



**TALOUSARVIO 2023**  
**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA**  
**2024–2025**

# Sisältö

<b>1</b>	<b>Yleistä</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Käyttötalousosa</b>	<b>4</b>
2.1	<i>Määrärahat ja tuloarviot</i>	6
2.1.1	Jakosuhte	6
2.1.2	Sitovuustaso	6
2.1.3	Sisäiset erät	7
2.2	<i>Henkilöstö</i>	8
2.3	<i>Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet</i>	10
2.3.1	Hallinto (Pääluokka 1)	10
2.3.2	Församlingsverksamhet - Väståbolands svenska församling (Pääluokka 2)	13
2.3.3	Seurakuntatoiminta - Länsi-Turunmaan suomalainen seurakunta (Pääluokka 2)	15
2.3.4	Yhteinen työ (Pääluokka 3)	17
2.3.5	Hautaustoimi (Pääluokka 4)	19
2.3.6	Kiinteistötoimi (Pääluokka 5)	21
2.4	<i>Käyttösuunnitelmat</i>	23
<b>3</b>	<b>Tuloslaskelmaosa</b>	<b>24</b>
3.1	<i>Tuloslaskelmaosan vertailut</i>	26
<b>4</b>	<b>Investointiosa</b>	<b>28</b>
4.1	<i>Investoinnit</i>	28
4.2	<i>Poistot</i>	32
<b>5</b>	<b>Rahoitusosa</b>	<b>33</b>
<b>6</b>	<b>Paraisten hautainhoitorahasto</b>	<b>34</b>
<b>7</b>	<b>Houtskarın hautainhoitorahasto</b>	<b>35</b>
<b>8</b>	<b>Solgård</b>	<b>36</b>
	<b>Liite: Maksut ja hinnastot</b>	<b>37</b>

# 1 Yleistä

## Meidän missiomme

Paraisten seurakuntayhtymän tulee tietää, mitä varten se pohjimmiltaan on olemassa. Muistakaamme kirkon perustehtävän. Meidän missiomme on edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana. Kirkon tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Pidämme huolta saariston luonnosta ja edistämme ilmaston kannalta myönteisiä toimia.

Toiminnan suunnittelussa otamme huomioon kirkon yhteisen strategian Ovet auki – Öppna dörrar.

Teemme työtä yhdessä seurakuntina ja yhtymänä:

- haemme aktiivista roolia yhteiskunnassa ja ylläpidämme toivoa ihmisten elämässä ja yhteiskunnassa.
- edistämme esteettömyyttä, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa. Toimimme aktiivisesti syrjintää ja ihmisiä erottavia tekijöitä vastaan
- hakeudumme erilaisiin kumppanuuksiin Paraisten kaupungin ja muiden organisaatioiden kanssa
- kohdistamme diakoniaa entistä vahvemmin sinne, missä vaikeudet kasautuvat tai mihin muu apu ei ulotu
- pidämme aina hyvää huolta kirkoistamme ja kappeleistamme, jotka ovat meidän arvokkaimpia ja ensisijaisia kiinteistöjä. Etsimme mahdollisuuksia kirkkotilojen ja muiden kiinteistöjen monimuotoiselle käytölle ja avaamme niitä vapaaehtoisten järjestämään toimintaa ja hiljentymistä varten
- kannustamme työntekijöitä työssä viihtyvyyteen liittyvissä asioissa ja aktiiviseen ja laajasti verkottuneeseen työotteeseen
- arvioimme kriittisesti työtämme ja haemme myös uusia työmuotoja

Seurakuntien toimintaa voidaan kuvata monipuoliseksi ja aktiiviseksi. Pitkän aikavälin suunnitteluun on panostettava. Toiminnalle yhteisiä visioita, tavoitteita ja päämäärää täytyy selkeyttää ja paremmin hyödyntää suunnittelutyössä.

## Yleinen taloudellinen kehitys

Voimakas taloudellinen kehitys vuonna 2022 johtaa noin 2,2 % talouskasvuun, mutta Suomen talouskasvunäkymät ovat heikentyneet vuoden jälkimmäisellä puoliskolla. Energiakriisi ja kiihtyvä inflaatio lisää laman riskiä. Suidanteiden heikentyessä talouden ennustetaan kutistuvan 0,3 % vuonna 2023 (Suomen pankki).

Inflaatio oletetaan olevan 7 % vuonna 2022 ja reilut 4 % vuonna 2023. Energiakriisin vuoksi suuri epävarmuus kohdistuu inflaatioennusteisiin (Suomen pankki)

## Paraisten seurakuntayhtymän taloudellinen tila

Kirkkoverotulot ovat tähän asti kasvaneet joka vuosi, vaikka jäsenmäärä seurakunnissa on vähentynyt. Jäsenmäärän väheneminen lienee jatkuvan johtuen epäsuotuisista demografisista edellytyksistä ja kilpailevista näkemyksistä. Mutta kirkollisveron kasvun suunta jatkuu, koska korkea inflaatio kehittää painetta nostaa palkkoja yhteiskunnassa ja tämä johtaa korkeampiin verotuloihin. Siirtyminen hyvinvointialuemalliin Suomessa, tuo tullessaan muutoksia verotusmallissa ja lisää seurakuntayhtymän verotuloja. Tuloja on korotettu talousarviossa, mutta tietty varovaisuus on huomioitu epävarmuuksien vuoksi.

