligt gemensamma kyrkofullmäktiges beslut 5 % av tomtens pris d.v.s. 1.602,98 €.

Tomtlegoavgiften binds till levnadskostnadsindex.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet beslutar föreslå gemensamma kyrkofullmäktige att Raseborgs kyrkliga samfällighet utarrenderar ånyo tomt nr 2 i kvarter 115 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Kyrkväktaregatan 5, Karis) till Ulla Rosendahl för en tid om 30 år och för ett årligt grundarrende om 5 % av 32.059,68 € = 1.602,98 € bundet till levnadskostnadsindex.

Beslut:

Enligt förslag.

Gkflm § 008

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar, att Raseborgs kyrkliga samfällighet utarrenderar ånyo tomt nr 2 i kvarter 115 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Kyrkväktaregatan 5, Karis) till Ulla Rosendahl för en tid om 30 år och för ett årligt grundarrende om 5 % av 32.059,68 € = 1.602,98 € bundet till levnadskostnadsindex.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<u>GL</u> GL	<u>HL</u> HL

Gemensamma kyrkofullmäktige § 009, bilaga 009/1 och 009/2
Gemensamma kyrkorådet § 021, bilaga 021/1
Gemensamma kyrkorådet § 008, bilaga 008/1

§ 009 VERKSAMHETSBERÄTTELSEN OCH BOKSLUTEN FÖR ÅR 2023

Gkr 008

Beredning, ekonomichefen:

Samfällighetens verksamhetsberättelse och bokslut för år 2023 samt gravvårdsfondernas bokslut för 2023 bifogas som bilaga 008/1. I verksamhetsberättelsen ingår församlingarnas verksamhetsberättelser vilka har uppgjorts och behandlats av respektive församlingsråd.

Kyrkorådet skall uppgöra bokslutet före utgången av mars månad det på räkenskapsåret följande året. Bokslutet undertecknas av ett beslutfört kyrkoråd och den tjänsteinnehavare som ansvarar för ekonomin. (KO 15:9)

Raseborgs kyrkliga samfällighets bokslut uppvisar ett årsbidrag om 1.108.895,34euro medan de planmässiga avskrivningarna 2023 uppgick till totalt – 434.051,62euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 674.843,72euro.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet godkänner förslaget till verksamhetsberättelse för 2023 samt godkänner och undertecknar förslagen till bokslut för 2023 samt överlämnar dessa till revisorn.

Beslut:

Enligt förslag.

Gkr 021

Beredning, ekonomichefen:

Revisorn har överlämnat revisionsberättelse enligt bilaga 021/1.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet antecknar revisionsberättelsen till kännedom. Gemensamma kyrkorådet framlägger bokslutet och revisionsberättelsen för år 2023 för behandling av gemensamma kyrkofullmäktige.

Beslut:

Enligt förslag.

Gkflm § 009

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige antecknar revisionsberättelsen till kännedom. Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar fastställa boksluten för år 2023.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<u>GL</u> GL <u>HL</u> HL	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 010

**§ 010 BEVILJANDE AV ANSVARSFRIHET FÖR DE REDOVISNINGSSKYLDIGA FÖR ÅR 2023
RÄKENSKAPER OCH FÖRVALTNING**

Gkflm § 010

Beslut:

Gemensamma kyrkofullmäktige beslöt enhälligt bevilja de redovisningsskyldiga för år 2023 räkenskaper och förvaltning tacksam ansvarsfrihet.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<u>GL</u> GL <u>HL</u> HL	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 011
Gemensamma kyrkorådet § 023

§ 011 TOMTLEGOAVTAL, TOMT NR 7 I KVARTER 154 I STADSDEL 52 I RASEBORGS STAD (RYTTAREGATAN 7)

Gkr § 023

Beredning, ekonomidirektören:

Seija Gustafsson och Kjell Gustafsson vill ånyo arrendera tomt nr 7 i kvarter 154 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (710-52-154-7), Ryttaregatan 7, Karis.

Sökanden har tomten arrenderad och tomtlegoavtalet utgår 31.3.2025.

Tomtens areal är 1.368 m² och byggrätten är 320 m². Tomtens detaljplanebeteckning är II.

Raseborgs kyrkliga samfällighets s.k. riktpreis är 21.276,80 € uträknat enligt tomtens byggrätt 320 x ca 66,49 € = 21.276,80 €. Den årliga tomtlegoavgiften utgör enligt gemensamma kyrkofullmäktiges beslut 5 % av tomtens pris d.v.s. 1.063,84 €.

Tomtlegoavgiften binds till levnadskostnadsindex.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet beslutar föreslå gemensamma kyrkofullmäktige att Raseborgs kyrkliga samfällighet ånyo utarrenderar tomt nr 7 i kvarter 154 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Ryttaregatan 7, Karis) till Seija Gustafsson och Kjell Gustafsson för en tid om 30 år och för ett årligt grundarrende om 5 % av 21.276,80 € = 1.063,84 € bundet till levnadskostnadsindex.

Beslut:

Enligt förslag.



Gkflm § 011

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar, att Raseborgs kyrkliga samfällighet ånyo utarrenderar tomt nr 7 i kvarter 154 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Ryttaregatan 7, Karis) till Seija Gustafsson och Kjell Gustafsson för en tid om 30 år och för ett årligt grundarrende om 5 % av 21.276,80 € = 1.063,84 € bundet till levnadskostnadsindex.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	 GL  HL	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 012, bilaga 012/1
 Gemensamma kyrkorådet § 024, bilaga 024/1

§ 012 DELÅRSRAPPORT 1.1-31.3.2024



Gkr § 024 Beredning, ekonomichefen:
 Delårsrapport 1.1-31.3.2024 enligt bilaga 024/1.

Förslag, ekonomidirektören:
 Gemensamma kyrkorådet antecknar delårsrapporten 1.1-31.3.2024 enligt bilaga 024/1 till kännedom och meddelar densamma till gemensamma kyrkofullmäktiges kännedom.

Beslut:
 Enligt förslag.

Gkflm § 012 Förslag:
 Gemensamma kyrkofullmäktige antecknar delårsrapporten 1.1-31.3.2024 enligt bilaga 012/1 till kännedom.

Beslut:
 Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	 	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 013, bilaga 013/1
 Gemensamma kyrkorådet § 025, bilaga 025/1

§ 013 FÖRSLAG TILL ÄNDRINGAR I BUDGETENS INVESTERINGSDEL MED EKONOMIPLAN

Gkr § 025

Beredning, ekonomidirektören:

Projektet med flyttandet av servicebyggnadsfunktionerna på Ekenäs nya begravningsplats har konkurrensutsatts och billigaste anbud antagits. Prisnivån och budgetbehovet för hela projektet är därmed väldigt långt klarlagd. Med anledning därav kan budgetens investeringsdel med ekonomiplan justeras och korrigeras för att motsvara de fakta som i nuläget är kända. Förslaget till ändringar i budgetens investeringsdel 2024 med ekonomiplan enligt bilaga 025/1.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet föreslår för gemensamma kyrkofullmäktige ändringar i budgeten investeringsdel 2024 med ekonomiplan enligt bilaga 025/1.

Beslut:
 Enligt förslag.

Gkflm § 013

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige godkänner ändringar i budgetens investeringsdel 2024 med ekonomiplan enligt bilaga 013/1.

