

Sammanträdestid: Torsdag 31.10.2024 kl. 16.30
Plats: Församlingshemmet i Ekenäs, Larssonsvägen 1

Ärendets nr	§	Ärende
1.	048	Sammanträdet öppnande och namnupprop
2.	049	Sammanträdet lagliga sammankallande
3.	050	Sammanträdet beslutförhet
4.	051	Sammanträdet protokolljusterare
5.	052	Fastställande av sammanträdet föredragningslista
6.	053	Anmälningsärenden
7.	054	Förslag till budgetens bindande nivåer 2025
8.	055	Förslag till budget 2025
9.	056	Direktion för familjerådgivningscentralen 2025-2026
10.	057	Förslag till begravningsväsendets avgifter fr.o.m. 1.1.2025
11.	058	Samfällighetens verkliga förmånstagare
12.	059	Delårsrapport 1.1-30.9.2024
13.	060	Övriga ärenden
14.	061	Besväransvisning
15.	062	Sammanträdet avslutas

Gemensamma kyrkorådets ordförande

Anders Lindström

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 samfällighetens webbplats www.raseborgsforsamlingar.fi under tiden 24.10 – 31.10.2024

Intygar: _____

AP
AP

AS
AS

Sammanträdet protokoll är framlagt till påseende på samfällighetens webbplats www.raseborgsforsamlingar.fi under tiden 8.11 – 9.12.2024

Sammanträdestid: Torsdag 31.10.2024 kl. 16.30
Plats: Församlingshemmet i Ekenäs, Larssonsvägen 1
Paragrafer: §§ 048 – 062

Närvarande:

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

Suppleanter:

- | | |
|--|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Nyberg, Stig | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Övriga deltagare:

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Lindholm, Frank, gem.k.flm. ordförande | <input checked="" type="checkbox"/> Lindvik, Christer, ekonomidirektör |
| <input checked="" type="checkbox"/> Niemi, Mika, gem.k.flm. viceordförande | <input checked="" type="checkbox"/> Wallenius, Cecilia, ekonomichef |
| <input checked="" type="checkbox"/> Terlinden, Yvonne, kyrkoherde | |
| <input type="checkbox"/> Grönroos Katri, kyrkoherde | |

Underskrifter:

Anders Lindström
Ordförande

Cecilia Wallenius

Cecilia Wallenius
Protokollförare

Annika Pråhl
Protokolljusterare

Ann Storsjö
Protokolljusterare

ÄRENDEN

- § 048 SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE OCH NAMNUPPROP
- § 049 SAMMANTRÄDETS LAGLIGA SAMMANKALLANDE
- § 050 SAMMANTRÄDETS BESLUTFÖRHET
- § 051 SAMMANTRÄDETS PROTOKOLLJUSTERARE
- § 052 FASTSTÄLLANDE AV SAMMANTRÄDETS FÖREDRAGNINGSLISTA
- § 053 ANMÄLNINGSÄRENDEN
- § 054 FÖRSLAG TILL BUDGETENS BINDANDE NIVÅER 2025
- § 055 FÖRSLAG TILL BUDGET 2025
- § 056 DIREKTION FÖR FAMILJERÅDGIVNINGSCENTRALEN 2025-2026
- § 057 FÖRSLAG TILL BEGRAVNINGSVÄSENDETS AVGIFTER FR.O.M. 1.1.2025
- § 058 SAMFÄLLIGHETENS VERKLIGA FÖRMÅNSTAGARE
- § 059 DELÅRSRAPPORT 1.1-30.9.2024
- § 060 ÖVRIGA ÄRENDEN
- § 061 BESVÄRSANVISNING
- § 062 SAMMANTRÄDET AVSLUTAS

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 048, § 049, § 050, § 051

§ 048 SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE OCH NAMNUPPROP

Gkr § 048 Förslag:
Ordförande öppnar sammanträdet.

Beslut:
Ordförande öppnade sammanträdet med bön och förrättade namnupprop kl. 16.30.

§ 049 SAMMANTRÄDETS LAGLIGA SAMMANKALLANDE

Gkr § 049 Förslag:
Sammanträdet konstateras lagenligt sammankallat.

Beslut:
Konstaterades.

§ 050 SAMMANTRÄDETS BESLUTFÖRHET

Gkr § 050 Förslag:
Med hänsyn till antalet närvarande ledamöter konstaterar gemensamma kyrkorådet huruvida sammanträdet är beslutfört.

Beslut:
Konstaterades vara beslutfört.

§ 051 SAMMANTRÄDETS PROTOKOLLJUSTERARE

Gkr § 051 Förslag:
Gemensamma kyrkorådet utser ledamöterna Annika Pråhl och Ann Storsjö till pågående sammanträdes protokolljusterare.

Beslut:
Gemensamma kyrkorådet utsåg ledamöterna Annika Pråhl och Ann Storsjö pågående sammanträdes protokolljusterare.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 052, § 053, bilaga 053/1

§ 052 FASTSTÄLLANDE AV SAMMANTRÄDETS FÖREDRAGNINGSLISTA

Gkr § 052 Förslag:
Kyrkorådet fastställer föredragningslistan med eventuella kompletteringar under punkten "Övriga ärenden".

Beslut:
Föredragningslistan fastställdes i föreliggande form.

§ 053 ANMÄLNINGSÄRENDEN

Gkr § 053 Förslag:
Ordföranden anmäler eventuella anmälningsärenden.

Beslut:
Bilaga 053/1 Tjänstemannabeslut delades ut till mötet.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 054, bilaga 054/1

§ 054 FÖRSLAG TILL BUDGETENS BINDANDE NIVÅER 2025

Gkr § 054

Beredning, ekonomichefen:

Ett förslag till budgetens bindande nivåer för år 2025 har utarbetats, bilaga 054/1.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet besluter:

- a) – att föreslå för gemensamma kyrkofullmäktige att budgetens bindande nivåer för 2025 godkänns i enlighet med bilaga 054/1;
- b) – att bereda församlingsråden möjlighet att ge utlåtanden om budgetens bindande nivåer för år 2025. Utlåtanden bör ges så att de finns tillhanda vid gemensamma kyrkorådets sammanträde 21.11.2024.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 055, bilaga 055/1

§ 055 FÖRSLAG TILL BUDGET 2025

Gkr § 055

Beredning, ekonomichefen:

Förvaltningsenheterna har uppgjort sina förslag till budget för 2025 med verksamhetsplan och ekonomiplan för år 2026-2027, bilaga 055/1.

Budgetförslaget innehåller externa verksamhetsintäkter 1.126.400€ och externa verksamhetsutgifter 6.299.900€. Skatteintäkterna har kalkylerats till 5.769.000€, statlig finansiering 575.000€, beskattningskostnader 75.000€, centralfondsavgifter 538.000€ och finansiella intäkter 20.000€. Årsbidraget är positivt 577.500€. Efter planenliga avskrivningar 577.500€ uppvisar budgetförslaget ett över-/underskott på 0 €. För investeringarna har budgeterats sammanlagt 1.060.000€ för år 2025.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet besluter:

- a) – att godkänna budgetförslaget för 2025 med verksamhetsplan och ekonomiplan 2026-2027;
- b) – att förelägga budgetförslaget för 2025 med verksamhetsplan och ekonomiplan 2026-2027 gemensamma kyrkofullmäktige för fastställande;
- c) – att bereda församlingsråden möjlighet att ge utlåtanden om budgetförslaget för 2025 med verksamhetsplan och ekonomiplan 2026-2027. Utlåtanden ges så att de finns tillhanda vid gemensamma kyrkorådets sammanträde 21.11.2024.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:		Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS		

Gemensamma kyrkorådet § 056

§ 056 DIREKTION FÖR FAMILJERÅDNINGSCENTRALEN 2025-2026

Gkr § 056

Beredning, ekonomidirektören:

Hittills har direktionen för familjerådgivningscentralen tillsatts på basen av centralens instruktion, dvs av gemensamma kyrkorådet i Raseborgs kyrkliga samfällighet för gemensamma kyrkorådets mandatperiod. Direktionen, ordinarie medlemmar samt suppleanter, sköter arbetet tills en ny direktion är vald och har organiserat sig.

Direktionens medlemmar har enligt instruktionen varit: kontraktsprosten i Raseborgs prosteri som ordförande, kyrkoherden i Karis-Pojo svenska församling och fyra ledamöter jämte suppleanter från församlingarna i Raseborgs kyrkliga samfällighet och en av dessa ledamöter representerat en finsk församling. Ytterligare en ledamot jämte suppleant har valts från avtalsförsamlingarna.

Under perioden 2023-2024 har direktionen följande sammansättning jämte suppleanter:

Margareta Puiras	-	Ove Molander
Rita Lindholm-Wirtanen	-	Carita Österberg
Jaana Tasanko	-	Sanna Kipinoinen
Monika Wikström	-	Katarina Hanell
Samt från Sjundeå svenska församling:		
Mona Svartström	-	Berndt Gottberg

Enligt nya KO 3:36,1 *"..kan Kyrkofullmäktige kan för sin mandatperiod tillsätta direktioner som lyder under kyrkorådet. Direktionernas uppgifter bestäms i en förvaltningsstadga som godkänns av kyrkofullmäktige."*

Samfällighetens förvaltningsstadga, som trädde ikraft 1.1.2024, anger att: *"Till direktionens verksamhetsområde hör familjerådgivningscentralen Raseborg. Direktionen består av ordförande och 5 övriga medlemmar – inklusive viceordförande. Medlemmarna har personliga ersättare. Av direktionens medlemmar kommer 4 medlemmar jämte ersättare från församlingarna i Raseborgs kyrkliga samfällighet. En av dessa kommer från Raaseporin suomalaisen seurakunta. Avtalsförsamlingarna har rätt att föreslå 1 medlem och ersättare till direktionen. Gemensamma kyrkofullmäktige utser ordförande och viceordförande för direktionen för mandatperioden."*

I tur bland avtalsförsamlingarna att föreslå en ledamot jämte ersättare till direktionen för perioden 2025-2026 står Hangö svenska församling, som föreslår Karin Ingman-Wiberg till ledamot och Johannes Laxell till ersättare.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet föreslår för gemensamma kyrkofullmäktige, att fullmäktige för återstoden av fullmäktiges mandatperiod utser direktionen för familjerådgivningscentralen, bestående av ordförande och fem övriga medlemmar inklusive viceordförande. Åt medlemmarna utses personliga ersättare. Av direktionens medlemmar kommer 4 medlemmar jämte ersättare från församlingarna i Raseborgs kyrkliga samfällighet. En av dessa kommer från Raaseporin suomalaisen

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 056

seurakunta. Avtalsförsamlingarnas representant och ersättare utses enligt i beredningen nämnda förslag från Hangö svenska församling.

Gemensamma kyrkofullmäktige utser ordförande och viceordförande för direktionen för mandatperioden.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 057, bilaga 057/1 och 057/2

§ 057 FÖRSLAG TILL BEGRAVNINGSVÄSENDETS AVGIFTER FR.O.M. 1.1.2025

Gkr § 057

Beredning, ekonomidirektören:

Ett förslag till avgifter för begravningsväsendet fr.o.m. 1.1.2025 har utarbetats, enligt bilaga 057/1. Avgifterna justerades senast fr.o.m. 1.1.2018 med undantag för den allmänna kremeringsavgiften som justerades from 1.1.2020. Sedan nämnda justeringar har den allmänna prisnivån stigit och årsmedeltalet för exempelvis levnadskostnadsindex har stigit med nästan 20% från 2017 till 2023. En justering av prislistan är därför nu påkallad. De föreslagna justeringarnas storlek ligger i linjen med utvecklingen för nämnda index.