Viime vuosina kulut ovat nousseet nopeammassa tahdissa, kun tulot. Tulos on siksi heikentynyt ja viimeisimpinä vuosina tulos on ollut negatiivinen. Myös 2022 tulos lienee negatiivinen, huomiota herättää erityisesti energiakustannusten voimakas nousu. Voidaan todeta, että Paraisten seurakuntayhtymän talous ei ole tasapainossa, kulut ylittävät tulot. Alijäämät saadaan toistaiseksi katettua edellisten vuosien tuotetuilla ylijäämillä. Talouden tasapainottaminen on haasteellista sekä lyhyellä että pidemmällä aikavälillä taloussuunnittelutyön kannalta.

Kirkkohallitus on koonnut kriisimittareita yhtymille ja seurakunnille. Negatiivisista tuloksista huolimatta Paraisten seurakuntayhtymä ei ole näiden mittarien mukaan vielä kriisissä.

Paraisten seurakuntayhtymällä on suuri kiinteistömassa ja moni rakennus on korjauksen tarpeessa. Sen lisäksi lämmitysmuoto monessa rakennuksessa ei ole sopiva ja energiakustannukset ovat tarpeettoman suuria. Vuonna 2022 uusi kiinteistöstrategia hyväksyttiin ja kiinteistömassan järjeistämistyö ja tulojen lisääminen saamalla vuokraamattomat kiinteistöt vuokrattua on aloitettu. Yhtymälle on myönnetty avustusta siirtymään uusiin energiatehokkaimpiin ja hiilineutraalisiin lämmitysjärjestelmiin ja tämä työ on aloitettu.

## 2 Käyttötalouso

Taloudenpidon tasapainon minimivaatimus on, että vuosikate kattaa poistot. Käyttötalouteen luetaan kaikki Paraisten seurakuntayhtymässä tapahtuva toiminta; seurakuntien, hallinnon, kiinteistötoimen, sekä hautaustoimen toiminta.

Paraisten seurakuntayhtymän vuoden 2023 talousarvion käyttötalousojan toimintakate kasvaa 232 692 eurolla vuoden 2022 talousarvioon verrattuna ja kasvaa 325 005 eurolla vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna.

Vuoden 2023 talousarvion toimintakate (3 516 022 euroa) ylittää yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymän talousarviokehysten (3 283 330 euroa) 232 692 eurolla.

Kokonaistoimintakatteeseen sisältyy seurakuntien hallintoa 225 591 euroa ja yhteisiä seurakunnallisia tehtäviä 70 480 euroa.

Seurakuntayhtymän yleishallinto ylittää talousarviokehysten 3 601 eurolla.

Seurakuntatyön osuus toimintakatteesta on noin 74 prosenttia. Molempien seurakuntien talousarviot Väståbolands svenska (1 912 841 euroa) sekä Länsi - Turunmaan suomalainen seurakunnan (705 406 euroa) ylittävät talousarviokehysten.

Pientä kustannusten nousua on odotettavissa taloussuunnitelman (2023–2024) aikavälillä johtuen yleisestä inflaatiosta sekä palkkojen noususta.

Kiinteistötoimi alittaa talousarviokehysten vuonna 2023 noin 78 060 eurolla.

Vuosikate vuoden 2023 talousarviossa on -166 722 euroa alijäämäinen ja se ei kata poistoja, joita on 218 217 euron verran. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä vuosikate oli 6 572 ylijäämäinen ja vuoden 2022 talousarviossa -57 780 alijäämäinen.

Vuoden 2023 talousarvion tilikauden alijäämä on -384 939 euroa, kun vuoden 2022 talousarvion tilikauden alijäämää oli -274 961 euroa.

Vuoden 2024 alijäämäksi arvioidaan -431 395 euroa ja vuonna 2025 alijäämäksi arvioidaan -480 027 euroa.

Kirkollisverotulokertymä talousarviossa 2023 on 3,35 milj. euroa. Vuosille 2024–25 verotuloja arvioidaan 3,41 sekä 3,48 milj. euroa.