Beslut:
 Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<p><u>GL</u> <u>HL</u></p> <p>GL HL</p>	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 014, bilaga 014/1
 Gemensamma kyrkorådet § 028, bilaga 028/1

§ 014 TOMTLEGOAVTAL, TOMT NR 1 I KVARTER 101 I STADSDEL 52 I RASEBORGS STAD (BANGATAN 33)

Gkr § 028

Beredning, ekonomidirektören:

Jenny Kivioja vill ånyo arrendera tomt nr 1 i kvarter 101 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (710-52-101-1), Bangatan 33, Karis.

Sökanden har haft tomten arrenderad och tomtlegoavtalet har utgått 1.1.2024.

Tomtens areal är 2.126m² och E-talet är 0,5. Tomtens detaljplanebeteckning är AK-4.

Raseborgs kyrkliga samfällighets s.k. riktpriis är 91.949,50€ uträknat enligt tomtens byggrätt 2.126 x 0,5 x ca 86,50€ = 91.949,50€.

Riktigheten i prislistans riktpriis har verifierats genom att begära värderingsutlåtande av en av centralhandelskammaren godkänd fastighetsvärderare, enligt bilaga 028/1. I nämnda värdering är tomtens värde 90.355€ vilket föreslås ligga som grund för tomtlegoavgiften.

Den årliga tomtlegoavgiften utgör enligt gemensamma kyrkofullmäktiges beslut 5 % av tomtens pris d.v.s. 4.517,75€.

Tomtlegoavgiften binds till levnadskostnadsindex.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet beslutar föreslå gemensamma kyrkofullmäktige att Raseborgs kyrkliga samfällighet utarrenderar ånyo tomt nr 1 i kvarter 101 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Bangatan 33, Karis) till Jenny Kivioja för en tid om 30 år och för ett årligt grundarrende om 5 % av 90.355€ = 4.517,75€ bundet till levnadskostnadsindex.

Beslut:

Enligt förslag.

Gkflm § 014

Förslag:

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar, att Raseborgs kyrkliga samfällighet utarrenderar ånyo tomt nr 1 i kvarter 101 i stadsdel 52 i Raseborgs stad (Bangatan 33, Karis) till Jenny Kivioja för en tid om 30 år och för ett årligt grundarrende om 5 % av 90.355€ = 4.517,75€ bundet till levnadskostnadsindex.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<p><u>GL</u> <u>HL</u></p> <p>GL HL</p>	

Gemensamma kyrkofullmäktige § 015, § 016, § 017

§ 015 ÖVRIGA ÄRENDEN

Gkflm § 015 Inga övriga ärenden.

§ 016 BESVÄRSANVISNING

Gkflm § 016 Förslag:
Ordförande meddelar om besvärsanvisning enligt KL.

Anvisningen bifogas protokollet.

Beslut:
Anvisningen bifogas protokollet.

§ 017 SAMMANTRÄDET AVSLUTAS

Gkflm § 017 Förslag:
Ordförande avslutar sammanträdet.

Beslut:
Ordförande avslutade sammanträdet kl. 18.00.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
	<u>GL</u> <u>HL</u> GL HL	



RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET⁺ RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄ



BOKSLUT

2023

TILINPÄÄTÖS

FL
FL

GL
GL

HL
HL

Gemensamma kyrkorådet - 27.3.2024 - Yhteinen kirkkoneuvosto
Bilaga 008/1 – Liite 008/1
Gemensamma kyrkofullmäktige – 6.6.2024 – Yhteinen kirkkovaltuusto
Bilaga 009/1 – Liite 009/1

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 vice ordf. – vpj.	Sundström, Guy
Huuhtanen Tuula	Nyberg, Stig	Tasanko Jaana
Isaksson-Heimberg, Marianne	Nyman, Susanna	Valta, Juha 08-2023 -
Kajander, Petri	Opara, Minna	Wasström Johanna
Koski, Joanna – 08-2023	Pihlström, Pulmu	Wikström Monika
Laxell Gustav	Porkka, Paavo	
Lindholm, Frank ordf. – pj.	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
Böhme Mona
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%	Sairaalsielunhoitajat	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 stift	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 stift	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 stift	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 stift	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

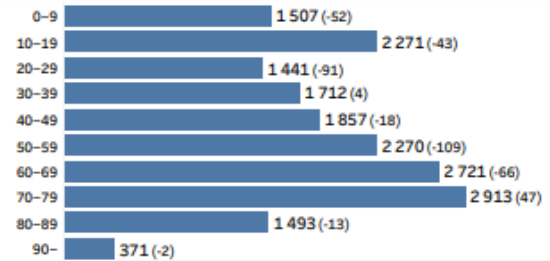
Årsrapport om medlemsstatistik 2023

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



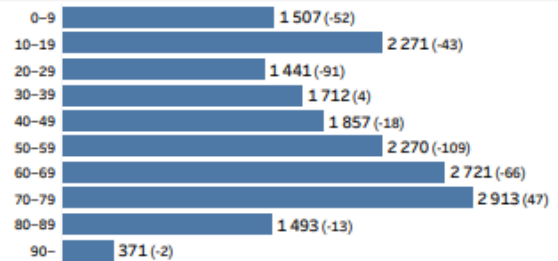
Jäsentilaston vuosiraportti 2023

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 balansräkningen 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. Ukraina kohdistunut hyökkäyssota jatkui, ja sen vuosipäivänä 24.2.2023 kaikissa Raaseporin kirkoissa soitettiin rauhakelloja ja järjestettiin rukoukset. 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 siunaamia 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, Kynttilä- 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 BINDNINGSNIVÅER (NETTO) – KÄYTTÖTALOUDEn TOTEUTUMA HALLITTOYKSIKKÖTASOLLA 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 vyörytyserät				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 vyörytyserät				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
Vuokratulot	-55 689,90	-55 300,00		-55 300,00	-59 025,03	3 725,03	106,7
Sisäiset vuokratulot	-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					
Utgifter - Menot	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	0 %
Inkomster - Tulot					
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					
Utgifter - Menot	296 067,56 €	300 000,00 €	300 000,00 €	3 932,44 €	99 %
Inkomster - Tulot					
Netto	296 067,56 €	300 000,00 €	300 000,00 €	3 932,44 €	99 %
Kolneutralt värmesystem, Tenala församlingshem (2010569)					
Hiiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Tenholan seurakuntatalo					
Utgifter - Menot	29 607,48 €	30 000,00 €	30 000,00 €	392,52 €	99 %
Inkomster - Tulot					
Netto	29 607,48 €	30 000,00 €	30 000,00 €	392,52 €	99 %
Svartå kyrkas sprinkler (2010568)					
Mustion kirkon sprinkleri					
Utgifter - Menot	4 096,71 €	10 000,00 €	10 000,00 €	5 903,29 €	41 %
Inkomster - Tulot					
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. Nettokassaflöde	-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	
Nettokassaflöde 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 toteumavertailu