Gemensamma kyrkorådet fastställer enligt förvaltningsstadgan samfällighetens avgifter med undantag för avgift för gravplats som skall fastställas av kyrkofullmäktige. I detta skede föreslås inga ändringar i gravplatsavgifterna.

I dagens läge ikraftvarande avgifter - i jämförande syfte - enligt bilaga 057/2.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet besluter att – med undantag för gravplatsavgifterna – fastställa begravningsväsendets avgifter fr.o.m. 1.1.2025 i enlighet med bilaga 057/1.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:		Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS		

Gemensamma kyrkorådet § 058

§ 058 SAMFÄLLIGHETENS VERKLIGA FÖRMÅNSTAGARE

Gkr § 058

Beredning, ekonomidirektören:

Lagen om förhindrande av penningtvätt och av finansiering av terrorism (Penningtvättslagen 3 kap 6§) förpliktigar de rapporteringsskyldiga att identifiera och upprätthålla tillräckliga, korrekta och aktuella uppgifter om kundernas verkliga förmånstagare och vid behov kontrollera förmånstagarnas identitet. Om en verklig förmånstagare inte kan identifieras eller om andra stipulerade de villkor inte uppfylls ska som verklig förmånstagare betraktas styrelsen för eller ansvariga bolagsmän, verkställande direktören eller en person i motsvarande ställning i den juridiska person som granskas. Lagen tar inte uttryckligen ställning till vem som skall anses som verkliga förmånstagare när det gäller församlingar/samfälligheter i den evangeliskt lutherska kyrkan.

Enligt lagtolkningar av olika aktörer, bl.a. kyrkostyrelsen, har dock en kyrklig samfällighets verkliga förmånstagare, ansetts vara medlemmarna i gemensamma kyrkorådet. Denna tolkning har också numera blivit vedertagen kutym.

Förslag, ekonomidirektören:

Gemensamma kyrkorådet konstaterar, att medlemmarna i gemensamma kyrkorådet är den kyrkliga samfällighetens verkliga förmånstagare i den bemärkelse som avses i Lagen om förhindrande av penningtvätt och av finansiering av terrorism.

Gemensamma kyrkorådet beslutar, att gemensamma kyrkorådets medlemmars personuppgifter kan meddelas åt de avtalsparter som med stöd av Lagen om förhindrande av penningtvätt och av finansiering av terrorism begär uppgifterna av den kyrkliga samfälligheten.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:		Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS		

Gemensamma kyrkorådet § 059, bilaga 059/1

§ 059 DELÅRSRAPPORT 1.1-30.9.2024

Gkr § 059

Beredning, ekonomichefen:
Delårsrapport 1.1-30.9.2024 enligt bilaga 059/1.

Förslag, ekonomidirektören:
Gemensamma kyrkorådet antecknar delårsrapporten 1.1-30.9.2024 enligt bilaga 059/1 till kännedom och meddelar densamma till gemensamma kyrkofullmäktiges kännedom.

Beslut:

Enligt förslag.

Gemensamma kyrkorådet:	Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS	

Gemensamma kyrkorådet § 060, § 061, § 062

§ 060 ÖVRIGA ÄRENDEN

Gkr § 060 Inga övriga ärenden.

§ 061 BESVÄRSANVISNING

Gkr § 061 Förslag:
Ordförande meddelar om besvärsanvisning enligt KL 12.

Anvisningen bifogas protokollet.

Beslut:
Anvisningen bifogas protokollet.

§ 062 SAMMANTRÄDET AVSLUTAS

Gkr § 062 Förslag:
Ordförande avslutar sammanträdet.

Ordförande avslutade sammanträdet kl. 16.45.

Gemensamma kyrkorådet:		Gemensamma kyrkofullmäktige:	Utdragets riktighet intygar:
<u>AP</u> AP	<u>AS</u> AS		

TJÄNSTEMÄNNENS BESLUTFÖRTECKNING / VIRKAMIESTEN PÄÄTÖSLUETTELO

Ekonomidirektören/Talousjohtaja

§ 010/24, 9.8.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Banjanga) AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 011/24, 10.9.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Tunzelman v..) AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 012/24, 10.9.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Gustafsson) AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 013/24, 18.9.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Kuhlefelt) AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 014/24, 4.10.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (van der Heeg) AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 015/24, 22.10.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Sundholm) AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

§ 016/24, 22.10.2024

KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Repo-Rostedt) / AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN

~~**§ 017/24, 30.10.2024**~~

~~KONSTATERANDE AV TILL TIDIGARE ARBETSERFARENHET BERÄTTIGANDE TID (Repo-Rostedt) / AIKAISEMPAAN TYÖKOKEMUKSEEN OIKEUTTAVAN AJAN TOTEAMINEN –Dubbel Tupla~~

§ 018/24, 31.10.2024

BESLUT OM PRÖVNING AV ANSÖKAN OM BEGRAVNINGSBIDRAG FROM 1.1.2025 (Tillämpning av gemensamma kyrkorådets beslut § 039, 4.12.2008, Begravningsbidrag) / PÄÄTÖS HAUTAUSAVUSTUSHAKEMUSTEN HARKINNASTA 1.1.2025 (Yhteisen kirkkoneuvoston päätös § 039, 4.12.2008, Hautausavustus)

BUDGETENS BINDANDE NIVÅER

I avsikt att skapa förutsättningar för ett så ändamålsenligt nyttjande som möjligt av de anslag som beviljats i budgeten, fastställer gemensamma kyrkofullmäktige bindningsnivåer enligt följande:

DRIFTSEKONOMIDELLEN

Driftsekonomidelen är bindande gentemot gemensamma kyrkofullmäktige på förvaltningsenhetsnivå. Förvaltningsenheterna är följande: Samfälligheten, Ekenäsnejdens svenska församling, Karis-Pojo svenska församling och Raaseporin suomalainen seurakunta.

Gemensamma kyrkorådet fattar beslut om omdisponering av anslag mellan samfällighetens huvudtitlar. Samfällighetens huvudtitlar är: Förvaltning, församlingsarbetet, begravningsväsendet och fastighetsväsendet.

Respektive församlingsråd fattar beslut om omdisponering av anslag mellan församlingarnas huvudtitlar. Församlingarnas huvudtitlar är: Förvaltning och församlingsarbetet.

Respektive kyrkoherde fattar beslut om omdisponering av anslag mellan uppgiftsområden inom församlingarnas huvudtitlar.

Ekonomidirektören fattar beslut om omdisponering av anslag mellan uppgiftsområden inom samfällighetens huvudtitlar.

Direktioner och liknande förvaltningsorgan, som svarar för en viss verksamhetshelhet har rätt att fatta beslut om omdisponering av anslag inom sitt eget uppgiftsområde.

I övrigt fattar gemensamma kyrkorådet beslut om omdisponering av anslag mellan konton på uppgiftsområde nivå genom att utse ansvarspersoner.

Budgeten är bindande enligt nettoprincipen. Det som ovan sagts om anslag gäller i tillämpliga delar på motsvarande sätt även budgetens verbala målformuleringar.

Omdisponering får inte tillgripas för att därigenom skapa anslag för sådan verksamhet eller anskaffning som under budgetberedningen avlägsnats från budgetförslaget.

Gemensamma kyrkofullmäktige fattar beslut om omdisponering av anslag mellan förvaltningsenheter. Likaså fattar gemensamma kyrkofullmäktige beslut om beviljande av tilläggsanslag.

INVESTERINGSDELEN

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar om beviljande av tilläggsanslag eller omdisponering av anslag som beviljats inom investeringsdelen.

AP
AP

AS
AS



RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET 
RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄ

BUDGET 2025

med

verksamhetsplan

och

ekonomiplan 2026-2027

TALOUSARVIO 2025

toimintasuunnitelmalla

ja

taloussuunnitelmalla

2026-2027

AP
AP

AS
AS

INNEHÅLL – SISÄLTÖ

	SIDA -SIVU
1. ALLMÄNT – YLEISTÄ	1
2. DRIFTSEKONOMIDELLEN – KÄYTTÖTALOUSOSA	
2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ – YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA	3
2.2 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETS- OCH HUVUDTITELNIVÅ I ENLIGHET MED BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER – YHTEENVETO HALLINTO- YKSIKKÖ- JA PÄÄLUOKKATASOLLA TALOUSARVION SITOVIKSTASOJEN MUKAISESTI	5
2.3 VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN – TOIMINTA JA TALOUSSUNNITELMA	
2.3.1 SAMFÄLLIGHETENS VERKSAMHETSOMRÅDEN – YHTYMÄN TOIMIALAT	6
2.3.2 EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING	10
2.3.3 KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING	12
2.3.4 RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA	14
3. RESULTATRÄKNINGSDELEN – TULOSLASKELMAOSA	19
4. INVESTERINGSDELEN – INVESTOINTIOSA	21
5. FINANSIERINGSDELEN – RAHOITUSOSA	22
6. GRAVVÅRDSFONDERNAS BUDGETAR – HAUDANHOITORAHASTOJEN TALOUSARVIOT	23

Organisation och grunder

Förvaltningsenheternas budgetförslag för 2025 har uppgjorts i enlighet med den kontoplan som bokföring enligt bokföringslagen förutsätter och som togs i bruk vid uppgörandet av budget för 1999 och sedan dess genomgått smärre revideringar.

Förvaltningsenheternas förslag till budget för år 2025 omfattar det egentliga budgetförslaget jämte ekonomiplan (2026-2027) och verbal verksamhetsplan i vilken målformuleringar och även direkta budgetmotiveringar kan ingå. Ekonomiplanen 2026-2027 samt budgetens verbala verksamhetsplan har uppgjorts på förvaltningsenhetsnivå (dvs. inte på uppgiftsområdesnivå), i enlighet med budgetens bindningsnivåer.

Grundstadgan innehåller regler gällande grunderna för inkomstfördelningen mellan förvaltningsenheterna. Närmare beslut om tillämpningen av fördelningsgrunderna fattas av gemensamma kyrkofullmäktige under det första och det tredje året av sin mandatperiod. Grunderna för inkomstfördelningen mellan församlingarna för perioden 2024-2025 har fastställts av gemensamma kyrkofullmäktige. Vid fastställandet av inkomstskattesatsen för år 2025 räknade man med sammanlagda skatteintäkter 5.497.000 euro. Gemensamma kyrkorådets budgetdirektiv för 2025 utgår från ett budgeterat underskott på 250.000€, vilket med beaktande av gemensamma kyrkofullmäktiges beslut om grunderna för inkomstfördelningen mellan församlingarna ger (netto) ramar inför budgeteringen i enlighet med punkt 7 i denna budget. Efter att gemensamma kyrkorådet givit nämnda budgetdirektiv har Kyrkostyrelsen publicerat nya prognoser där beaktats de ändringar i inkomstskattelagen och vissa andra skattelagar som regeringen gjort som anpassningsåtgärder samt av den så kallade kanaliseringlösningen som syftar till att öka kommunernas skatteinkomster. Eftersom kyrkoskatten bestäms enligt samma skattebas som kommunalskatten förbättras också intäkterna av kyrkoskatten. I budgetförslaget har de förväntade skatteintäkterna därför justerats uppåt med 272.000€ och uppvisar ett nollresultat. Orsaken till att resultatet trots justeringen slutar på noll kan hänföras till samfällighetens familjerådgivningscentral och bl.a i det bortfall i dess inkomster som föranletts av att välfärdsområdet sagt upp de samarbetsavtal som funnits mellan familjerådgivningscentralen och kommunerna på området.