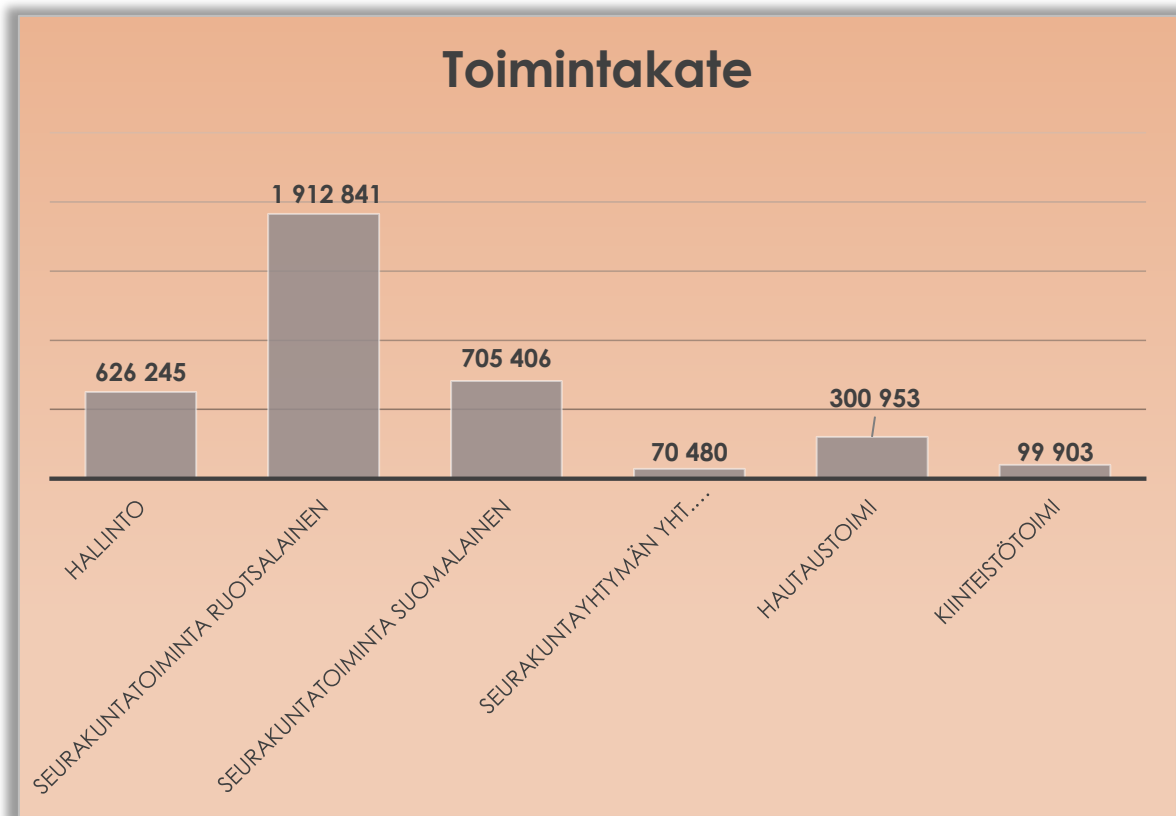
Taloussuunnitelma osoittaa alijäämää tulevaisuudessa ja tämä tarkoittaa sitä, että talouden tasapainottamiseksi 2023 alkaen, on löydettävä merkittäviä säästöjä, tai verotuloja on nostettava.

## 2.1 Määrärahat ja tuloarviot

### 2.1.1 Jakosuhte

Seurakuntien välisellä jakosuhteella on tarkoitus turvata molempien seurakuntien keskeisimpiä toimintoja.

Seuraavassa taulukossa on esitetty seurakuntien välinen jakosuhte: lähtöluvut ovat toimintakatteita ilman seurakuntien hallintoa (eli kirkonkirjojen pitoa, kirkkoherranvirastoja ja seurakuntaneuvostoja).