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
Erilliskirjanpituon 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
Förskottbetalningar 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
Materiella tillgångar	Aineelliset hyödykkeet	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
Förskotts betalningar och pågående nyanläggningar	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	142831,89	209023,03
Placeringar	Sijoitukset	174718,97	165026,97
Aktier och andelar	Osakkeet ja osuudet	112981,97	111289,97
Fordringar	Saamiset	61737	53737
FÖRVALTADE MEDEL	TOIMEKSIAANTOJEN 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
Fordringar	Saamiset	227844,7	317532,91
Långfristiga fordringar	Pitkäaikaiset saamiset	0	0
Lånefordringar	Lainasaamiset	0	0
Övriga fordringar	Muut saamiset	0	0
Kortfristiga fordringar	Lyhytaikaiset saamiset	227844,7	317532,91
Kundfordringar	Myyntisaamiset	143771,84	133205,19
Övriga fordringar	Muut saamiset	77318,63	57245,18
Resultatregleringar	Siirtosaamiset	6754,23	127082,54
Finansiella värdepapper	Rahoitusarvopaperit	1633615,53	1333615,53
Aktier och andelar	Osakkeet ja osuudet	1633515,53	1333515,53
Övriga värdepapper	Muut arvopaperit	100	100
Kassa och bank	Rahat ja pankkisaamiset	5768090,34	5487761,44
AKTIVA TOTALT	VASTAAVAA YHTEENSÄ	17307924,19	16741280,64
		KONCERNBALANS	KONCERNBALANS
PASSIVA	VASTATTAVAA	KONSERNITASE	KONSERNITASE
Eget kapital	Oma pääoma	-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
Avskrivningsdifferens och reserver	Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0
Avskrivningsdifferens och reserver	Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0	0
Förvaltat kapital	Toimeksiantojen pääomat	-1255161,5	1208763,19
Donationsfondernas kapital	Lahjoitusrahastojen pääomat	-467963,56	467103,68
Övrigt förvaltat kapital	Muut toimeksiantojen pääomat	-787197,94	741659,51
Främmande kapital	Vieras pääoma	-1246930,32	1477932,65
Långfristigt främmande kapital	Pitkäaikainen vieras pääoma	-164083,16	327441,4
Lån av finansieringsbolag	Rahoituslaitoslaina	-152883,16	327441,4
Erhållna förskott	Saadut ennakot	-11200	0
Kortfristigt främmande kapital	Lyhytaikainen vieras pääoma	-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.

Siemens postituskoneet *Per 31.12.2023*
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

<i>Lainat rahoituslaitoksilta 1.1.2023</i>	327441,40 €
<i>Muutos</i>	-174558,24 €
<i>Lainat rahoituslaitoksilta 31.12.2023</i>	152883,16€

Lyhytaikainen vieras pääoma

<i>Lainat rahoituslaitoksilta 1.1.2023</i>	25176,48€
<i>Muutos</i>	1428,28€
<i>Lainat rahoituslaitoksilta 31.12.2023</i>	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
Ainaishoitosopimusten 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
Nettokassaförd 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
VERKSAMHETSBRIDRAG	-1 275,61	-1 275,61
ÅRSBRIDRAG	-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:**



Anders Lindström (Mar 28, 2024 14:31 GMT+2)

Anders Lindström, ordförande/puheenjohtaja



Camilla Forsström (Apr 2, 2024 06:46 GMT+3)

Camilla Forsström



Tuula Huuhtanen (Apr 2, 2024 17:34 GMT+3)

Tuula Huuhtanen



Gustav Laxell (Apr 2, 2024 17:45 GMT+3)

Gustav Laxell



Henrik Lindholm (Apr 2, 2024 18:28 GMT+3)

Henrik Lindholm



Stig Lindström (Apr 2, 2024 18:38 GMT+3)

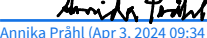
Stig Lindström

Ove Molander



Minna Opara (Apr 3, 2024 07:43 GMT+3)

Minna Opara



Annika Pråhl (Apr 3, 2024 09:34 GMT+3)

Annika Pråhl



Karl von Smitten (Apr 4, 2024 10:33 GMT+3)

Karl von Smitten, viceordförande/varapuheenjohtaja

Ann Storsjö




Jaana Tasanko (Apr 3, 2024 09:47 GMT+3)

Jaana Tasanko

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

Raseborg – Raasepori, _____,



Krister Rehn (Apr 18, 2024 16:54 GMT+3)

Krister Rehn OFGR,GR-JHT,HT

**Ekonomidirektören-
Talousjohtaja**



Christer Lindvik

**Suppleanter -
Varajäsenet**



Guy Sundström (Apr 3, 2024 17:38 GMT+3)

Guy Sundström



Monika Wikström (Apr 3, 2024 20:46 GMT+3)

Wikström Monika

**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	10000000	1003733	0		
14	14000000	14002984	0		
15	15000000	15003491	0		
18	18000000	18000202	0		
19	19000000	19003721	0		
03	30000000	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	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	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: Frank Lindholm
Frank Lindholm (Jun 7, 2024 20:01 GMT+3)

Email: frank.lindholm@2me.fi

Signature: Gustav Laxell
Gustav Laxell (Jun 8, 2024 00:10 GMT+3)

Email: gustav@laxell.fi

Signature: Henrik Lindholm
Henrik Lindholm (Jun 12, 2024 11:14 GMT+3)

Email: henrik.lindholm@odensnas.fi



Tel. 020 743 2920
Fax 020 743 2935
www.bdo.fi

BDO Audiator Ab
Hallonnässtranden 2
00210 Helsingfors

REVISIONSBERÄTTELSE

Till Raseborgs kyrkliga samfällighets gemensamma kyrkofullmäktige

Vi har granskat Raseborgs kyrkliga samfällighets förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2023. Bokslutet omfattar den kyrkliga samfällighetens resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse. Till bokslutet hör även ett koncernbokslut som består av koncernbalansräkning och noter.

Det gemensamma kyrkorådet och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för den kyrkliga samfällighetens förvaltning och skötseln av den kyrkliga samfällighetens ekonomi under räkenskapsperioden. Det gemensamma kyrkorådet och den tjänsteinnehavare som ansvarar för ekonomin ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av den kyrkliga samfällighetens verksamhet och dess ekonomiska ställning i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel eller brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett att förvaltningen skötts enligt lag och verkställt enligt fattade beslut. Vi har utfört granskningen för att försäkra oss om att den kyrkliga samfällighetens förvaltning skötts enligt lag samt enligt beslut fattade av behöriga organ och tjänsteinnehavare. Bokföringen, principerna för upprättande av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Den kyrkliga samfällighetens förvaltning har skötts enligt lag och fattade beslut.

Den kyrkliga samfällighetens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Den kyrkliga samfällighetens bokslut och koncernbalansräkning jämte noter är upprättade enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens verksamhet, ekonomi, ekonomiska utveckling och ekonomiska ansvar.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Raseborg, 18.4.2024

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning


Krister Rehn
OFGR, GR


GL


HL

DELÅRSRAPPORT 1.1-31.3.2024 – OSAVUOSIKATSAUS 1.1-31.3.2024

INNEHÅLL – SISÄLTÖ

1 ALLMÄNT - YLEISTÄ.....	1
2 BUDGETUTFALL - TALOUSARVIOSEURANTA	2
2.1 UTFALL FÖR DRIFTSEKONOMIN PÅ FÖRVALTNINGSENHETSINIVÅ ENLIGT BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER – KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMA HALLITTOYKSIKKÖTASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI.....	2
2.2 UTFALL FÖR RESULTATRÄKNING - TULOSLASKELMA, TOTEUTUMA.....	3
2.3 UTFALL FÖR INVESTERINGSDEL - INVESTOINTIOSA, TOTEUTUMA.....	5

1 ALLMÄNT - YLEISTÄ

Driftsutgifterna följer som helhet, med beaktande av tidpunkten, de budgeterade.