Olika myndigheter hade beräknat att införandet av välfärdsområden medför ändringar även i kyrkans skattegrund. Kyrkostyrelsen hade rekommenderat att församlingarna därför frivilligt sänker sin inkomstskattesats för att undvika en de facto skärpning av kyrkoskatten. Vid fastställandet av inkomstskattesatsen för 2023 hörsammade gemensamma kyrkofullmäktige denna rekommendation och - samtidigt med beaktande av tidigare års ackumulerade överskott - fastställdes skattesatsen till 1,50% i stället för 1,60% som tidigare år. Samfällighetens ekonomi har sedan skattesänkningen varit stabil och under 2025 fortsätter man med oförändrad inkomstskattesats, dvs 1,50%%

Ekonomiförvaltningen har svarat för budgeteringen av förvaltningsenheternas personalkostnader i enlighet med antagna avtalsenliga justeringar och utgående från vid budgeteringstidpunkten befintlig personal.

Organisaatio ja perusteet

Hallintoyksikköjen talousarvioehdotukset vuodelle 2025 on laadittu sen tililuettelon mukaisesti jota kirjapito kirjapitolain edellyttää ja joka otettiin käyttöön laadittaessa 1999 vuoden talousarviota ja mitä sen jälkeen hieman on tarkistettu.

Hallintoyksikköjen talousarvioehdotus vuodelle 2025 käsittää varsinaisen talousarvioehdotuksen ja taloussuunnitelman (2026-2027), sekä kirjallisen toimintasuunnitelman, johon myös voi sisältyä suoria talousarvioperusteluja. Taloussuunnitelma 2026-2027 sekä talousarvion kirjallinen toimintasuunnitelma on laadittu hallintoyksikkötasolla (ei tehtäväaluetasolla) talousarvion sitovuustasojen mukaisesti.

Perussääntöön sisältyy sääntöjä koskien tulonjakoa hallintoyksikköjen kesken. Yhteinen kirkkovaltuusto päättää tulonjakoperusteiden soveltamisesta toimikautensa ensimmäisenä ja kolmantena vuonna. Yhteinen kirkkovaltuusto on vahvistanut tulonjakoperusteet seurakuntien kesken jaksolle 2024-2025. Vahvistettaessa tuloveroprosenttia vuodelle 2025 yhteenlaskettujen verotulojen oli arvioitu nousevan 5.497.000 euroon. Yhteisen kirkkoneuvoston talousarvio-ohje perustuu 250.000€ budjetoituun alijäämään, mikä yhteisen kirkkovaltuuston tulonjakopäätöksen huomioiden antaa tämän talousarvion kohdan 7 mukaiset (netto) kehykset budjetoinnille. Sen jälkeen, kun yhteinen kirkkoneuvosto oli antanut mainitut talousarvio-ohjeet, Kirkkohallitus on julkaissut uusia ennusteita, joissa on huomioitu hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien seurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Talousarvioehdotuksessa arvioitu kirkollisverotuotto on tämän takia korotettu 272.000 eurolla ja näyttää nollatulosta. Syy siihen että tulos korotuksesta huolimatta pysyy nollana löytyy seurakuntayhtymän perheasiain neuvottelukeskuksesta ja mm siitä, että hyvinvointialue on irtisanonut alueen kuntien ja seurakuntayhtymän perheasiain neuvottelukeskusten väliset yhteistyösopimukset.

Eri viranomaiset olivat laskeneet, että hyvinvointialueiden voimaantulo johtaa muutoksiin myös kirkon veroperustaan. Kirkkohallitus on suosittanut, että seurakunnat siksi vapaaehtoisesti laskisivat tuloveroprosenttejaan, jotta välttyään tosiasiallisesta kirkkoverokiristyksestä. Vahvistettaessa vuoden 2023

tuloveroprosenttia yhteinen kirkkovaltuusto huomioi tämän suosituksen ja - samalla huomioiden edellisten vuosien kertynyt ylijäämä - tuloveroprosentiksi vahvistettiin 1,50% edellisvuosien 1,60% sijaan. Seurakuntayhtymän talous on sen jälkeen ollut vakaa ja vuonna 2025 jatketaan muuttumattomalla tuloveroprosentilla, siis 1,50%:lla.

Taloushallinto on vastannut hallintoyksiköiden henkilöstömenojen budjetoinnista oletettujen sopimustenmukaisten palkankorotusten ja budjetointiajankohtana olemassa olevan henkilöstön mukaisesti.

2. DRIFTSEKONOMIDELLEN – KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSnivÅ
2.1 YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA

SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2025	2024	2026	%	2027	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	904 800	858 900	904 800		904 800	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-3 074 900	-3 111 300	-3 074 900		-3 074 900	
VERKSAMHETSbidrag 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-2 170 100	-2 252 400	-2 170 100		-2 170 100	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	14 000	14 000	14 000		14 000	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	-29 000	-29 000	-29 000		-29 000	
VERKSAMHETSbidrag 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 185 100	-2 267 400	-2 185 100		-2 185 100	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-2 185 100	-2 267 400	-2 185 100		-2 185 100	

EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2025	2024	2026	%	2027	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	29 700	29 700	29 700		29 700	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-1 466 800	-1 466 800	-1 466 800		-1 466 800	
VERKSAMHETSbidrag 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-1 437 100	-1 437 100	-1 437 100		-1 437 100	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	23 000	23 000	23 000		23 000	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	0	0	0		0	
VERKSAMHETSbidrag 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 414 100	-1 414 100	-1 414 100		-1 414 100	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-1 414 100	-1 414 100	-1 414 100	0	-1 414 100	

KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2025	2024	2026	%	2027	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	153 400	153 400	153 400		153 400	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-976 100	-967 400	-976 100		-976 100	
VERKSAMHETSbidrag 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-822 700	-814 000	-822 700		-822 700	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	27 500	18 800	27 500		27 500	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	0	0	0		0	
VERKSAMHETSbidrag 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-795 200	-795 200	-795 200		-795 200	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-795 200	-795 200	-795 200	0	-795 200	

2. DRIFTSEKONOMIDELEEN – KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ
2.1 YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA

RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2025	2024	2026	%	2027	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	38 500	38 500	38 500		38 500	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-782 100	-790 800	-782 100		-782 100	
VERKSAMHETSBI DRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-743 600	-752 300	-743 600		-743 600	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	0	0	0		0	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	-35 500	-26 800	-35 500		-35 500	
VERKSAMHETSBI DRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-779 100	-779 100	-779 100		-779 100	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-779 100	-779 100	-779 100		-779 100	

TOTALT - YHTEENSÄ						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2025	2024	2026	%	2027	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	1 126 400	1 080 500	1 126 400		1 126 400	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-6 299 900	-6 336 300	-6 299 900		-6 299 900	
VERKSAMHETSBI DRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-5 173 500	-5 255 800	-5 173 500		-5 173 500	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	64 500	55 800	64 500		64 500	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	-64 500	-55 800	-64 500		-64 500	
VERKSAMHETSBI DRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-5 173 500	-5 255 800	-5 173 500		-5 173 500	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-5 173 500	-5 255 800	-5 173 500		-5 173 500	

2. DRIFTSEKONOMIDELLEN – KÄYTTÖTALOUSOSA

2.2 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETS- OCH HUVUDTITELNIVÅ I ENLIGHET MED BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER
 2.2 YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖ- JA PÄÄLUOKKATASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI

BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER TALOUSARVION SITOVUUSTASOT		
FÖRVALTNINGSENHET- HALLINTOYKSIKKÖ	FÖRSLAG	BU (med ändr.)
Huvudtitel - Pääluokka	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)
	2025	2024
SAMFÄLLIGHETEN-YHTYMÄ	-2 185 100	-2 267 400
Förvaltning - Hallinto	-493 000	-470 500
Gemensamma församlingsuppgifter - Yhteinen seurakuntatyö	-142 500	-120 500
Begravningsväsendet - Hautaustoimi	-484 400	-466 200
Fastighetsväsendet - Kiinteistötoimi	-1 065 200	-1 210 200
EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING	-1 414 100	-1 414 100
Förvaltning	-118 100	-112 300
Församlingsarbetet	-1 296 000	-1 301 800
KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING	-795 200	-795 200
Förvaltning	-80 900	-79 600
Församlingsarbetet	-714 300	-715 600
RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA	-779 100	-779 100
Hallinto	-137 700	-131 500
Seurakuntatyö	-641 400	-647 600

2.3.1. Budgetens verksamhetsplan 2025 och ekonomiplanen 2026-2027

Förvaltningsenhet: **Samfällighetens verksamhetsområden**

Till förvaltningsenheten hörande uppgiftsområden: Gemensamma kyrkofullmäktige, revision och kontroll, gemensamma kyrkorådet, ekonomiförvaltning, arbetsmiljökommission, övrig allmän- och ICT-förvaltning, familjerådgivning, sjukhussjälavård, begravningsplatsförvaltning, byggnader på begravningsplatser, fastighetsförvaltning, bostadsaktielägenheter, kyrkor, församlingshem, övriga fastigheter, lägergårdar, köksväsendet, jordområden och skogsbruk.

KORT PRESENTATION AV FÖRVALTNINGSENHETENS UPPGIFTSOMRÅDEN OCH DERAS VERKSAMHETSIDÉ

Till förvaltningsenheten hör de uppgiftsområden som behövs för att sköta de uppgifter som ankommer på den kyrkliga samfälligheten via bestämmelser i kyrkolag och kyrkoordning samt stadganden i grundstadgan.

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

- Kontinuerlig utveckling av fungerande och kostnadseffektiva **förvaltningsrutiner** och arbetsmetoder.
- Fortsatt ändamålsenlig och kostnadseffektiv användning av Kyrkans servicecentrals och Kustens IT-centrals tjänster.

MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2026-2027

- Fortsatt styrning av och investeringar i **begravningsväsendet** mot lösningar som i lägre grad förbrukar markreserver.
- **Fastighetsväsendet** utvecklas kontinuerligt i ekonomisk/ekologisk riktning. Tillgänglighet, användarvänlighet, samt kostnadseffektiv och ändamålsenlig användning av utrymmen är tyngdpunkter.
- Uppdatering och godkännande av en **fastighetsstrategi** som stöder föregående punkt liksom ett fortsatt arbete med kartläggning av exempelvis byggnader som skall prioriteras gällande underhåll och byggnader som kan avyttras.

EVENTUELLA NÄRMARE FÖRKLARINGAR OCH BUDGETMOTIVERINGAR GÄLLANDE OLIKA ANSLAG I BUDGETEN

- Investeringsprojekten finns i budgetens investeringsdel och dess ekonomiplan och finns närmare beskrivna där.

MILJÖMÅL

Raseborgs kyrkliga samfällighet/miljögruppen arbetar fortlöpande med att uppdatera miljöprogrammet för förnyelse av diplomaten.

Mål för året 2025:

- att förankra medvetenheten kring miljödiplomats olika aspekter inom organisationens olika nivåer och förvaltningsenheter. Detta kan göras exempelvis med tillhandahållande av informationsmaterial och olika tillfällen som är inriktade på temat.

Plan 2026-2027:

- att förankra medvetenheten kring miljödiplomats olika aspekter inom organisationens olika nivåer och förvaltningsenheter. Detta kan göras exempelvis med tillhandahållande av informationsmaterial och olika tillfällen som är inriktade på temat.