### 2.1.2 Sitovuustaso

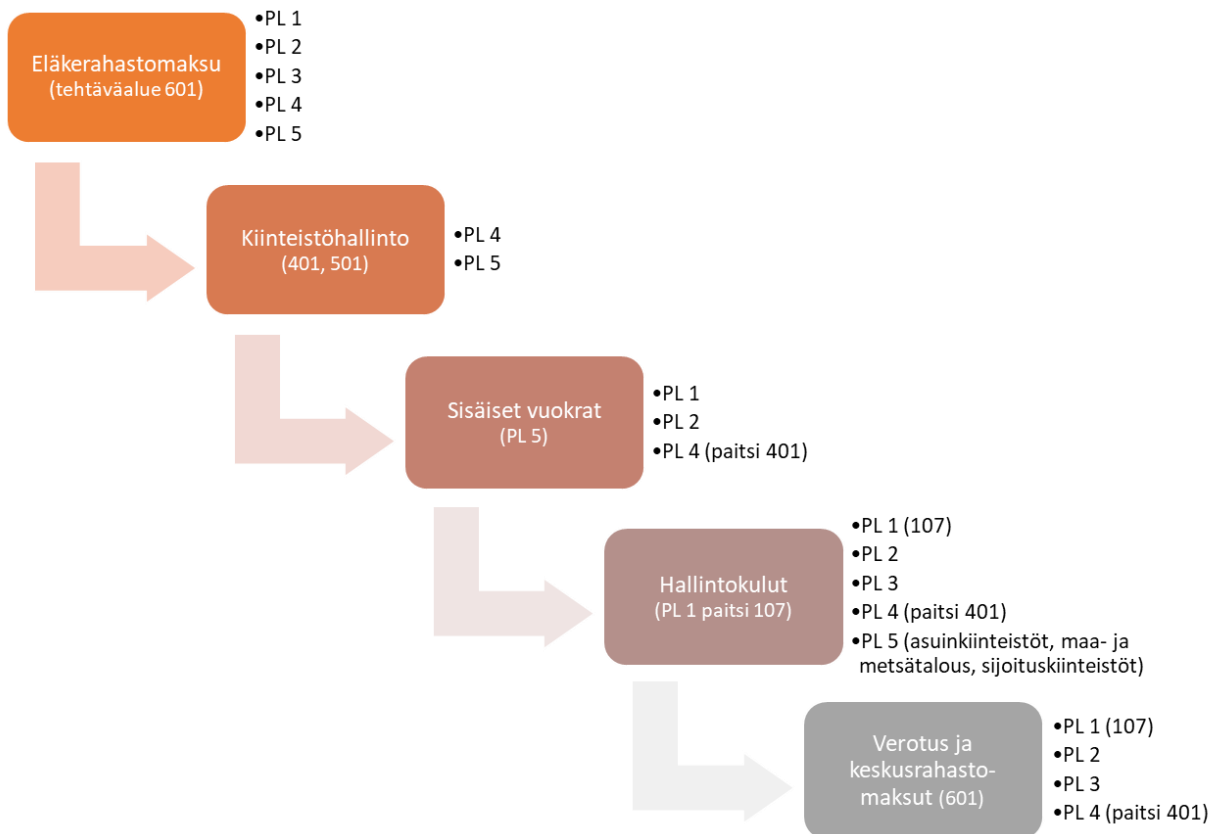
Yhteinen kirkkovaltuusto päättää eri pääluokkien summat, jotka ovat sitovia. Sitovuustasot ovat pääluokka 1 (yleishallinto), pääluokka 2 (seurakunnallinen toiminta: ruotsalainen ja suomalainen seurakunta), pääluokka 3 (yhteiset seurakunnalliset tehtävät), pääluokka 4 (hautustoimi), 5 (kiinteistötoimi) ja 6 (rahoitustoimi). Investointiosassa sitovuustaso on kustannuspaikkataso. Seurakuntaneuvostot ja yhteinen kirkkoneuvosto valvovat budjetin toteutumista.

### 2.1.3 Sisäiset erät

Koska talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma on talouden ohjauksen ja johtamisen keskeinen väline, tehtäväalueen kokonaiskustannusten esittäminen on perusteltua.

Sisäisten vuokrien avulla seurakuntatalouden kiinteistötoimen kokonaismenot kohdistetaan niille tehtäväalueille, joissa tiloja käytetään. Sisäiset vuokrat näkyvät kiinteistötoimen sisäisinä vuokratuloina sekä tehtäväalueen sisäisinä vuokramenoina.

Talousarviossa esitetään myös tehtäväalueiden laskennalliset erät kokonaiskustannusten hahmottamiseksi. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen (hallintoelimet, talous- ja henkilöstöhallinto sekä kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto), verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset.



## 2.2 Henkilöstö

Tulevina vuosina toimintaympäristön muutokset yhdistettynä taloudellisen ympäristön muutoksiin tulevat edelleen vaikuttamaan toiminnan tarpeeseen ja rakenteeseen ja sitä kautta myös henkilöstörakenteeseen ja henkilöstön määrään.

Henkilöstökulut ovat talousarvion suurin erä ja ovat 2 557 728 euroa vuonna 2023, ja niiden prosentuaalinen osuus bruttotoiminta-kuluista (4 782 221 euroa) on vuoden 2023 talousarviossa 53,5 prosenttia. Vuonna 2023 ruotsalaisen seurakunnan henkilöstökulut ovat 1 100 317 euroa, suomalaisen seurakunnan henkilöstökulut ovat 446 772 euroa, kiinteistötoimen henkilöstökulut ovat 362 851 euroa, hallinnon henkilöstökulut ovat 391 321 euroa, hautaustoimen henkilöstökulut ovat 251 987 euroa ja yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä henkilöstökulut ovat 4 480 euroa.

On erityisen tärkeää panostaa henkilökuntaan.