För en del av förvaltningsenheterna ser läget utmanande ut längre fram under året. Utmaningarna består av skenande avtalsenliga löneförhöjningar (som inte var kända vid budgeteringsskedet) samt ändringar i personalen som i överlappningsskedet genererar större personalkostnader. Budgetändringar senare under året är aktuella.

Verksamhets- och skatteintäkterna verkar nå budgeterad nivå.
Gällande dem är det dock ännu för tidigt att spekulera i utvecklingen för resten av året.
Angående investeringsdelen behandlas ett förslag till budgetändring i §025.

Käyttömenot ovat, ajankohta huomioden, pysymässä budjetissa.

Osalla hallintoyksiköitä tilanne on haastava, kun vuotta edetään. Haasteet muodostuvat laukkaavasta sopimuksenmukaisista palkankorotuksista (jotka eivät olleet tiedossa talousarviovaiheessa) sekä henkilöstömuutoksista, jotka päällekkäisvaiheessa johtavat suurempiin henkilöstömenoihin. Talousarviomuutokset ovat ajankohtaisia myöhemmin tänä vuonna.

*Toiminta- ja verotuotot vaikuttaisivat olevan saavuttamassa talousarvion tason.
On kuitenkin liian aikaista spekuloida loppuvuoden kehityksestä.
Koskien investointiosaa käsitellään talousarviomuutosta pykälässä 025.*

GL
GL

HL
HL

2 BUDGETUTFALL - TALOUSARVIOSEURANTA

2.1 UTFALL FÖR DRIFTSEKONOMIN PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ ENLIGT BUDGETENS BINDINGSNIVÅER extern – KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMA HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI ulkoinen

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ I ENLIGHET BUDGETENS BINDINGSNIVÅER					
2.1 YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASON MUKAISESTI					
SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ					
	<i>BUDGET</i>	<i>BUDGET</i>	<i>UTFALL</i>	<i>ÖVER-UNDER</i>	<i>B-%</i>
	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TOTEUMA</i>	<i>YLI-ALI</i>	<i>T-%</i>
	2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024
INKOMSTER - TULOT	858 900	214 725	152 973	-61 752	71,2 %
UTGIFTER - MENOT	-2 967 300	-741 825	-932 153	-190 328	125,7 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-2 108 400	-527 100	-779 180	-252 080	147,8 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-2 108 400	-527 100	-779 180	-252 080	147,8 %
EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING					
	<i>BUDGET</i>	<i>BUDGET</i>	<i>UTFALL</i>	<i>ÖVER-UNDER</i>	<i>B-%</i>
	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TOTEUMA</i>	<i>YLI-ALI</i>	<i>T-%</i>
	2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024
INKOMSTER - TULOT	29 700	7 425	26 112	18 687	351,7 %
UTGIFTER - MENOT	-1 393 000	-348 250	-274 895	73 355	78,9 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-1 363 300	-340 825	-248 784	92 041	73,0 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-1 363 300	-340 825	-248 784	92 041	73,0 %
KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING					
	<i>BUDGET</i>	<i>BUDGET</i>	<i>UTFALL</i>	<i>ÖVER-UNDER</i>	<i>B-%</i>
	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TOTEUMA</i>	<i>YLI-ALI</i>	<i>T-%</i>
	2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024
INKOMSTER - TULOT	153 400	38 350	75 945	37 595	198,0 %
UTGIFTER - MENOT	-925 900	-231 475	-218 929	12 546	94,6 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-772 500	-193 125	-142 983	50 142	74,0 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-772 500	-193 125	-142 983	50 142	74,0 %
RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA					
	<i>BUDGET</i>	<i>BUDGET</i>	<i>UTFALL</i>	<i>ÖVER-UNDER</i>	<i>B-%</i>
	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TALOUSARVIO</i>	<i>TOTEUMA</i>	<i>YLI-ALI</i>	<i>T-%</i>
	2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024	1-3.2024
INKOMSTER - TULOT	38 500	9 625	33 165	23 540	344,6 %
UTGIFTER - MENOT	-750 100	-187 525	-173 645	13 880	92,6 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-711 600	-177 900	-140 479	37 421	79,0 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-711 600	-177 900	-140 479	37 421	79,0 %

2.2 UTFALL FÖR RESULTATRÄKNING - TULOSLASKELMA, TOTEUTUMA

(extern och intern)

	BUDGET 2024	BUDGET 1-3 2024	UTFALL 1-3 2024	Över- under	B -%
Ersättningar	126500	31625	27938	-3687	88,3 %
Försäljningsintäkter	27600	6900	16346	9446	236,9 %
Avgiftsintäkter	423100	105775	126550	20775	119,6 %
Hysesintäkter	199200	49800	23371	-26429	46,9 %
Skogsbruksintäkter	80000	20000	0	-20000	0,0 %
Kollekter, insamlingar och donationsmede	16100	4025	1003	-3022	24,9 %
Understöd och bidrag	86800	21700	90997	69297	419,3 %
Övriga verksamhetsintäkter	121200	30300	2100	-28200	6,9 %
Interna intäkter	55800	13950		-13950	0,0 %
Verksamhetsintäkter	1136300	284075	288306	4231	101,5 %
Löner och arvoden	-3045100	-761275	-649729	111546	85,3 %
Lönebikostnader	-796000	-199000	-150349	48651	75,6 %
Rättelseposter för personalkostnader	0	0	2969	2969	
Personalkostnader	-3841100	-960275	-797109	163166	83,0 %
Köpta tjänster	-1187500	-296875	-503545	-206670	169,6 %
Investering	0	0	0	0	
Köpta tjänster - interna	-43800	-10950	0	10950	0,0 %
Hyreskostnader	-48400	-12100	-19535	-7435	161,4 %
Interna hyreskostnader	-12000	-3000	0	3000	0,0 %
Inköp under räkenskapsperioden	-728200	-182050	-251859	-69809	138,3 %
Material, förnödenheter och varor	-728200	-182050	-251859	-69809	138,3 %
Beviljade bidrag	-104500	-26125	-20057	6068	76,8 %
Övriga verksamhetskostnader	-126600	-31650	-7517	24133	23,8 %
Verksamhetskostnader	-6092100	-1523025	-1599622	-76597	105,0 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-4955800	-1238950	-1311316	-72366	105,8 %
Kyrkoskatt	5197000	1417364	1561197	143833	110,1 %
Statlig finansiering	558000	139500	139684	184	100,1 %
Skatteinkomster	5755000	1438750	1700881	262131	118,2 %
Beskattningskostnader	-80000	-20000	-19076	924	95,4 %
Centralfondsavgifter	-493000	-123250	-158814	-35564	128,9 %
Ränteintäkter	20000	5000	217	-4783	4,3 %
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	0	
Räntekostnader	0	0	0	0	
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	
Finansiella intäkter och kostnader	20000	5000	217	-4783	4,3 %
ÅRS BIDRAG	246200	61550	211891	150341	344,3 %
Avskrivningar enligt plan	-496200	-124050	-80247	43803	64,7 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-496200	-124050	-80247	43803	64,7 %
Intäkter	0	0	0	0	
Kostnader	0	0	0	0	
Överföring från/till fond	0	0	0	0	
Särredovisade fonder	0	0	0	0	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-250000	-62500	131645	194145	
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-250000	-62500	131645	194145	