2.3.1. Vuoden talousarvion toimintasuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2026 - 2027

Hallintoyksikkö: **Yhtymän toimialat**

Hallintoyksikköön kuuluvat tehtäväalueet: Yhteinen kirkkovaltuusto, tilintarkastus ja valvonta, yhteinen kirkkoneuvosto, taloushallinto, työympäristötoimikunta, muu yleis- ja ICT-hallinto, perheneuvonta, sairaalasielunhoito, hautausmaahallinto, rakennukset hautausmailla, hautausmaat, kiinteistöhallinto, asunto-osakeasunnot, kirkot, seurakuntakodit, muut kiinteistöt, leirikeskukset, keittiötoimi, maa-alueet, metsätalous.

LYHYT ESITTELY HALLINTOYKSIKÖN TEHTÄVÄALUEISTA JA NÄIDEN TOIMINTAIDEASTA

Hallintoyksikköön kuuluvat ne tehtäväalueet jotka tarvitaan niiden tehtävien hoitamiseen jotka yhtymälle kuuluvat kirkkolain ja kirkkojärjestyksen sekä perussäännön nojalla.

TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEET

- Toimivien ja kustannustehokkaiden **hallintorutiinien** ja työmenetelmien jatkuva kehittäminen.
- Edelleen Kirkon palvelukeskuksen ja Rannikon IT-keskuksen palvelujen tarkoituksenmukainen ja kustannustehokas käyttö.

TAVOITTEET JA HAASTEET SUUNNITTELUKAUDELLE 2026-2027

- Jatkuvaa **hautustoimen** ohjausta ja siihen investoiminen vähemmän maareservejä käyttäviin ratkaisuihin.
- **Kiinteistötoime**a kehitetään jatkuvasti taloudelliseen/ekologiseen suuntaan. Käytettävyys, käyttäjäystävällisyys, sekä tilojen kustannustehokas ja tarkoituksenmukainen käyttö ovat painopisteitä.
- Edellistä kohtaa, sekä kartoitusta esimerkiksi rakennuksista, jotka pitää priorisoida ylläpidossa tai jotka voidaan myydä tarpeettomina, tukevan **kiinteistöstrategian** päivitys ja hyväksyminen.

MAHDOLLISET LÄHEMMÄT SELVITYKSET JA TALOUSARVIOPERUSTELUT KOSKIEN TALOUSARVION ERI MÄÄRÄRAHOJA

- Investointiprojektit ovat talousarvion investointiosassa ja sen taloussuunnitelmassa ja ovat lähemmin esitelty siellä.

YMPÄRISTÖTAVOITTEET

Raaseporin seurakuntayhtymä/ympäristöryhmä jatkaa päivittämällä ympäristöohjelmaa ympäristödiplomin uusintamista varten.

Vuoden 2025 tavoite:

- ympäristödiplomin eri näkökohtien tietoisuuden ankkuroiminen organisaation eri tasoille ja hallintoyksiköille. Tämän voi tehdä esimerkiksi tiedotusmateriaalia esillä pitämällä ja teemaan suuntaantuvilla tilaisuuksilla.

Suunnitelma 2026 – 2027:

- ympäristödiplomin eri näkökohtien tietoisuuden ankkuroiminen organisaation eri tasoille ja hallintoyksiköille. Tämän voi tehdä esimerkiksi tiedotusmateriaalia esillä pitämällä ja teemaan suuntaantuvilla tilaisuuksilla.

2.3.2. Budgetens verksamhetsplan 2025 och ekonomiplanen 2026-2027

Förvaltningsenhet: **Ekenäsnejdens svenska församling/ församlingsarbete**

Till förvaltningsenheten hörande uppgiftsområden:1210000000-1219999999

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 församlingrådet fastställt
- Nyckelord: SAMVERKAN, DIALOG och FÖRDJUPNING

CENTRALA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN I VERKSAMHETEN

- Ekenäsnejdens svenska församling är en kommunicerande församling som satsar på en ständig utveckling av det verbala och visuella uttrycket i tryck, på webben och i helhetsimagen. Information i alla dessa former är ett förverkligande av församlingens evangelisationsuppgift. Utgivande av tidning 4-5 gånger per år
- Det diversifierade utbudet av gudstjänster, mässor och andakter utgör en del av församlingens kärnverksamhet
- Att finna nya möjligheter och skapa meningsfulla rum för frivilliga medarbetare att finna sin plats i församlingen.
- Att möta människor enskilt med hjälp och stöd i livets olika vägskäl
- Att skapa goda mötesplatser för gemenskap, stöd och fördjupning
- I övrigt hänvisas till Ekenäsnejdens svenska församlings vision samt till de sektorvisa verksamhetsplanerna

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

- Enligt huvudmålsättningarna ovan

MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2024-2026

- Balansering av ekonomin fortsätter genom en noggrann och adekvat uppföljning av utgifterna i relation till uppgjorda planer. Den ekonomiska basen bibehålls genom att församlingsmedlemmarna motiveras att blir kvar i församlingen. Verksamheten bör beakta detta.
- Fungerande nyrekrytering
- Historik över Ekenäs församling

Ekenäsnejdens svenska församling	Förslag 2025	Plan 2026	Plan 2027
NYCKELTAL			
VERKSAMHET			
Närvarande medlemmar	8800	8700	8600
Antal dop	70	70	70
Antal konfirmander	115	115	110
Antal vigslar	20	20	20
Antal jordfästningar	135	135	135

Enligt församlingrådetets beslut §009 8.10.2024

2.3.3. Budgetens verksamhetsplan 2025 och ekonomiplanen 2026-2027

Förvaltningsenhet: **122 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 utövar kristen verksamhet bland främst svensk- och tvåspråkiga Raseborgsbor på sitt område Karis-Pojo-Svartå i syfte att fungera som stödjande och positiv medvandrare i församlingsbornas vardag och helg.

Verksamheten utgörs av barn- och ungdomsverksamhet, skriftskola, musikverksamhet, diakoni och mission, pastorskansliet, gudstjänster och förrättningar.

Karis-Pojo svenska församling samarbetar med grannförsamlingarna, staden och andra aktörer på sitt område och följer med utvecklingen i samhälle och kyrka.

CENTRALA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN I VERKSAMHETEN

- Verksamhet som inom de olika sektorerna ger möjlighet till andlig tillväxt, gemenskap, stöd och ansvarstagande.
- Verksamhet av engångs- och projektkaraktär utvecklas vid sidan av verksamhet med långvarig regelbundenhet.
- Församlingsmedlemmars delaktighet i verksamheten möjliggörs genom att utveckla frivilligarbetet i alla sektorer
- Konceptet Stigen används så att församlingen stärker barn, unga och vuxna att leva som kristna och skapa kontakt till församlingen
- Konfirmandarbetet utvecklas

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

- Församlingen balanserar ekonomin och anpassar sin verksamhet enligt rådande resurser och i enlighet med ovan nämnda verksamhetsidé och tyngdpunktsområden
- att hållas innanför den ekonomiska ram som församlingen tilldelas

MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2026-27

- Fortsätta balansera ekonomin
- Ekonomisk stabilitet befrämjas också genom att stärka församlingsmedlemskap med hjälp av relevant och meningsfull verksamhet

Karis-Pojo svenska församling	Förslag 2025	Plan 2026	Plan 2027
NYCKELTAL			
VERKSAMHET			
Närvarande medlemmar	4900	4900	4900
Antal dop	40	40	40
Antal konfirmander	70	70	70
Antal vigslar	10	10	10
Antal jordfästningar	85	90	90

Enligt församlingens beslut §050 8.10.2024

2.3.4. Talousarvion toimintasuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

Hallintoyksikkö: **Raaseporin suomalainen seurakunta**

Tehtäväalueet: 1231020000-1239999999

YHTEENVETO

Talous- ja toimintasuunnittelun pohjana on seurakunnan uusi strategia (2024-2027), kuluneen vuoden toiminta, diakonian ja lähetystyön ohjesäännöt, Kasvun Polku – ja Millenniaalien Polut –toimintamallit, viestintästrategia sekä henkilöstösuunnitelma, jonka tavoitteena on nykyisten henkilöstöressurssien jatkuminen. Kirkon Ovet auki – strategia ja Hiilineutraali kirkko 2030 –strategia on otettu huomioon suunnittelussa. Raaseporin seurakuntayhtymän voimassa olevan ympäristödiplomin päivittämisen myötä ympäristödiplomi on voimassa vuoteen 2029.

Vuonna 2025 Raaseporin seurakuntayhtymään kuuluvat seurakunnat viettävät **10-vuotisjuhlavuottaan**. Juhlavuoden kunniaksi seurakunnassa suunnitellaan ja toteutetaan erityisiä juhlahetkiä ja tapahtumia, kuten messuja, konsertteja ja 10-synttäreitä 10-vuotiaille. Tapahtumiin kutsutaan laajasti seurakunnan yhteistyökumppaneita sekä vuosien varrelta luottamushenkilöitä ja työntekijöitä. Juhlavuoden tilaisuuksia järjestetään mahdollisuuksien mukaan myös yhdessä sisarseurakuntien kanssa. Juhlavuonna radioidaan kolme seurakunnan jumalanpalvelusta Kirkon viestinnän toimesta.

Usko ja rakasta rohkeasti – toivo kantaa! on seurakunnan slogan, jolla haluamme viestiä toivosta, jolla on vahva perusta uskossa ja rakkaudessa.

Missio

Edistämme Jumalan valtakuntakunnan toteutumista ja julistamme Jeesusta Kristusta maailman pelastajana. Kutsumme raaseporilaisia Kolmiyhteisen Jumalan yhteyteen, lähimmäisenrakkauteen, luomakunnan varjelemiseen ja yhteisöllisyyteen seurakunnassamme.

Arvot

Usko-toivo-rakkaus: Usko luo perustan, toivo tulevaisuuden ja rakkaus välittämisen.

- Usko ja yhteys Jumalaan luo perustan kristityn ja seurakunnan elämään. *Jumala osoitti rakkautensa maailmalle antamalla ainoan Poikansa, jottei kukaan häneen uskova tuhoudu vaan saa ikuisen elämän.* (Joh. 3:16).
- Toivo ankkuroituu Jumalan lupauksiin oikeudenmukaisuudesta, huolenpidosta ja iankaikkisesta elämästä. *Minulla on omat suunnitelmani teitä varten, sanoo Herra. Minun ajatukseni ovat rauhan eivätkä tuhon ajatuksia: minä annan teille tulevaisuuden ja toivon.* (Jer. 29:11.)
- Rakkaus synnyttää halun välittää lähimmäisistä aina ja kaikkialla. *Siinä on rakkaus – ei siinä, että me olemme rakastaneet Jumalaa, vaan siinä, että hän on rakastanut meitä ja lähettänyt Poikansa meidän syntiemme sovituksi.* (1.Joh. 4:10)

Visio

- Haluamme uskon tuovan toivoa ja turvaa raaseporilaisten elämään turvattomassa maailmassa.
- Haluamme olla avoin, helposti lähestyttävä ja uudistuva seurakunta, jonka toiminnasta välittyy usko, toivo ja rakkaus.
- Haluamme olla varteenotettava yhteistyökumppani paikallisille toimijoille erityisesti lasten, nuorten ja perheiden sekä heikompiosaisen tukemisessa.