Koko henkilökunnalle järjestetään säännöllisesti kerran kuussa henkilökuntakokous, paitsi lomakauden aikana. Kokoukset ovat virtuaalisia niin että myös henkilökunta saaristossa voi osallistua. Kokoukset nauhoitetaan ja työntekijät, joilla ei ole mahdollisuutta osallistua reaaliajassa voivat kuunnella kokouksen myöhemmin. Koko henkilökunta kokoontuu fyysisesti yhteisellä joululounaalla ja keväällä järjestetyllä henkilökuntapäivällä. Näiden yhteisten tapaamisten lisäksi seurakunnat ja seurakuntayhtymä järjestävät kokouksia henkilökunnalleen.

Seurakuntayhtymän yhteistyötoimikunta pitää 6–8 kokousta vuodessa, missä työnantajan ja työntekijän edustajat keskustelevat eri asioista. Näihin osallistuu luottamushenkilö. Yhteistyötoimikunta hoitaa myös työsuojelu- ja työturvallisuusasiat. Henkilökunnalle tiedotetaan henkilökuntakokouksessa asioista, jotka ovat olleet esillä.

Työpaikkaselvittelyt työterveyshuollon kanssa ovat käynnissä. Vuonna 2022 vierailtiin Korppoossa ja Houtskarissa. Vuonna 2023 selvittelyt koskevat Nauvoa, Paraisten hautausmaata ja lapsi- ja nuorisotyötä.

Yhteisen kirkkoneuvoston ehdotus on, että yhtymä ja seurakunnat tekevät henkilöstösuunnitelmat, jotka Yhteinen kirkkoneuvosto ja seurakuntaneuvostot hyväksyvät. Tavoitteena olisi pidettävä sitä, että muutokset henkilöstön määrässä pystyttäisiin yhdistämään luonnolliseen poistumaan, joskin se joissakin tilanteissa voi olla mahdotonta toiminnan tarpeet ja tarkoituksenmukaisuus huomioon ottaen. Suurempia muutoksia henkilökunnassa ja tehtävissä edellyttää yhteistyötoimintamenettelyä.

Suorituslisäsystemi on ollut käytössä muutaman vuoden. Paraisten seurakuntayhtymä on valinnut koko henkilökunnan palkitsemisen. Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan ei voi palkita koko henkilökuntaa, niin vuonna 2023 päivitetty suorituslisäsystemi otetaan käyttöön. Tämä merkitsee, että kehityskeskusteluja ja suorituskeskusteluja pidetään vuoden aikana kaikkien työntekijöiden kanssa ja osaa palkitaan. Johto ei kuulu systeemin piiriin.

Erikois- ja keskeisiä kysymyksiä varten valitaan yhteistyöryhmiä. Tällainen ryhmä valittiin 2022. Ryhmä keskustelee Koupoon leirikeskuksen toiminnasta ja tulevaisuudesta.



Henkilökunnan pätevyyden ylläpitäminen on tärkeää. Tätä varten laaditaan seurakuntayhtymässä ja seurakunnissa koulutussuunnitelmat. Nämä esitetään Yhteiselle kirkkoneuvostolle ja seurakuntaneuvostoille.

Koulutukset eivät ainoastaan koske työpätevyyttä, vaan myös työturvallisuutta.

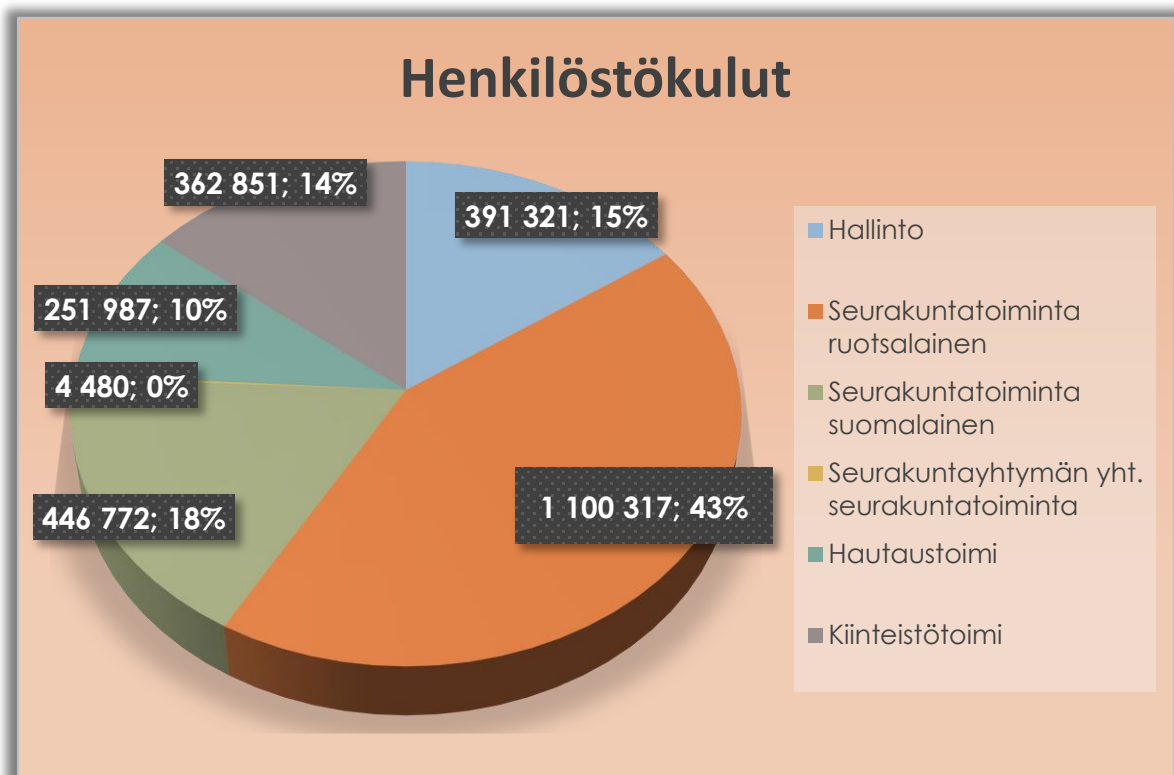
Henkilökunta ja henkilöstökustannukset:

	Määrä	Kustannus	Osuus toimintakuluista (%)
2018	54	2 219 084	49,7
2019	57	2 363 169	54
2020	54	2 337 297	52,3
2021	56	2 440 989	53,3
2022 talousarvio	51	2 457 775	53,7
2023 talousarvio	52 (htv 49,12)	2 557 728	53,5

Taulukossa ei ole huomioitu kesä- ja sesonkityöläisiä.

Suunnittelukauden 2023–2025 aikana 11 henkilöä savuttaa eläkeiän ja 2023–2030 17 henkilöä (33 % henkilökunnasta).

Henkilöstökustannusten jako 2023 pääluokittain.



## 2.3 Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet

### 2.3.1 Hallinto (Pääluokka 1)

#### Hallintoelimet (101)

*Aikaisemmin 101 ja 102. Tehtäväalueisiin tehtävät muutokset 1.1.2023 alkaen Kirkkohallituksen yleiskirje nro 17/2022.*

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää seurakuntayhtymän ja sen seurakuntien talouden ja toiminnan suuntaviivoista, kuten talousarvio, kirkkoveron suuruus, rakentaminen, virkojen perustaminen ja lakkauttaminen. Yhteinen kirkkovaltuusto valitsee jäsenet yhteiseen kirkkoneuvostoon ja päättää lisäksi seurakuntien työmuodoista ja mitkä osat näistä hoidetaan yhdessä seurakuntayhtymän kanssa.

Yhteinen kirkkovaltuusto on Paraisten seurakuntayhtymän korkein päättävä elin. Yhteisen kirkkoneuvoston tehtävä on huolehtia yhteisen kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta, johtaa seurakuntayhtymän hallintoa, sekä hoitaa seurakuntayhtymän taloutta ja omaisuutta. Seurakuntien toiminnasta päättävät seurakuntaneuvostot, Paraisten alueneuvosto ja kappelineuvostot.

#### Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto (105)

*Aikaisemmin 103, 105, 108 ja 110. Tehtäväalueisiin tehtävät muutokset 1.1.2023 alkaen Kirkkohallituksen yleiskirje nro 17/2022.*

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 9 § nojalla on **tilintarkastajien** hyvää tilintarkastustapaa noudattaen tarkastettava hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös jokaisen tilikauden osalta erikseen. Yhteinen kirkkovaltuusto nimennee valtuuston toimikauden ajaksi 2023–2026 BDO Auditor Ab:n tarkastamaan hallinnon ja talouden.

**Taloushallinnon** (taloustoimiston) tehtävänä on vastaanottaa seurakuntayhtymälle tulevat tulot ja yhdessä kirkon palvelukeskuksen kanssa huolehtia seurakuntayhtymän maksuista, kirjanpidosta ja henkilöstöhallinnosta sekä palkanlaskennasta. Näiden tehtävien lisäksi taloustoimisto vastaa myös laskutuksesta (sekä ulkoisesta että sisäisestä) ja yleishallinnollisista tehtävistä kuten yritysterveyshuolto, työturvallisuus sekä työtehtävistä yhdessä yhteistyötoimikunnan kanssa. Myös resursseja/tehtäviä koskien atk-tukea, arkistointihallintoa ja osa kilpailutuksesta ja tavaratilauksista kuuluvat taloustoimiston tehtäviin. Taloustoimisto toimii myös yleisenä tukena kaikkiin yllä mainittuihin tehtäviin liittyviin kysymyksiin. Myös työsuojelun/yhteistyötoimikunnan kustannukset (palkkiot työsuojeluvalluustolle, matkakulut ja muut yhteistyötoimikuntaan liittyvät kustannukset), löytyvät tältä tehtäväalueelta.