	TA 2024	TA 1-3 2024	TOTEUMA 1- 3 2024	Yli-ali	T -%
Korvaukset	126500	31625	27938	-3687	88,3 %
Myyntituotot	27600	6900	16346	9446	236,9 %
Maksutuotot	423100	105775	126550	20775	119,6 %
Vuokratuotot	199200	49800	23371	-26429	46,9 %
Metsätalouden tuotot	80000	20000	0	-20000	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitustavarat	16100	4025	1003	-3022	24,9 %
Tuet ja avustukset	86800	21700	90997	69297	419,3 %
Muut toimintatuotot	121200	30300	2100	-28200	6,9 %
Sisäiset tuotot	55800	13950		-13950	0,0 %
Toimintatuotot	1136300	284075	288306	4231	101,5 %
Palkat ja palkkiot	-3045100	-761275	-649729	111546	85,3 %
Henkilösivukulut	-796000	-199000	-150349	48651	75,6 %
Henkilösivukulujen oikausuerät	0	0	2969	2969	
Henkilöstökulut	-3841100	-960275	-797109	163166	83,0 %
Palvelujen ostot	-1187500	-296875	-503545	-206670	169,6 %
Investointi	0	0	0	0	
Palvelujen ostot - sisäiset	-43800	-10950	0	10950	0,0 %
Vuokrakulut	-48400	-12100	-19535	-7435	161,4 %
Sisäiset vuokrakulut	-12000	-3000	0	3000	0,0 %
Ostot tilikauden aikana	-728200	-182050	-251859	-69809	138,3 %
Aineet ja tarvikkeet	-728200	-182050	-251859	-69809	138,3 %
Annetut avustukset	-104500	-26125	-20057	6068	76,8 %
Muut toimintakulut	-126600	-31650	-7517	24133	23,8 %
Toimintakulut	-6092100	-1523025	-1599622	-76597	105,0 %
TOIMINTAKATE	-4955800	-1238950	-1311316	-72366	105,8 %
Kirkollisverotulot	5197000	1417364	1561197	143833	110,1 %
Valtionrahoitus	558000	139500	139684	184	100,1 %
Verotulot	5755000	1438750	1700881	262131	118,2 %
Verotuskulut	-80000	-20000	-19076	924	95,4 %
Keskusrahastomaksut	-493000	-123250	-158814	-35564	128,9 %
Korkotuotot	20000	5000	217	-4783	4,3 %
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	
Korkokulut	0	0	0	0	
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	
Rahoitustuotot- ja kulut	20000	5000	217	-4783	4,3 %
VUOSIKATE	246200	61550	211891	150341	344,3 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-496200	-124050	-80247	43803	64,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-496200	-124050	-80247	43803	64,7 %
Tuotot	0	0	0	0	
Kulut	0	0	0	0	
Siirrot rahastosta/rahastoon	0	0	0	0	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-250000	-62500	131645	194145	
TILIKAUDEN YLIMÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-250000	-62500	131645	194145	

2.3 UTFALL FÖR INVESTERINGSDEL - *INVESTOINTIOSA, TOTEUTUMA*

Order Tilaus		BU pågående TA kuluva 2024	Budgetändringar Talousarviomuut.	Budget efter ändringar TA muutosten jälkeen	Utfall Toteuma 2024	Över/under Yli/ali	B-% T-%
2006504	Servicebyggnad Ekenäs gravgård-Huoltorakennus Tammisaaren hautausmaa	600000,00		600000,00	2095,5	597904,5	0,3
2000194	Ekenäs gamla begravn.plats, utvidgning - Tammisaaren vanha h:maa, laajennus	10000,00		10000,00	0	10000	0,0
2010570	Kolneutraali värmesystem, Snappertuna prästgård - Hiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Snappertunan pappilan	50000,00		50000,00	0	50000	0,0
2010804	Utvidgning av bårhusfunktionen i krematoriekapellet - Krematoriokappelin ruumishuonetoimintojen laajennus	150000,00		150000,00	30	149970	0,0
2011707	Begravningsverksamhetens maskiner o inventarier - Hautatoimen koneet ja laitteet	300000,00		300000,00	0	300000	0,0
2011705	IT- och övervakningsutrustning - IT- ja valvontavarusteet	100000,00		100000,00	13360,59	86639,41	13,4
Totalt resultat / Kokonaistulos		1 210 000,00	0,00	1 210 000,00	15 486,09	1 194 513,91	1,3

NYTT/ÄNDRAT BELOPP - UUSI/MUUTETTU SUMMA

GAMMALT/UTGÅENDE BELOPP - VANHA/POISTUVA SUMMA

4. INVESTERINGSDELEN - INVESTOINTIOSA

Projekt - Hanke	Kostnadsberäkning - Kustannusarvio	Tidigare års användning - Edellisten vuosien käyttö	Budget - Talousarvio 2023	Förslag - Ehdotus 2024	Plan - Suunnitelma 2025	Plan - Suunnitelma 2026
Servicebyggnad Ekenäs gravgård- Huoltorakennus Tammisaaren hautausmaa	1 450 000 € 600 000 €	52 957 € 34 781 €	50 000 €	700 000 € 600 000 €	700 000 € 0 €	0 € 0 €
Svartå kyrkas sprinkler - Mustion kirkon sprinkleri	1 000 000 €	0 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €
Ekenäs gamla begravn.plats, utvidgning - Tammisaaren vanha h:maa, laajennus	250 000 €	78 136 €	10 000 €	10 000 €	100 000 €	150 000 €
Sanitetsutrymmen för besökare och övervakningssystem, Karis kyrka/Sanitteettitilat kävijöille ja valvontajärjestelmä, Karjaan kirkko	300 000 €	336 920 €	300 000 €	0 €	0 €	0 €
Kolneutralt värmesystem, Tenala församlingshem - Hiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Tenholan seurakuntakoti	30 000 €	29 607 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €
Kolneutralt värmesystem, Snappertuna prästgård - Hiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Snappertunan pappila	50 000 €	0 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €
Kolneutralt värmesystem, Pojo prästgård - Hiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Pohjan pappila	50 000 €	0 €	50 000 €	0 €	0 €	50 000 €
Utvidgning av bårhusfunktionen i krematoriekapellet - krematoriokappelin ruumishuonetoimintojen laajennus	300 000 €	0 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	0 €
Begravningsverksamhetens maskiner o inventarier - Hautatoimen koneet ja laitteet	-	-	90 000 €	300 000 €	100 000 €	100 000 €
IT- och övervakningsutrustning - IT- ja valvontavarusteet	-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €
SAMMANLAGT - YHTEENSÄ			840 000 €	1 210 000 €	450 000 €	400 000 €

1 310 000 € 1 150 000 €

25.3.2024
Gemensamma kyrkorådet § 028,
bilaga 028 / 1
Yhteinen kirkkoneuvosto § 028,
liite 028 / 1

Värdering av fastighet

710-52-101-1

GL
GL

HL
HL

KIINTEISTÖN ARVOSTA

1. Värderingsobjekt och beskrivning av uppgiften

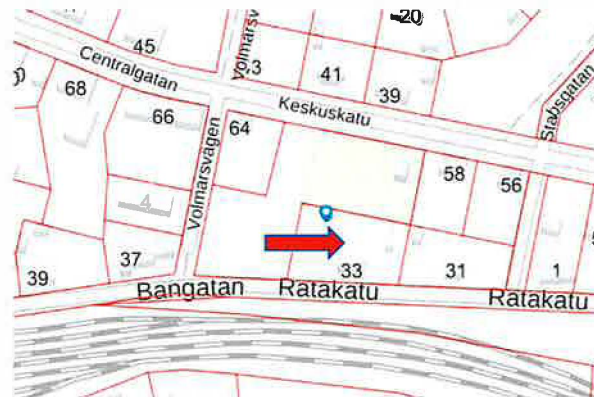
1.1 Värderingsobjektet

Värderingen gäller följande fastighet:

710-52-101-1

Begränsning

Värderingen gäller endast själva tomten och inte det bostadshus som är beläget på tomten/fastigheten.