Strategiset linjaukset

- Pidämme yllä kaikessa toiminnassamme toivon sanomaa, jonka perustana on usko Kolmiyhteiseen Jumalaan.
- Kohtaamme ihmiset arjessa ja juhlassa, ilossa ja surussa sekä rakennamme yhteisöllisyyttä, johon on helppo liittyä.
- Kutsumme aktiivisesti raaseporilaisia hiljentymään Jumalan läsnäoloon ja mahdollistamme jumalasuhteen vahvistumisen Sanan, rukouksen ja sakramenttien äärellä.
- Kuljemme yhdessä hengellistä matkaa erilaisten ihmisten kanssa sekä suunnittelemme ja toteutamme toimintaa yhdessä seurakuntalaisten kanssa.
- Etsimme uusia tapoja ja paikkoja kohdata eri-ikäiset ja erilaisissa elämäntilanteissa elävät ihmiset.
- Luomme uusia yhteyksiä paikallisiin toimijoihin, kuten järjestöihin, yhdistyksiin ja yrityksiin ja vaalimme jo olemassa olevia yhteistyökuvioita.

Henkilöstösuunnitelman mukaan seurakunnassa on seuraavat virat: kirkkoherra, kappalainen, seurakuntapastori, B-kanttori, C-kanttori, diakoni ja lapsi- ja perhetyönohjaaja ja seurakuntasihteerin sekä työsuhteinen Postillan emäntä. Nuorisotyönohjaajan viran tilalle perustettua ns. nuorisopastorin (seurakuntapastori) virkaa jatketaan toistaiseksi. Postillan toiminnassa on lisäksi määräaikainen ja osa-aikainen työntekijä palkkatuella.

Seurakunnan työyhteisössä toimii kaksi työalatiimiä: Missio- ja Kasvutiimi. Tiimien tehtävänä on suunnitella, kehittää ja toteuttaa toimialaansa liittyvää toimintaa niin, että se nivoutuu tarkoituksenmukaisesti koko seurakunnan työhön ja tiimien väliseen yhteistyöhön strategian mukaisesti. *Perheellisten ja nuorten aikuisten tavoittamisessa* tiimit toimivat yhdessä. *Rippikoulu- ja koulutyö, yhteisöllisyyden edistäminen, jumalanpalveluselämän kehittäminen sekä viestintä* kuuluvat koko työyhteisön tehtäviin.

Missiotiimi suunnittelee, toteuttaa ja kehittää seurakunnan aikuistyöhön, diakonia- ja lähetystyöhön sekä jumalanpalveluselämän vapaaehtoistyöhön liittyvää toimintaa. Missiotiimi vastaa seurakunnan hartauksien järjestämisestä hoivakodeissa, kaupungin sosiaali- ja terveydenhoidon yksiköissä sekä Postillassa. Tiimi koordinoi ja ohjaa vapaaehtoisia seurakunnan palvelevassa vapaaehtoistyössä. Toiminnan kehittämisessä käytetään muun muassa kirkon Millenniumien Polut -julkaisua. Toiminnan tavoitteena on kohdata matalan osallistumiskynnyksen tilaisuuksissa eri-ikäisiä ja erilaisissa elämäntilanteissa eläviä ihmisiä, erityisesti perheiden vanhempia, millenniaaleja eli vuosina 1980–1996 syntyneitä sekä heikompiosaisia.

Kasvutiimi suunnittelee, toteuttaa ja kehittää seurakunnan lapsi-, perhe- ja varhaisnuorisotyötä sekä nuorisotyötä. Kasvutiimi vastaa yhteistyöstä kouluihin ja päiväkoteihin sekä Mannerheimin Lastensuojeluliittoon (MLL Karjaa). Kasvutiimin erityisenä työmallina on kirkon Kasvun Polku -malli, joka ohjaa koko seurakuntaa

toimimaan niin, että lapset ja nuoret voivat elää kristittyinä itselleen tyypillisillä tavoilla seurakunnan yhteydessä. Polku-toimintamalli rakennetaan ja kehitetään paikallisesti vähitellen, ja se on työntekijöiden, luottamushenkilöiden, seurakuntalaisten ja yhteistyöverkostojen yhteistä ja alati liikkeessä olevaa työtä.

Koulutyö asetetaan yhä tärkeämmäksi työalaksi seurakunnan toiminnassa. Koulutyöhön osallistuu koko työyhteisö kirkkoherraa myöten. Kouluvierailuja, aamunavauksia, oppitunteja ja kirkkokäyntejä priorisoidaan niin, että kouluista tulleeseen tarpeeseen pystytään vastaamaan. Toiminnassa otetaan huomioon myös kirkkoon kuulumattomat oppilaat sekä mahdollisuudet jatkaa luokkien tutustumiskäyntejä Karjaan krematorioon.

Rippikoulutyön toiminnan runkona on paikallinen rippikoulusuunnitelma. Rippikoulujen yhteydessä kiinnitetään erityistä huomiota myös rippikoululaisten vanhempien ja perheiden sekä kummien aktivoimiseen. Tavoitteena on luoda kaikille turvallinen, yhteisöllisyyttä tukeva, huomioon ottava, ikimuistoinen rippikoulu, joka innostaa myös mukaan isokoulutukseen ja nuorisotoimintaan nuorten harrastusten ja kulkuyhteyksien puitteissa.

Nuorten vaikuttajaryhmä (VaiNu) jatkaa toimintaansa ensimmäisen toimintavuotensa tavoin. Ryhmä muodostetaan vuosittain alle 29-vuotiaista konfirmoiduista seurakunnan jäsenistä, ja sen on tarkoitus lisätä nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia seurakunnassa. Vaikuttajaryhmän toimintaa tuetaan, vahvistetaan ja vakiinnutetaan vuoden aikana. Ryhmä on mukana muun muassa työyhteisön ja luottamushenkilöiden suunnitteluilloissa ja kutsuttaessa seurakuntaneuvoston kokouksissa.

Viestintä on jatkuvassa kehitysliikkeessä, ja se läpivalaisee kaikki työmuodot. Viestintästrategian mukaan viestinnän monipuolisuus ja oikea-aikainen tavoitavuus ovat keskeisiä tekijöitä raaseporilaisten tavoittamisessa sekä mielikuvien luomisessa seurakunnasta. Viestinnän houkuttelevuuteen ja tarkoituksenmukaisuuteen eri viestintäkanavissa kiinnitetään yhä enemmän huomiota digitaalisuuden mahdollisuudet mukaan lukien. Jokainen työntekijä on oman työalansa viestijä.

Vuoden 2025 toiminnan painopisteet ja tavoitteet strategian mukaisesti

1) *Etsimme uusia tapoja ja paikkoja kohdata eri-ikäiset ja erilaisissa elämäntilanteissa elävät ihmiset, erityisesti lapset, nuoret ja perheet sekä heikompiosaiset.* 2) *Rakennamme yhteisöllisyyttä, johon on helppo liittyä.* Otamme erityisesti huomioon lasten nuorten ja perheiden sekä heikompiosaisten hyvinvoinnin, etsimme uusia yhteyksiä paikallisiin toimijoihin ja vaalimme jo olemassa olevia yhteistyökuvioita.

Talousarviovuoden painopisteet ja tavoitteet 2025

- Seurakunnan toiminnan suunnitteleminen, kehittäminen ja toteuttaminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa strategian mukaisesti.
- Toiminnan suunnittelu ja arviointi yhdessä luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa keväällä ja syksyllä.
- Seurakunnan 10-vuotisjuhlavuoden suunnittelu ja toteuttaminen.
- Henkisen huollon (HeHu) toimintalinjausten suuronnettomuuksissa suunnittelu ja toteuttaminen seurakunnassa rovastikunnallisen koulutuksen ja työskentelyn pohjalta.
- Ovet auki kaikille – toiminnallisen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman toteuttaminen.

- Kasvun Polku – ja Millenniaalien Polku –toimintamallien työstäminen yhdessä luottamushenkilöiden, tiimien, työntekijöiden ja seurakuntalaisten kanssa.
- Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan vahvistaminen ja osallisuus seurakunnan päätöksenteossa.
- Henkilöstösuunnitelman toteuttaminen tavoitteena pitää nykyiset henkilöstöresurssit.
- Työyhteisön jaksamisesta ja organisaation toimivuudesta huolehtiminen.
- Hyvän yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen paikallisten toimijoiden, yhdistysten, järjestöjen, kaupungin ja hyvinvointialueen kanssa.
- Yhteistyön vahvistaminen sisarseurakuntien kanssa: yhteinen johtoryhmätyöskentely ja yhteiset linjaukset toiminnassa.
- Työharjoittelupaikan tarjoaminen diakonia- ja teologiharjoittelijoille.

Erityishaasteet suunnittelukaudelle 2025-2027

- Nykyisten henkilöstöresurssien ylläpitäminen myös tulevana vuosina.
- Seurakunnan toiminnan mukauttaminen ja kehittäminen taloudellisten muutosten keskellä ja muuttuvissa yhteiskunnallisissa tilanteissa.

Jäsenmäärän kehitys

Seurakunnan jäsenmäärä vuonna 2023 oli 4.808 henkilöä, ja ennuste vuodelle 2024 on 4.713 jäsentä. Vuosittainen muutos on arvion mukaan noin -100 henkilöä.

Raaseporin suomalainen seurakunta	Ehdotus 2025	Suunnitelma 2026	Suunnitelma 2027
AVAINLUVUT			
TOIMINTA			
Läsnäolevat jäsenet	4620	4528	4440
Kasteet	30	30	30
Rippikoululaisten lukumäärä	52	50	52
Vihkimiset	38	38	38
Hautajaiset	80	80	80

Seurakuntaneuvoston päätöksen §87 10.10.2024 mukaan

3. RESULTATRÄKNING (EXTERN)

	BS föregående år 2023	BU pågående 2024	BU 2025	EP 2026	EP 2027
Verksamhetsintäkter	-1 470 038,15	-1 080 500,00	-1 126 400,00	-1 126 400,00	-1 126 400,00
Ersättningar	-141 625,71	-126 500,00	-111 500,00	-111 500,00	-111 500,00
Försäljningsintäkter	-148 105,90	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00
Avgiftsintäkter	-577 379,61	-423 100,00	-484 100,00	-484 100,00	-484 100,00
Hysesintäkter	-185 059,85	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00
Skogsbruksintäkter	-42 632,56	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-21 297,30	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00
Understöd och bidrag	-198 016,62	-86 800,00	-86 800,00	-86 800,00	-86 800,00
Övriga verksamhetsintäkter	-155 920,60	-121 200,00	-121 100,00	-121 100,00	-121 100,00
Verksamhetskostnader	5 993 454,87	6 336 300,00	6 299 900,00	6 299 900,00	6 299 900,00
Personalkostnader	3 516 245,00	3 841 100,00	4 108 300,00	4 108 300,00	4 108 300,00
Löner och arvoden	2 887 072,64	3 045 100,00	3 309 100,00	3 309 100,00	3 309 100,00
Lönebikostnader	669 494,40	796 000,00	799 200,00	799 200,00	799 200,00
Rättelseposter för personalkostnader	-40 322,04				
Köpta tjänster	1 316 664,30	1 487 500,00	1 183 100,00	1 183 100,00	1 183 100,00
Hyreskostnader	59 025,03	48 400,00	48 400,00	48 400,00	48 400,00
Material, förnödenheter och varor	753 732,52	728 200,00	732 300,00	732 300,00	732 300,00
Inköp under räkenskapsperioden	753 732,52	728 200,00	732 300,00	732 300,00	732 300,00
Beviljade bidrag	154 554,38	104 500,00	104 500,00	104 500,00	104 500,00
Övriga verksamhetskostnader	193 233,64	126 600,00	123 300,00	123 300,00	123 300,00
VERKSAMHETSBIDRAG	4 523 416,72	5 255 800,00	5 173 500,00	5 173 500,00	5 173 500,00
Kyrkoskatteinkomster	-5 501 578,83	-5 497 000,00	-5 769 000,00	-5 769 000,00	-5 769 000,00
Statlig finansiering	-557 199,96	-558 000,00	-575 000,00	-575 000,00	-575 000,00
Beskattningskostnader	70 392,61	80 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Avgift till kyrkans fond	471 540,00	493 000,00	538 000,00	538 000,00	538 000,00
Finansiella intäkter och kostnader	-115 465,88	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Ränteintäkter	-97 054,92	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Övriga finansiella intäkter	-18 420,98				
Räntekostnader	10,02				
ÅRSBIDRAG	-1 108 895,34	-246 200,00	-577 500,00	-577 500,00	-577 500,00
Avskrivningar och nedskrivningar	434 051,62	496 200,00	577 500,00	577 500,00	577 500,00
Avskrivningar enligt plan	434 051,62	496 200,00	577 500,00	577 500,00	577 500,00
Särredovisade fonder	0,00				
Intäkter	-226 926,82				
Kostnader	215 207,37				
Överföring från/till fond	11 719,45				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-674 843,72	250 000,00	0,00	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-674 843,72	250 000,00	0,00	0,00	0,00