Seurakuntien **kirkkoherranvirastoa** johtaa kunkin seurakunnan kirkkoherra ja virastot hoitavat kirkollisten toimitusten ajanvaraukset, tilojen ja henkilöresurssien muut

varaukset, kirkolliset kuulutukset ja tiedoksiannot, seurakuntatuotteiden tilaaminen ja tuotanto, seurakuntien kutsujen ja tervehdysten postitus kuten myös raporttien ja tilastollisten tietojen yhteenvedot. Kuten kirkonkirjojenpidon hoidon kanssa pätee tähän myös rajatylittävä kansliahenkilökunnan yhteistyö, mikä tarjoaa jokaiselle seurakunnan puoleen kääntyvälle hyvän palvelun ja ammattimaisen osaamisen.

### **Kirkonkirjojenpito (107)**

Seurakuntien kirkkoherranvirastot ovat huolehtineet kirkonkirjojenpidosta, kirkollisten toimitusten kirjaamisista, myöntäneet kirkonkirjojenpitoon perustuvia erilaisia todistuksia ja suorittaneet asiakaspalvelutehtäviä näihin asioihin liittyen. Kirkonkirjojenpito siirtyy 2023 aikana Rannikon ja Ahvenanmaan keskusrekisteriin.

#### **Tavoitteet talousarviovuodelle**

- Kirkonkirjojenpidon siirtäminen alueelliseen keskusrekisteriin
- Houtskarinkirkon arkiston siirto Paraisten keskusarkistoon
- Digiarkiston käyttöönotto
- Kaikkien ohjesääntöjen päivittäminen (jos uusi kirkkolaki astuu voimaan)
- Uudet valmiussuunnitelmat
- Suoritussysteemin käyttöönotto
- Talouden tasapainottamisen työn jatkaminen

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Erotus 2022- 2023	Erotus % 2022- 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	27 230	37 500	16 000	-21 500	-57,33
Toimintakulut (ulkoiset)	-635 443	-643 159	-622 671	20 488	3,19
Henkilöstökulut	-420 901	-404 859	-391 321	13 538	3,34
Muut toimintakulut	-214 542	-238 300	-231 350	6 950	2,92
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-608 213</b>	<b>-605 659</b>	<b>-606 671</b>	<b>-1 012</b>	<b>-0,17</b>
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-25 604	-16 985	-19 574	-2 589	15,24
<b>Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)</b>	<b>-633 816</b>	<b>-622 644</b>	<b>-626 245</b>	<b>-3 601</b>	<b>0,58</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	588 365	499 168	564 804		
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-45 452</b>	<b>-123 476</b>	<b>-61 441</b>		

## 2.3.2 Församlingsverksamhet - Väståbolands svenska församling (Päälukka 2)

En sammanfattning av budget och verksamhetsplanen

Öppna dörrar skall få genomsyra den verksamhet som församlingen ordnar under år 2023. Vi anställda vill bjuda in människor till kyrkan men lika gärna gå ut och möta folk i vardagen.

Grundstenarna i arbetet är att lyfta fram hoppet, ett budskap som gör kyrkan unik. Kärnan i all verksamhet skall vara hoppet, som reflekterar påskdagens mäktiga ljus och den tomma graven. Vi skall finnas tillgängliga här och nu samt vara måna om livet och skapelsen.

Tillgängligheten handlar om att våga bjuda in frivilliga i verksamheten. Inkludera och involvera medlemmar allt från planeringen av verksamhet till genomförandet. Låg tröskelverksamhet är bra men vi skall inte urvattna vårt evangelium. Målet är att ha öppen verksamhet med trovärdigt budskap. Tillgängligheten handlar också om att spränga hinder av fysiska, psykiska och språkliga grunder.

Församlingen vill nå ut till alla medlemmar och är därför beredda att satsa en märkbar summa av budgeten på Kyrkpressen. Genom dessa kanaler når vi ut till sådana som inte kommer emot oss i veckoverksamheten.

Under året kommer vi också att satsa på synlighet under olika evenemang. Närvaro i samhället öppnar upp till goda samtalen och synliggör samtidigt vår verksamhet. Vi behöver vara där våra medlemmar är.

Under året skall vi ha möjlighet till kreativitet i arbetet. Med god planering och ett gott samarbete ges det förutsättningar att sprida evangeliet åt en stor del av människorna på orten. Musiken är starkt området inom detta, att knyta kontakter och uppmuntra folk att delta genom musiken. Den ordlösa förkunnelsen hjälper oss att komma samman.

År 2023 handlar det om att öppna dörrarna och vara lyhörd till efterfrågan och behovet. Gudstjänsterna och lokal kontakt med de anställda känns viktigt för våra medlemmar, därför vill vi även i fortsättningen ha möjlighet att erbjuda gudstjänster och andakter i hela församlingen. Även här gäller god planering. Vi vill även under sommarmånaderna bjuda in sommarboenden och turister till våra kyrkor och kapell.