Ägare: Enligt lagfartsregistret ägs fastigheten av Raseborgs kyrkliga samfällighet.

Värderingsobjektet är, såsom ovan framkommer, beläget längs Bangatan och på gatans norra sida. Tomten består till stor del av gräsmatta.

Värderingsobjektet kan terrängmässigt beskrivas såsom relativt plant, om än något sluttande mot öster.

Objektet gränsar i väster och öster till bebyggda grannfastigheter, i norr till parkområde/lekpark och i söder till Bangatan. På Bangatans södra sida löper järnvägen in till Karis station.

Omgivningen består främst av egnahemshusbebyggelse och från värderingsobjektet är det relativt kort väg till den natursköna Pumpviken.

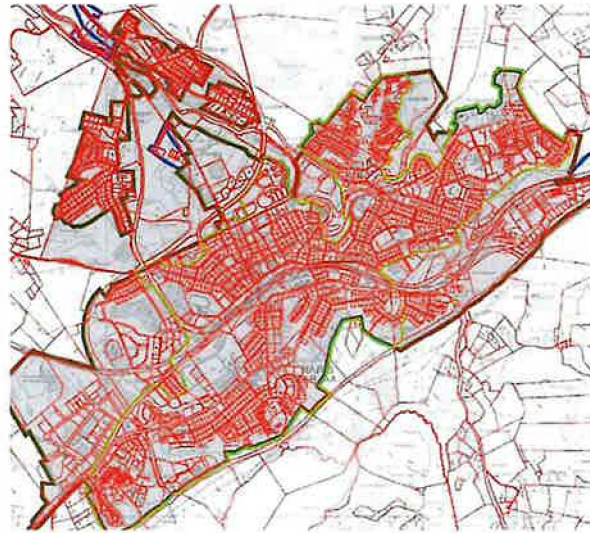
Bangatan är en av Karis stads huvudgator, åtminstone vad gäller trafik in och ut från centrum. Läget är därför sedd ut trafikmässig synvinkel inte särskilt attraktivt. Granskar man däremot läget utgående från avstånd till centrum kan läget anses vara gott. Karis kommersiella centrum eller centrum A finns idag vid det stora matbutikerna. Karis gamla centrum vid Köpmansgatan och Centralgatan är numera centrum B. Sålunda blir avståndet till centrum A ca 500 m och till centrum B ca dit 750 – 1.000 m. Till resecentret är avståndet ca 650 m.

Uppgifter gällande markbeskaffenhet finns ej. Sannolikt är emellertid att jorden främst består av sandjord. Detta motiveras med att området är ”på gränsen” till den sandås, Salpausselkääsen som löper strax söder om järnvägen.

4.2 Uppgifter om fastigheten

Stad	Raseborg
Stadsdel	52
Kvarter	101
Tomt	1
Fastighetens areal	2126 m ²
Lagfart	Raseborgs kyrkliga Samfällighet
Gäldsinteckningar	finns ej, däremot en Anmärkning 1) Annat anmärkningsärende 30.12.1996 Ärendenummer: 750/30.12.1996/8021 Arkivhänvisning: 750:1996:Kl:8021 Anmälan: Karis stad/Byggnads- och planeringsnämnden Vite på 10.000 mk har utdömts Oy Bibex Trading Ab att betala samt ålagts att utföra de påyrkade arbetena senast 30.6.1997 vid nytt förelagt vite på 15.000 mk. (Gårds- och gatusyn § 206, 19.11.1996) Viteslagen 1113/90 Tekniska nämndens bygglovssektion i Karis meddelar att vite förelagts vid sektionens sammanträde 13.1.1998. Oy Bibex Trading Ab har sålt fastigheten Förelagt vite på 15.000 mk överförs på nya ägaren Fresno Oy.

byggnadsrättens värde överstiger den gamla byggnadsrättens värde med 250.000 euro, betalas 50 % på 50.000 euro, dvs. 25.000 euro. Området ifråga är utmärkt med röd färg i kartkopian under. (Raseborgs markpolitiska program).



7. Faktorer som påverkar värdet

7.1 Marknadsläge

Fastighetsmarknaden allmänt

Bostadshandeln har under de senaste åren varit livlig med undantag för år 2023. Nedan statistik över hur försäljningen såväl nationellt som i Raseborg har utvecklats under tiden 1.1.2020 - 31.12.2023. Sammandraget gäller äldre bostäder (höghus- radhuslägenheter, egnahemshus samt bebyggda fritidsfastigheter), vilka förmedlats via större förmedlingsbyråer. Sammandraget gäller således inte alla bostadstransaktioner och omfattar ej heller nyproduktion, tomter och affärsutrymmen. Källa KVVL.

Marknadsutveckling, nationellt				
	2020	2021	2022	2023
hh	40 274	46 175	36 185	25 491
rh	17 994	20 131	16 156	12 666
egnahem	16 322	17 752	14 217	12 316
totalt	74 590	84 058	66 558	50 473
Marknadsutveckling, Raseborg				
hh	162	197	190	138
rh	81	75	51	37
egnahem	183	214	142	128
fritidsfastigheter	100	89	73	48
totalt	526	575	456	351

Därtill såldes 02.01.2013 en höghustomt vid adress Köpmansgatan 8, 10300 Karis för 360.000 euro. Tomten hade en total byggnadsrätt om 1600 v-m² varvid priset blev 225 €/v-m². Dock ingick i priset en ny höghuslägenhet som delbetalning.

På adress Torggatan 3 såldes 20.08.2020 en tomt men planebeteckningen K-7 (kvartersområde för kontors- och affärsbyggnader) en tomt till priset 180.000 euro. Tomtens e-tal var 0,35, dvs. byggnadsrätten uppgick till 930 v-m² eller 193,55 €/v-m².

Den 18.5.2022 såldes en obebyggd höghustomt vid adress Högbergsgatan 19 till priset 60.600 euro. Tomten hade en byggrätt om 1.441,8 v-m² varvid priset blev 42,03 €/byggrätts-m². Tomtens såldes på exekutiv auktion, men var förde det till allmän försäljning utan att köpare hittades.

Den 31.8.2022 såldes fastigheten vid adress Torggatan (f.d Tryckeriteatern) till priset 180.000 euro. Tomten hade planebeteckningen K-7

Kvartersområde för affärs- och kontorsbyggnader

På området får uppföras affärsutrymmen och kulturutrymmen samt högst 40% industriutrymmen för tryckeriindustri. Dessutom får uppföras högst 4 st bostäder för sådan personal, vars ständiga närvaro på platsen är nödvändig för driften.

med en byggrätt om 930 v-m². Sålunda blev priset 193,55 €/v-m². Dock bör beaktas rivningskostnaden för nuvarande byggnad. Objektet är inte helt jämförbart med värderingsobjektet.

Av referensköpen framgår att värdet på tomterna varierar stort på basis av hur väl tomterna uppfyller kriterierna i kapitel 7.2 och med beaktandet av marknadsläget vid realiseringstidpunkten.

I nu värderade fall uppfylls kriterierna endast delvis.