TULOSLASKELMA (ULKOINEN)

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-1 470 038,15	-1 080 500,00	-1 126 400,00	-1 126 400,00	-1 126 400,00
Korvaukset	-141 625,71	-126 500,00	-111 500,00	-111 500,00	-111 500,00
Myyntituotot	-148 105,90	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00
Maksutuotot	-577 379,61	-423 100,00	-484 100,00	-484 100,00	-484 100,00
Vuokratuotot	-185 059,85	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00
Metsätalouden tuotot	-42 632,56	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 297,30	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00
Tuet ja avustukset	-198 016,62	-86 800,00	-86 800,00	-86 800,00	-86 800,00
Muut toimintatuotot	-155 920,60	-121 200,00	-121 100,00	-121 100,00	-121 100,00
Toimintakulut	5 993 454,87	6 336 300,00	6 299 900,00	6 299 900,00	6 299 900,00
Henkilöstökulut	3 516 245,00	3 841 100,00	4 108 300,00	4 108 300,00	4 108 300,00
Palkat ja palkkiot	2 887 072,64	3 045 100,00	3 309 100,00	3 309 100,00	3 309 100,00
Henkilösivukulut	669 494,40	796 000,00	799 200,00	799 200,00	799 200,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-40 322,04				
Palvelujen ostot	1 316 664,30	1 487 500,00	1 183 100,00	1 183 100,00	1 183 100,00
Vuokrakulut	59 025,03	48 400,00	48 400,00	48 400,00	48 400,00
Aineet ja tarvikkeet	753 732,52	728 200,00	732 300,00	732 300,00	732 300,00
Ostot tilikauden aikana	753 732,52	728 200,00	732 300,00	732 300,00	732 300,00
Annetut avustukset	154 554,38	104 500,00	104 500,00	104 500,00	104 500,00
Muut toimintakulut	193 233,64	126 600,00	123 300,00	123 300,00	123 300,00
TOIMINTAKATE	4 523 416,72	5 255 800,00	5 173 500,00	5 173 500,00	5 173 500,00
Kirkollisverotulot	-5 501 578,83	-5 497 000,00	-5 769 000,00	-5 769 000,00	-5 769 000,00
Valtionrahoitus	-557 199,96	-558 000,00	-575 000,00	-575 000,00	-575 000,00
Verotuskulut	70 392,61	80 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Kirkon rahastomaksut	471 540,00	493 000,00	538 000,00	538 000,00	538 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-115 465,88	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Korkotuotot	-97 054,92	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Muut rahoitustuotot	-18 420,98				
Korkokulut	10,02				
VUOSIKATE	-1 108 895,34	-246 200,00	-577 500,00	-577 500,00	-577 500,00
Poistot ja arvonalentumiset	434 051,62	496 200,00	577 500,00	577 500,00	577 500,00
Suunnitelman mukaiset poistot	434 051,62	496 200,00	577 500,00	577 500,00	577 500,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-226 926,82				
Kulut	215 207,37				
Siirrot rahastosta/rahastoon	11 719,45				
TILIKAUDEN TULOS	-674 843,72	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-674 843,72	250 000,00	0,00	0,00	0,00

4. INVESTERINGSDELEN - INVESTOINTIOSA

Projekt - Hanke	Kostnadsberäkning - Kustannusarvio	Tidigare års användning - Edellisten vuosien käyttö	Budget - Talousarvio 2024	Förslag - Ehdotus 2025	Plan - Suunnitelma 2026	Plan - Suunnitelma 2027
Servicebyggnad Ekenäs gravgård- Huoltorakennus Tammisaaren hautausmaa	1 450 000 €	52 957 €	700 000 €	700 000 €	0 €	0 €
Ekenäs gamla begravn.plats, utvidgning - Tammisaaren vanha h:maa, laajennus	250 000 €	78 136 €	10 000 €	10 000 €	140 000 €	100 000 €
Kolneutralt värmesystem, Snappertuna prästgård - Hiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Snappertunan pappila	50 000 €	0 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €
Utvidgning av bårhusfunktionen i krematoriekapellet - krematoriokappelin ruumishuonetoimintojen laajennus	400 000 €	0 €	150 000 €	100 000 €	300 000 €	0 €
Begravningsverksamhetens maskiner o inventarier - Hautatoimen koneet ja laitteet	-	-	300 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €
IT- och övervakningsutrustning - IT- ja valvontavarusteet	-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €
SAMMANLAGT - YHTEENSÄ			1 310 000 €	1 060 000 €	640 000 €	300 000 €

5. FINANSIERINGSDELEN - RAHOITUSOSA

	<i>BU TA 2024</i>	<i>FÖRSLAG EHDOTUS 2025</i>	<i>PLAN SUUNNITELMA 2026</i>	<i>PLAN SUUNNITELMA 2027</i>
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, penningflöde - Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta				
Intern finansiering - Tulorahoitus				
Årsbidrag - Vuosikate	246 200	577 500	577 500	577 500
Extraordinära poster - satunnaiset erät	0	0	0	0
Rättelseposter till intern finansiering - Tulorahoituksen korjauserät	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Investeringar - Investoinnit				
Investeringsutgifter - Investointimenot	-1 310 000	-1 060 000	-640 000	-300 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter - Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Inkomster av försäljning av bestående aktiva - Pysyvien vastaavien myyntitulot	0	0	0	0
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, nettopeningflöde - Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 173 800	-592 500	-172 500	167 500
Finansieringsverksamhet, penningflöde - Rahoitustoiminnan rahavirta				
Förändringar av utlåning - Antolainauksen muutokset				
Ökning av utlåning - Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0
Minskning av utlåning - Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	0
Förändringar av lånebeståndet - Lainakannan muutokset				
Ökning av långfristiga lån - Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån - Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga lån - Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0
Finansieringsverksamhet, penningflöde - Rahoitustoiminnan nettorahavirta	0	0	0	0
Förändring av penningtillgångar	-1 173 800	-592 500	-172 500	167 500

6. GRAVVÅRDSFONDERNAS BUDGETAR 2025 - HAUDANHOITORAHASTOJEN TALOUSARVIOT 2025

		Gravvårdsfonderna - haudanhoitorahastot					
		Ekenäs - Tammisaari	Karis - Karjaa	Pojo - Pohja	Snappertuna	Tenala - Tenhola	Bromarv
RESULTATRÄKNING	TULOSLASKELMA						
VERKSAMHETSINTÄKTER	TOIMINTATULOT						
Sommarskötsel	Kesähoito	15500	10200	8700	4000	7200	5800
Periodiserade gravskötselavgifter	Maksutuotot	35100	39300	28700	9100	19000	9000
Övriga intäkter	Muut tuotot						
VERKSAMHETSINTÄKT TOTALT	TOIMINTATULOT YHT	50600	49500	37400	13100	26200	14800
VERKSAMHETSKOSTNADER	TOIMINTAKULUT						
Månads- och timlöner	Kuukausi- ja tuntipalkat	-32300	-33100	-23800	-9500	-18000	-10300
Socialutgifter BU	Sociaalikulut TA	-8000	-8100	-5800	-2300	-4400	-2500
Personalkostnader	Henkilöstökulut	-40300	-41200	-29600	-11800	-22400	-12800
Tjänster för byggande o. underhåll av områden	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-1400	-1100	-1100	-400	-1000	-500
Trädgårdsförnödenheter	Puutarhatarvikkeet	-4500	-2800	-3500	-400	-1200	-400
Övriga kostnader (Förvaltningskostn.)	Muut kulut (Hallintokust.)	-4400	-4400	-3200	-500	-1600	-1100
VERKSAMHETSKOSTNAD TOT	TOIMINTAKULUT YHT	-50600	-49500	-37400	-13100	-26200	-14800
VERKSAMHETS BIDRAG	TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter/kostnader	Rahoitustuotot ja kulut						
Ränteutgifter för utlåning	Korkotuotot antolainoista						
Ränteutgifter, placeringar	Korkotuotot, sijoituksista						
Övriga finansiella intäkter	Muut rahoitustuotot						
Räntekostnader	Korkokulut						
Övriga finansiella kostnader	Muut rahoituskulut						
ÅRS BIDRAG	VUOSIKATE	0	0	0	0	0	0
RÄKENSKAPSPER RESULTAT	TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0	0

RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET - RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄ

Begravningsväsendets avgifter from 1.1.2025 - Hautaustoimen maksut 1.1.2025 alkaen

A = Medlem i någon av samfällighetens församlingar - Jäsen jossakin yhtymän seurakunnissa

B = Icke medlem med Raseborg som hemort enligt § 4 Begravningslagen - Ei jäsen jonka kotipaikka Raasepori § 4 Hautaustoimilain mukaan

C = Medlem i någon annan ev.lut. församling - Jonkun muun ev.lut. seurakunnan jäsen

D = Övriga - Muut

GRAVPLATS - HAUTAPAIKKA

	A	B	C	D
Kistgrav - Arkkuhauta (25 år - vuotta)	500 € / meter *	500 € / meter	500 € / meter	1500 € / meter
Förlängning av gravrätt - Hautaoikeuden jatkaminen	250 € / meter	250 € / meter	250 € / meter	750 € / meter
Urnegrav - Uurnahauta (25 år - vuotta)	100 € *	100 €	100 €	300 €
Urnnisch i kolumbariet i Karis - Karjaan kolumbarion uurnapaikka	320 €	X	X	X

ARBETEN I ANSLUTNING TILL BEGRAVNING - HAUTAAMISEEN LIITTYVÄT TYÖT

	A	B	C	D
Grävning och täckning av kistgrav - Arkkuhaudan kaivuu ja peittäminen	360 € *	360 €	600 €	600 €
Grävning och täckning av urnegrav - Uurnahaudan kaivuu ja peittäminen	36 € *	36 €	60 €	60 €
Strölund - Sirottellehto	0 €	0 €	60 €	60 €

* Barngrav och frontmannagrav kostnadsfritt - Lapsihauta ja rintamamieshauta ilman kustannusta

AP
AP

AS
AS

**HYROR I ANSLUTNING TILL BEGRAVNING -
HAUTAAMISEEN LIITTYVÄT VUOKRAT**

	A	B	C	D
Kapellhyra - Kappelivuokra	0 €	200 € **	0 €	200 € **

** Uppbärs inte av medlem i kristna samfund - Ei koske kristillisen yhteisön jäsentä

*Övriga hyror i enlighet med hyrorna för fastighetsväsendet -
Muut vuokrat kiinteistötoimen vuokrien mukaisesti*