7.4 Objekt till salu

Vid värderingstidpunkten, 11.4.2024, finns inte på portalen etuovi.com någon motsvarande tomt till salu.

7.5 Objektets egenskaper

På basis av objektets egenskaper kan dess reella marknadsposition på regionens fastighetsmarknad bedömas enligt följande:

5=utmärkt 4=god 3=tillfredsställande 2=nöjaktig 1=dålig

Stadens uppskattning/Raseborg	4
Värderingsortens uppskattning/Karis	3-4
Objektets mikroläge	3-4

Marknadsprognos för värderingsobjektet	
Försäljning av objektet	2
Värdeutveckling under kommande 2-3 år	2-3

9. OBJEKTETS VÄRDE

Enligt värderingsgrunderna och marknadsläget uppskattar vi värderingsobjektets skuldfria gängse värde till

85 €/tomtkvadratmeter.
1063 m² x 85 €/m² = 90.355 euro

I värdet har beaktats en rivningskostnad om 15.000 – 20.000 euro för nuvarande bostadsbyggnad.

9.1 Värderingens noggrannhet

+/- 10 %.

10. Underskrift

Raseborg 11.4.2024

OP Koti Turun Seutu Oy LKV

Ralf Lindén
Ralf Lindén
vårderingsspecialist LKV, AKA, KHK
Av Centralhandelskammaren godkänd
fastighetsvärderare (KHK)
Auktoriserad fastighetsvärderare
(AKA) allmän auktorisering

Allekirjoittaja Ralf Lindén
DN: cn=Ralf Lindén, c=FI, o=OP-
Koti Turun Seutu Oy,
email=ralf.linden@op.fi
Päivämäärä: 2024.04.12 11:06:56
+0300

Yatta Malmstén

Yatta Malmstén
fastighetsmäklare, AFM

Allekirjoittaja Yatta Malmstén
DN: cn=Yatta Malmstén, c=FI,
o=OP Koti Turun Seutu Oy LKV,
email=yatta.malmsten@op.fi
Päivämäärä: 2024.04.12 11:00:59
+0300

Lisätietoja: Ralf Lindén p. 044 7381300,

s-posti: ralf.linden@op.fi

Bilagor

1. Lagfartsbevis
2. Gravationsbevis
3. Fastighetsregisterutdrag
4. Tomtkarta

BESVÄRSANVISNING

Raseborgs kyrkliga samfällighet

Gemensamma kyrkofullmäktige

6.6.2024, §016

1 FÖRBUD MOT ATT SÖKA ÄNDRING

Förbud mot att söka ändring vid beredning och verkställighet

Över följande beslut är det enligt 12 kap. 4 § i kyrkolagen (652/2023) inte möjligt att anföra kyrkobesvär och enligt 2 kap. 6 § 2 mom. i lagen om rättegång i förvaltningsärenden (808/2019) inte är möjligt att anföra förvaltningsbesvär, eftersom besluten endast gäller beredning eller verkställighet. Enligt 146 § 2 mom. 1 punkten i lagen om offentlig upphandling och koncession (1397/2016, upphandlingslagen) får besvär enligt upphandlingslagen inte anföras över ett beslut eller något annat avgörande som enbart gäller beredning av upphandlingsförfarandet.

Paragrafer i protokollet:

Särskilda bestämmelser om förbud mot att söka ändring

1. Enligt 2 kap. 6 § 2 mom. i lagen om rättegång i förvaltningsärenden får ändring inte sökas genom besvär i en förvaltningsintern order om att utföra ett uppdrag eller vidta någon annan åtgärd.
2. Med stöd av 12 kap. 8 § 2 mom. i kyrkolagen får ändring inte sökas genom begäran om omprövning eller kyrkobesvär i ett upphandlingsbeslut, om ärendet hör till marknadsdomstolens behörighet. Ärendet hör till marknadsdomstolens behörighet om upphandlingens värde överstiger det tröskelvärde som anges i 25 § i upphandlingslagen. De nationella tröskelvärdena exklusive mervärdesskatt är

- 60 000 euro (varor, tjänster och projekttävlingar);
- 150 000 euro (byggentreprenader),
- 400 000 euro (de social- och hälsovårdstjänster som avses i 1–4 punkten i bilaga E till upphandlingslagen)
- 300 000 euro (andra särskilda tjänsteupphandlingar som avses i 5–15 punkten i bilaga E till upphandlingslagen) och
- 500 000 euro (koncessioner).

3. Enligt annan lagstiftning får ändring i besluten inte sökas genom besvär.

Paragrafer i protokollet och grunderna för besvärsförbudet:

2 UPPHANDLINGSRÄTTELSE

En part som är missnöjd med den upphandlande enhetens beslut eller ett annat avgörande i upphandlingsförfarandet kan framställa en skriftlig upphandlingsrättelse till den upphandlande enheten (132–135 § i upphandlingslagen). Upphandlingsrättelsen ska sändas till den upphandlande enheten.

Upphandlande enhet:

Besöksadress:

Postadress:

E-post:

Yrkande på upphandlingsrättelse ska framställas **inom 14 dagar** efter det att parten har fått del av den upphandlande enhetens beslut eller annat avgörande i upphandlingsförfarandet. Delgivningen anses ha skett den sjunde dagen efter att brevet postades, om det inte visas att den har skett senare. Vid elektronisk delgivning anses parten ha fått del av beslutet den dag det elektroniska meddelandet står till mottagarens förfogande i dennes mottagarapparat på ett sådant sätt att meddelandet kan hanteras. Dagen då meddelandet skickades anses vara en sådan tidpunkt, om det inte ges en tillförlitlig redogörelse om att datakommunikationsförbindelserna inte har fungerat eller om en motsvarande omständighet, som har lett till att meddelandet har nått mottagaren vid en senare tidpunkt.

Upphandlingsrättelsen ska vara framme senast den sista dagen för yrkande av rättelse inom kansliets öppettid. Om den sista dagen för tiden för yrkande på rättelse är senast den sista dagen är en helgdag, självständighetsdagen, första maj, jul- eller midsommarafton eller en helgfri lördag, kan rättelseyrkan eller besvär inlämnas ännu närmast påföljande vardag. Upphandlingsrättelsen kan på eget ansvar skickas per post, genom bud eller elektroniskt.

Upphandlingsrättelsens innehåll

Av upphandlingsrättelsen ska framgå:

- namnet på den som yrkar på rättelse och den kontaktinformation som behövs för behandlingen av ärendet
- vilket beslut upphandlingsrättelsen gäller
- hurdan rättelse som yrkas
- på vilka grunder rättelse yrkas.

Till upphandlingsrättelsen ska fogas de dokument som åberopas, om inte den upphandlande enheten redan har dessa till sitt förfogande.

3 BESVÄRSANVISNING

Besvärsmyndighet och besvärstid

a) Kyrko- och förvaltningsbesvär

Följande beslut kan överklagas genom skriftliga besvär.

Besvärsmyndighet och kontaktinformation:

Helsingfors förvaltningsdomstol

Besöksadress: Banbyggargvägen 5, 00520 Helsingfors

Postadress: Banbyggargvägen 5, 00520 Helsingfors

E-post: helsinki.hao@oikeus.fi

Besvär kan även lämnas in via förvaltnings- och specialdomstolarnas e-tjänst på adressen

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

Kyrkobesvär, paragrafer i protokollet: §§ 001-017

Förvaltningsbesvär, paragrafer i protokollet:

Besvärstiden är **30 dagar** från delfåendet av beslutet.