ÖVRIGA ARBETEN - MUUT TYÖT

	A	B	C	D
Stenarbeten - Kivityöt ***	90 € / h	90 € / h	90 € / h	90 € / h

GRAVVÅRDAVVGIFTER - HAUDANHOITOMAKSUT
(samtlige avgifter per meter - kaikki maksut per metri)

	A	B	C	D
Sommarskötsel - Kesähoito ***	100 €	100 €	100 €	100 €
Varje tilläggsmeter - Jokainen lisämetri	40 €	40 €	40 €	40 €
5-årsskötsel - 5-vuoden hoito	500 €	500 €	500 €	500 €
Varje tilläggsmeter - Jokainen lisämetri	200 €	200 €	200 €	200 €

*** Tjänsten säljs enbart i mån av resurser - Palvelu myydän ainoastaan resurssien salliessa

KREMATORIET - KREMATORIO

	A	B	C	D
Allmän kremeringsavgift - Yleinen tuhkauskas	X	X	360	360
Kremeringsavgift, barn < 3 år - Tuhkauskas, lapset < 3 vuotta	0	0	60	60
Kremeringsavgift, Raseborg - Tuhkauskas, Raasepori	240	240	X	X

RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET - RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄ

Begravningsväsendets avgifter from 1.1.2020 - Hautaustoimen maksut 1.1.2020 alkaen

A = Medlem i någon av samfällighetens församlingar - Jäsen jossakin yhtymän seurakunnissa

B = Icke medlem med Raseborg som hemort enligt § 4 Begravningslagen - Ei jäsen jonka kotipaikka Raasepori § 4 Hautaustoimilain mukaan

C = Medlem i någon annan ev.lut. församling - Jonkun muun ev.lut. seurakunnan jäsen

D = Övriga - Muut

GRAVPLATS - HAUTAPAIKKA

	A	B	C	D
Kistgrav - Arkkuhauta (25 år - vuotta)	500 €/ meter *	500 €/ meter	500 €/ meter	1500 €/ meter
Förlängning av gravrätt - Hautaoikeuden jatkaminen	250 €/ meter	250 €/ meter	250 €/ meter	750 €/ meter
Urnegrav - Uurnahauta (25 år - vuotta)	100 €* *	100 €	100 €	300 €
Urnnisch i kolumbariet i Karis - Karjaan kolumbarion uurnapaikka	320 €	X	X	X

ARBETEN I ANSLUTNING TILL BEGRAVNING - HAUTAAMISEEN LIITTYVÄT TYÖT

	A	B	C	D
Grävning och täckning av kistgrav - Arkkuhaudan kaivuu ja peittäminen	300 €* *	300 €	500 €	500 €
Grävning och täckning av urnegrav - Uurnahaudan kaivuu ja peittäminen	30 €* *	30 €	50 €	50 €
Strölund - Sirottellehto	0 €	0 €	50 €	50 €

* Barngrav och frontmannagrav kostnadsfritt - Lapsihauta ja rintamamieshauta ilman kustannusta

AP
AP

AS
AS

**HYROR I ANSLUTNING TILL BEGRAVNING -
HAUTAAMISEEN LIITTYVÄT VUOKRAT**

	A	B	C	D
Kapellhyra - Kappelivuokra	0 €	150 €**	0 €	150 €**

** Uppbärs inte av medlem i kristna samfund - Ei koske kristillisen yhteisön jäsentä

*Övriga hyror i enlighet med hyrorna för fastighetsväsendet -
Muut vuokrat kiinteistötoimen vuokrien mukaisesti*

ÖVRIGA ARBETEN - MUUT TYÖT

	A	B	C	D
Stenarbeten - Kivityöt ***	75 €/ h	75 €/ h	75 €/ h	75 €/ h

GRAVVÅRDAVVGIFTER - HAUDANHOITOMAKSUT

(samtlige avgifter per meter - kaikki maksut per metri)

	A	B	C	D
Sommarskötsel - Kesähoito ***	80 €	80 €	80 €	80 €
Varje tilläggsmeter - Jokainen lisämetri	30 €	30 €	30 €	30 €
5-årsskötsel - 5-vuoden hoito	400 €	400 €	400 €	400 €
Varje tilläggsmeter - Jokainen lisämetri	150 €	150 €	150 €	150 €

*** Tjänsten säljs enbart i mån av resurser - Palvelu myydän ainoastaan resurssien mukaisesti

KREMATORIET - KREMATORIO

	A	B	C	D
Allmän kremeringsavgift - Yleinen tuhkausmaksu	X	X	300	300
Kremeringsavgift, barn < 3 år - Tuhkausmaksu, lapset < 3 vuotta	60	60	60	60
Kremeringsavgift, Raseborg - Tuhkausmaksu, Raasepori	200	200	X	X

DELÅRSRAPPORT 1.1-30.9.2024 – OSAVUOSIKATSAUS 1.1-30.9.2024

INNEHÅLL – SISÄLTÖ

1 ALLMÄNT - YLEISTÄ	1
2 BUDGETUTFALL - TALOUSARVIOSEURANTA	2
2.1 UTFALL FÖR DRIFTSEKONOMIN PÅ FÖRVALTNINGSENHETSINIVÅ ENLIGT BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER extern – KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMA HALLITUYKSIKÖTASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI ulkoinen	2
2.2 UTFALL FÖR RESULTATRÄKNING - TULOSLASKELMA, TOTEUTUMA	3
2.3 UTFALL FÖR INVESTERINGSDEL - INVESTOINTIOSA, TOTEUTUMA	5
2.4 KASSAFLÖDESANALYS - KASSAVIRTALASKELMA	6

1 ALLMÄNT - YLEISTÄ

Driftsutgifterna följer delvis, med beaktande av tidpunkten, de budgeterade.

För en del av förvaltningsenheterna ser läget utmanande ut. Utmaningarna består av stigande pris- och lönenivåer. I kombination med exempelvis samfällighetens traditionellt tajta underhållsbudget medför det att budgetändringar senare under året för samfällighetens del ännu inte är uteslutna.

Verksamhetsintäkterna verkar nå budgeterad nivå.

Käyttömenot ovat, ajankohta huomioden, osittain pysymässä budjetissa.

Osalla hallintoyksiköitä tilanne on haastava. Haasteet muodostuvat laukkaavasta hinta- ja palkkatasosta. Yhdistettynä esimerkiksi yhtymän perinteisesti tiukkaan kunnossapitobudjettiin talousarviomuutokset seurakuntayhtymän osalta myöhemmin tänä vuonna eivät vielä ole poissuljettuja.

Toimintatuotot vaikuttaisivat olevan saavuttamassa talousarvion tason.

AP
AP

AS
AS

2 BUDGETUTFALL - TALOUSARVIOSEURANTA

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

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIKIVÅ I ENLIGHET BUDGETENS BINDINGSNIKIVÅER					
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	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024
INKOMSTER - TULOT	858 900	644 175	691 226	47 051	107,3 %
UTGIFTER - MENOT	-3 111 300	-2 333 475	-2 431 848	-98 373	104,2 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-2 252 400	-1 689 300	-1 740 623	-51 323	103,0 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-2 252 400	-1 689 300	-1 740 623	-51 323	103,0 %
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	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024
INKOMSTER - TULOT	29 700	22 275	59 580	37 305	267,5 %
UTGIFTER - MENOT	-1 466 800	-1 100 100	-880 919	219 181	80,1 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-1 437 100	-1 077 825	-821 340	256 485	76,2 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-1 437 100	-1 077 825	-821 340	256 485	76,2 %
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	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024
INKOMSTER - TULOT	153 400	115 050	118 200	3 150	102,7 %
UTGIFTER - MENOT	-967 400	-725 550	-687 435	38 115	94,7 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-814 000	-610 500	-569 235	41 265	93,2 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-814 000	-610 500	-569 235	41 265	93,2 %
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	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024	1-9.2024
INKOMSTER - TULOT	38 500	28 875	33 483	4 608	116,0 %
UTGIFTER - MENOT	-790 800	-593 100	-510 880	82 220	86,1 %
VERKSAMHETSBIDRAG - TOIMINTAKATE	-752 300	-564 225	-477 397	86 828	84,6 %
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN - HALLINTOYKSIKKÖKATE	-752 300	-564 225	-477 397	86 828	84,6 %

2.2 UTFALL FÖR RESULTATRÄKNING - TULOSLASKELMA, TOTEUTUMA

(extern och intern)

	BUDGET 2024	BUDGET 1-9 2024	UTFALL 1-9 2024	Över- under	B -%
Ersättningar	126500	94875	100069	5194	105,5 %
Försäljningsintäkter	27600	20700	60988	40288	294,6 %
Avgiftsintäkter	423100	317325	411418	94093	129,7 %
Hysesintäkter	199200	149400	124312	-25088	83,2 %
Skogsbruksintäkter	80000	60000	65666	5666	109,4 %
Kollekter, insamlingar och donationsmede	16100	12075	2434	-9641	20,2 %
Understöd och bidrag	86800	65100	125960	60860	193,5 %
Övriga verksamhetsintäkter	121200	90900	11641	-79259	12,8 %
Interna intäkter	55800	41850	38758	-3092	92,6 %
Verksamhetsintäkter	1136300	852225	941247	89022	110,4 %
Löner och arvoden	-3045100	-2283825	-2259440	24385	98,9 %
Lönebikostnader	-796000	-597000	-517650	79350	86,7 %
Rättelseposter för personalkostnader	0	0	3984	3984	
Personalkostnader	-3841100	-2880825	-2773106	107719	96,3 %
Köpta tjänster	-1487500	-1115625	-1043687	71938	93,6 %
Investering	0	0	0	0	
Köpta tjänster - interna	-43800	-32850	-39232	-6382	119,4 %
Hyeskostnader	-48400	-36300	-41148	-4848	113,4 %
Interna hyreskostnader	-12000	-9000	0	9000	0,0 %
Inköp under räkenskapsperioden	-728200	-546150	-517346	28804	94,7 %
Material, förnödenheter och varor	-728200	-546150	-517346	28804	94,7 %
Beviljade bidrag	-104500	-78375	-33027	45348	42,1 %
Övriga verksamhetskostnader	-126600	-94950	-11643	83307	12,3 %
Verksamhetskostnader	-6392100	-4794075	-4459188	334887	93,0 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-5255800	-3941850	-3517942	423908	89,2 %
Kyrkoskatt	5497000	4497545	4271624	-225921	95,0 %
Statlig finansiering	558000	418500	419052	552	100,1 %
Skatteinkomster	6055000	4541250	4690676	149426	103,3 %
Beskattningskostnader	-80000	-60000	-57228	2772	95,4 %
Centralfondsavgifter	-493000	-369750	-397035	-27285	107,4 %
Ränteintäkter	20000	15000	12817	-2183	85,4 %
Övriga finansiella intäkter	0	0	14879	14879	
Räntekostnader	0	0	-106	-106	
Övriga finansiella kostnader	0	0	-1	-1	
Finansiella intäkter och kostnader	20000	15000	27590	12590	183,9 %
ÅRSBIDRAG	246200	184650	746061	561411	404,0 %
Avskrivningar enligt plan	-496200	-372150	-320161	51989	86,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-496200	-372150	-320161	51989	86,0 %
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	-187500	425900	613400	
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-250000	-187500	425900	613400	

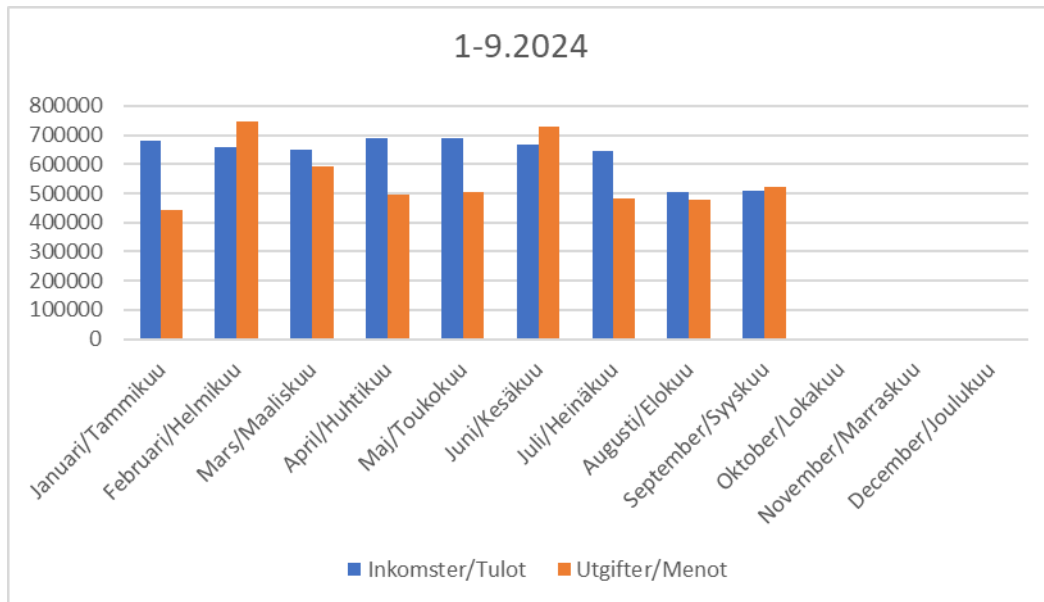
	TA 2024	TA 1-9 2024	TOTEUMA 1-9 2024	Yli-ali	T -%
Korvaukset	126500	94875	100069	5194	105,5 %
Myyntituotot	27600	20700	60988	40288	294,6 %
Maksutuotot	423100	317325	411418	94093	129,7 %
Vuokratuotot	199200	149400	124312	-25088	83,2 %
Metsätalouden tuotot	80000	60000	65666	5666	109,4 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitustavarat	16100	12075	2434	-9641	20,2 %
Tuet ja avustukset	86800	65100	125960	60860	193,5 %
Muut toimintatuotot	121200	90900	11641	-79259	12,8 %
Sisäiset tuotot	55800	41850	38758	-3092	92,6 %
Toimintatuotot	1136300	852225	941247	89022	110,4 %
Palkat ja palkkiot	-3045100	-2283825	-2259440	24385	98,9 %
Henkilösivukulut	-796000	-597000	-517650	79350	86,7 %
Henkilösivukulujen oikausuerät	0	0	3984	3984	
Henkilöstökulut	-3841100	-2880825	-2773106	107719	96,3 %
Palvelujen ostot	-1487500	-1115625	-1043687	71938	93,6 %
Investointi	0	0	0	0	
Palvelujen ostot - sisäiset	-43800	-32850	-39232	-6382	119,4 %
Vuokrakulut	-48400	-36300	-41148	-4848	113,4 %
Sisäiset vuokrakulut	-12000	-9000	0	9000	0,0 %
Ostot tilikauden aikana	-728200	-546150	-517346	28804	94,7 %
Aineet ja tarvikkeet	-728200	-546150	-517346	28804	94,7 %
Annetut avustukset	-104500	-78375	-33027	45348	42,1 %
Muut toimintakulut	-126600	-94950	-11643	83307	12,3 %
Toimintakulut	-6392100	-4794075	-4459188	334887	93,0 %
TOIMINTAKATE	-5255800	-3941850	-3517942	423908	89,2 %
Kirkollisverotulot	5497000	4497545	4271624	-225921	95,0 %
Valtionrahoitus	558000	418500	419052	552	100,1 %
Verotulot	6055000	4541250	4690676	149426	103,3 %
Verotuskulut	-80000	-60000	-57228	2772	95,4 %
Keskusrahastomaksut	-493000	-369750	-397035	-27285	107,4 %
Korkotuotot	20000	15000	12817	-2183	85,4 %
Muut rahoitustuotot	0	0	14879	14879	
Korkokulut	0	0	-106	-106	
Muut rahoituskulut	0	0	-1	-1	
Rahoitustuotot- ja kulut	20000	15000	27590	12590	183,9 %
VUOSIKATE	246200	184650	746061	561411	404,0 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-496200	-372150	-320161	51989	86,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-496200	-372150	-320161	51989	86,0 %
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	-187500	425900	613400	
TILIKAUDEN YLIMÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-250000	-187500	425900	613400	

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	100000,00	700000,00	386786,21	313213,79	55,3
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	5986,96	144013,04	4,0
2011707	Begravningsverks maskiner och inv 2024 Hautaustoimen koneet ja inv. 2024	300000,00		300000,00	173476	126524	57,8
2011705	IT- och övervakningsutrustning - IT- ja valvontavarusteet	100000,00		100000,00	37908,51	62091,49	37,9
Totalt resultat / Kokonaistulos		1 210 000,00	100 000,00	1 310 000,00	604 157,68	705 842,32	46,1

2.4 KASSAFLÖDESANALYS - KASSAVIRTUALASKELMA

Inkomster och utgifter per månad / Tulot ja menot kuukausittain



Kassaläge per månad / Kassatilanne kuukausittain

01	5 720 680€
02	5 701 461€
03	5 548 850€
04	5 737 864€
05	4 779 808€
06	4 536 322€
07	4 469 567€
08	4 475 751€
09	4 327 227€

Investeringsplan / Investointisuunnitelma

2024	1 310 000,00 €
2025	450 000,00 €
2026	400 000,00 €

ANVISNING OM HUR MAN BEGÄR OMRÖVNING OCH BESVÄRSANVISNING

Raseborgs kyrkliga samfällighet gemensamma kyrkorådet

31.10.2024, § 069

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 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: 054-056, 059

Besvärsförbud på grund av rätten att framställa rättelseyrkande

I följande beslut får ändring inte sökas genom besvär eftersom det enligt 12 kap. 1 § 1 mom. i kyrkolagen är möjligt att skriftligt begära omprövning av beslutet:

Paragrafer i protokollet: 057-058, 060-062

Särskilda bestämmelser om förbud mot att söka ändring

1. Enligt 73 § i lagen om tjänsteinnehavare i evangelisk-lutherska kyrkan får en tjänsteinnehavare inte genom besvär söka ändring i ett myndighetsbeslut i ett ärende som avses i 2 § i lagen om den evangelisk-lutherska kyrkans tjänstekollektivavtal (968/1974) eller föra ärendet till avgörande genom begäran om omprövning eller som förvaltningstvistemål, om tjänsteinnehavaren eller en tjänsteinnehavarförening har rätt att inleda ärendet vid arbetsdomstolen. Det som föreskrivs i detta moment tillämpas endast på en tjänsteinnehavare

som är medlem i en tjänsteinnehavarförening som har rätt att inleda ärendet vid arbetsdomstolen, eller i en underförening till en sådan förening.

2. Ändring får inte sökas separat genom begäran om omprövning eller kyrkobesvär i beslut som gäller tillfällig avstängning från tjänsteutövning enligt 62 § 4 mom. i tjänsteinnehavarlagen.
3. En församlingsmedlem har dock enligt 12 kap. 5 § 1 mom. i kyrkolagen inte rätt att begära omprövning eller anföra besvär i fråga om ett beslut av kyrkorådet eller församlingsrådet, om det gäller diakoni, kristen fostran eller undervisning som riktar sig till någon annan person.
4. Enligt 2 kap. 6 § 2 mom. i lagen om rättegång i förvaltningsärenden får ändring inte sökas genom besvär i ett beslut som gäller endast beredning eller verkställighet av ett ärende. Ändring genom besvär får inte heller sökas i en förvaltningsintern order om att utföra ett uppdrag eller vidta någon annan åtgärd.
5. Enligt annan lagstiftning får ändring i beslut inte sökas genom besvär.

Paragrafer i protokollet och grunderna för besvärsförbudet:

Förbud mot att söka ändring i upphandlingsärenden

Med stöd av 12 kap. 8 § 2 mom. i kyrkolagen får ändring inte sökas genom rättelseyrkande 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).

Paragrafer i protokollet:

2 ANVISNING OM HUR MAN BEGÄR OMRÖVNING

Myndighet och tidsfrist för omprövningsbegäran

Den som är missnöjd med följande beslut kan framställa en skriftlig begäran om omprövning.

Myndighet som omprövningsbegäran riktas till och kontaktinformation:

gemensamma kyrkorådet

Besöksadress: Larssonsvägen 1, 10600 Ekenäs

Postadress: PB 68, 10601 Ekenäs

E-post: raseborgs.kyrkliga.samfallighet@evl.fi

Paragrafer i protokollet: 057-058, 060-062

Begäran om omprövning ska framställas **inom 14 dagar** efter det att parten har fått del av beslutet. Tidsfristen för begäran om omprövning räknas från dagen för delfåendet denna dag undantaget. Om inte annat visas anses en part ha fått del av beslutet sju dagar efter att brevet postades, vid den tid 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 tiden för omprövningsbegäran är en helgdag, självständighetsdagen, första maj, jul- eller midsommarafton eller en helgfri lördag, kan begäran om omprövning eller besvär inlämnas ännu närmast påföljande vardag.

Omprövningsbegäran kan på eget ansvar skickas per post, genom bud eller elektroniskt. Begäran om omprövning ska vara framme senast den sista dagen för begäran om omprövning inom kansliets öppettid. 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.

Innehållet i omprövningsbegäran

Av begäran om omprövning ska framgå:

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

3 UPPHANDLINGSRÄTTELSE

Inlämning av 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: Raseborgs kyrkliga samfällighet

Besöksadress: Larssonsvägen 1, 10600 Ekenäs

Postadress: PB 68, 10601 Ekenäs

E-post: raseborgs.kyrkliga.samfallighet@evl.fi

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. Tiden för begäran om omprövning räknas från dagen för delfåendet denna dag undantaget. 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 begäran om omprövning 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.

4 BESVÄRSANVISNING

a) Kyrko- och förvaltningsbesvär

Följande beslut kan överklagas genom skriftliga besvär.

Besvärsmyndighet och kontaktinformation:

[] förvaltningsdomstol

Besöksadress:

Postadress:

E-post:

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

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

Kyrkobesvär, paragrafer i protokollet:

Förvaltningsbesvär, paragrafer i protokollet:

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

Beräkning av tiden för sökande av ändring

Besvärstiden räknas från dagen för delfåendet denna dag undantaget. Om inte annat visas anses en part ha fått del av beslutet sju dagar efter att brevet postades, vid den tid 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 tiden för sökande av ändring är en helgdag, självständighetsdagen, första maj, jul- eller midsommarafton eller en helgfri lördag, kan begäran om omprövning 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 besvärсанvisning. Besvärstiden räknas från dagen för delfåendet denna dag undantaget.

Om den upphandlande enheten efter upphandlingsbeslutet har ingått ett upphandlings- eller koncessionsavtal med stöd av 130 § 1 eller 3 punkten i upphandlingslagen utan att iakttä väntetiden, ska besväret 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: **Banbyggarvägen 5, 00520 HELSINGFORS**

Besöksadress: **Domstolarnas hus, Banbyggarvägen 5, 00520 Helsingfors**

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>

5 BESVÄRENS INNEHÅLL OCH BILAGOR, 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 besvärсанvisning
- 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.