Beräkning av tiden för sökande av ändring

Besvärstid och tid för rättelseyrkande räknas från dagen för delfåendet, denna dag undantaget. Om inte något annat visas anses en part ha fått del av beslutet sju dagar efter att brevet postades, vid den tidpunkt mottagningsbeviset visar eller vid den tid som antecknats på ett separat intyg över delfående. Vid elektronisk delgivning anses parten ha fått del av beslutet den tredje dagen efter att meddelandet skickades, om inte något annat visas. En församlingsmedlem anses ha fått del av ett beslut den sjunde dagen efter det att protokollet offentliggjordes i det allmänna datanätet. Om den sista dagen för sökande av ändring är en helgdag, självständighetsdagen, första maj, jul- eller midsommarafton eller en helgfri lördag, kan rättelseyrkan eller besvär inlämnas ännu närmast påföljande vardag.

b) Besvär hos marknadsdomstolen

Besvär ska lämnas in skriftligen **inom 14 dagar** från det att anbudssökanden eller anbudsgivaren i fråga delgetts upphandlingsbeslutet jämte besvärsanvisning.

Om den upphandlande enheten efter upphandlingsbeslutet har ingått ett upphandlings- eller koncessionsavtal med stöd av 130 § 1 eller 3 punkten i upphandlingslagen utan att iaktta väntetiden, ska besvär anföras inom 30 dagar från det att anbudsgivaren har delgetts beslutet jämte besvärsanvisning.

Besvär hos marknadsdomstolen ska anföras senast inom sex månader från det att upphandlingsbeslutet fattats i det fall att anbudssökanden eller anbudsgivaren har delgetts upphandlingsbeslutet jämte besvärsanvisning och beslutet eller besvärsanvisningen har varit väsentligen bristfälliga.

En anbudssökande eller anbudsgivare anses ha fått del av ett beslut den sjunde dagen efter det att brevet sändes, om det inte visas att delgivningen skett senare. Vid elektronisk delgivning anses parten ha fått del av beslutet den dag det elektroniska meddelandet står till mottagarens förfogande i dennes mottagarapparat på ett sådant sätt att meddelandet kan hanteras. Dagen då meddelandet skickades anses vara en sådan tidpunkt, om det inte ges en tillförlitlig redogörelse om att datakommunikationsförbindelserna inte har fungerat eller om en motsvarande omständighet, som har lett till att meddelandet har nått mottagaren vid en senare tidpunkt.

Den som söker ändring i ett upphandlingsärende ska dessutom skriftligt underrätta den upphandlande enheten om att ärendet förs till marknadsdomstolen. Den upphandlande enheten ska underrättas på den adress enheten uppgett senast när besvären om upphandlingen lämnas till marknadsdomstolen. Den upphandlande enhetens kontaktinformation anges ovan vid informationen om upphandlingsrättelse.

En upphandlande enhets beslut eller annat avgörande i upphandlingsförfarandet som påverkar den anbudssökandes eller anbudsgivarens ställning kan enligt upphandlingslagen överklagas genom besvär hos marknadsdomstolen. Besvär hos marknadsdomstolen kan inte anföras över ett sådant beslut eller annat avgörande av den upphandlande enheten som gäller 1) enbart beredning av ett upphandlingsförfarande, 2) att upphandlingskontraktet inte delas upp i olika delar med stöd av 75 § i upphandlingslagen eller 3) att som grund för valet av det ekonomiskt mest fördelaktiga anbudet i enlighet med 93 § i upphandlingslagen används enbart lägsta pris eller kostnader. Ärendet kan föras till marknadsdomstolen om upphandlingens värde överstiger det tröskelvärde som anges i 25 § i upphandlingslagen.

Marknadsdomstolens kontaktinformation

Besvären ska tillställas marknadsdomstolen på adressen:

Postadress: **Banbyggargvägen 5, 00520 HELSINGFORS**

Besöksadress: **Banbyggargvägen 5, 00520 Helsingfors 5**

telefonväxel 029 56 43300

Fax: 029 56 43314

E-postadress: markkinaoikeus@oikeus.fi

Besvär kan även lämnas in via förvaltnings- och specialdomstolarnas e-tjänst på adressen

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

4 BESVÄRENS INNEHÅLL OCH BILAGOR SAMT INLÄMNANDE AV BESVÄR OCH RÄTTEGÅNGSAVGIFT

Besvärens innehåll

I besvären ska följande anges:

- ändringssökandens namn och kontaktinformation
- postadress och eventuell annan adress till vilken rättegångshandlingarna kan sändas
- e-postadress, om besvärsmyndighetens beslut kan delges elektroniskt
- det beslut i vilket ändring söks
- till vilka delar ändring söks i beslutet och vilka ändringar som yrkas
- grunderna för yrkandena
- vad besvärsrätten grundar sig på om det överklagade beslutet inte avser ändringssökanden själv.

Om talan förs av ändringssökandens lagliga företrädare eller ombud, ska också dennes kontaktuppgifter uppges. Ändring av kontaktuppgifterna ska utan dröjsmål anmälas till besvärsmyndigheten medan besvären är anhängiga.

Bilagor till besvären

Till besvären ska fogas:

- det överklagade beslutet jämte besvärsanvisning
- utredning om när ändringssökanden har fått del av beslutet eller annan utredning om när besvärstiden börjar
- handlingar som åberopas till stöd för yrkandet, om inte dessa redan tidigare har lämnats till myndigheten.

Ombud ska bifoga fullmakt. Om inte besvärsmyndigheten bestämmer något annat, behöver fullmakt dock inte uppvisas i de situationer som avses i 32 § i lagen om rättegång i förvaltningsärenden.

Inlämnande av besvär

Besvärshandlingarna ska inom besvärstiden lämnas in till den besvärsmyndighet som anges i beslutet. Besvärshandlingarna kan på eget ansvar sändas per post, genom bud eller elektroniskt. Handlingarna ska postas i så god tid att de hinner fram innan pastorsexpeditionen stänger den sista dagen av besvärstiden. Om den sista dagen för anhängiggörande är en helgdag, självständighetsdagen, första maj, jul- eller midsommarafton eller en helgfri lördag, kan begäran om omprövning eller handlingarna inlämnas till marknadsdomstolen ännu närmast påföljande vardag. Ett elektroniskt meddelande anses ha kommit in till en myndighet när det finns tillgängligt för myndigheten i en mottagaranordning eller ett datasystem på ett sådant sätt att meddelandet kan behandlas.

Rättegångsavgift

Enligt 2 § i [lagen om domstolsavgifter](#) (1455/2015) tas en rättegångsavgift ut av den som anför besvär, om inte något annat följer av lagens 4, 5, 7, 8 eller 9 §. Enligt 1 § i justitieministeriets förordning om justering av avgifter enligt 2 § i lagen om domstolsavgifter (1122/2021) är rättegångsavgiften i förvaltningsdomstolen 270 euro och i marknadsdomstolen 2 120 euro.

Behandlingsavgiften vid marknadsdomstolen är emellertid 4 240 euro om värdet av upphandlingen är minst 1 miljoner euro och 6 350 euro om värdet av upphandlingen är minst 10 miljoner euro.

Aktuell information om rättegångsavgifterna finns här: [Avgifter - Tuomioistuinlaitos \(oikeus.fi\)](#).

En detaljerad besvärsanvisning bifogas protokollsutdraget.