I all verksamhet skall vi inte glömma bort alla förrättningar och möten av anhöriga som tar kontakt med församlingen i särskilda situationer. Dessa gudstjänster, förrättningar, skall göras väl så att budskapet blir klart och stunden känns meningsfull för deltagarna.

Inom diakoni och barn/ungdomsarbetet är samarbetet med staden och tredje sektorn viktig. Det handlar om allt från själavård till praktiskt och ekonomisk hjälp i vardagen.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Erotus 2022- 2023	Erotus % 2022- 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	80 014	77 930	59 400	-18 530	-23,78
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 367 588	-1 427 795	-1 500 617	-72 822	-5,10
Henkilöstökulut	-1 055 894	-1 057 820	-1 100 317	-42 497	-4,02
Muut toimintakulut	-311 694	-369 975	-400 300	-30 325	-8,20
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-1 287 574</b>	<b>-1 349 865</b>	<b>-1 441 217</b>	<b>-91 352</b>	<b>-6,77</b>
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-492 151	-456 405	-471 624	-15 219	15,24
<b>Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)</b>	<b>-1 779 725</b>	<b>-1 806 270</b>	<b>-1 912 841</b>	<b>-106 571</b>	<b>5,90</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-528 499	-472 902	-522 756		
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-2 308 225</b>	<b>-2 279 172</b>	<b>-2 435 597</b>		

### 2.3.3 Seurakuntatoiminta - Länsi-Turunmaan suomalainen seurakunta (Pääluokka 2)

Suomen Evankelis-luterilaisen kirkon strategia Ovet auki ulottuu vuoteen 2026. Länsi-Turunmaan suomalainen seurakunta asettaa omalle toiminnalleen sen mukaisesti omat tavoitteet seuraavasti:

1. **Johdanto:** Seurakunta ja koko kirkko suunnittelevat omaa toimintaansa tilanteessa, jossa monet tunnusluvut ovat negatiivisia. Seurakuntana haluamme katsoa eteenpäin ja arvostaa omaa historiaa ja hyvin toimivia perinteitä. Haluamme tukea oman seurakunnan jäsenten elämässä tulevaisuuden kannalta olennaisia ilmiöitä.
2. **Perustehtävä:** Seurakuntamme perustehtävänä on edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana. Tahdomme kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.
3. **Arvot:** Seurakuntamme toimintaa ohjaavat arvot ovat **Usko, toivo ja rakkaus** (1 Kor. 13:3).
4. **Ovet auki:**
  - 4.1. **Ulospäin:** Julistamme evankeliumia rohkeasti ja ymmärrettävällä tavalla. Asetumme heikkojen rinnalle, edistämme ihmisoikeuksia ja kohdistamme apua sinne, missä vaikeudet kasaantuvat. Pyrimme yhteyteen niiden kanssa, jotka eivät enää tai vielä ole kirkon jäseniä.
  - 4.2. **Kirkkoon ja kasvuun:** Kutsumme ihmisiä hengellisen kasvun polulle, mahdollistamme omaehtoista hiljentymistä ja toimintaa. Jatkamme hengellisyyden vahvistamista verkon kautta.
  - 4.3. **Kaikille:** Toimintamme on tietoisesti kutsuvaa, edistämme yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa. Toimimme aktiivisesti vihaa ja syrjintää vastaan. Palvelemme monipaikkaisen asumisen kautta Paraisilla aikaa viettäviä.
  - 4.4. **Yhteiselle työlle ja kumppanuudelle:** Seurakuntien elämä rakentuu entistä vahvemmin seurakuntalaisten aloitteellisuuden, osaamisen ja lahjojen varaan. Rakennamme luottamusta, yhteisöllisyyttä ja yhdessä tekemisen kulttuuria. Työntekijän rooli muuttuu enemmän mahdollistajaksi ja valmentajaksi. Kannustamme työntekijöitä aktiiviseen ja laajasti verkottuneeseen työotteeseen.
  - 4.5. **Uusille mahdollisuuksille:** Olemme valmiina muutokselle. Toteutamme kokeiluja ja vahvistamme kokeilukulttuuria, emmekä pelkää epäonnistumisia.
  - 4.6. **Tulevaisuuteen:** Opetamme kunnioitusta luomakuntaa kohtaan, kohtuullistaa elämäntapaa ja vastuullisuutta. Tulevaisuuden kirkossa tarvitaan tietoisuutta kristinuskon globaalista kehityksestä. Voimme oivaltaa itse tai oppia muilta. Nyt on aika katsoa laajemmalle ja pidemmälle. Toivo kantaa.

Asetettuihin tavoitteisiin pyrimme pitämällä jumalanpalveluksia, kirkollisia toimituksia ja erilaisia hartaushetkiä kaiken ikäisille seurakuntalaisille. Hengellinen elämä ammentaa voimaa perinteestä ja soveltaa sitä tämän ajan elämän tarpeisiin ajankohtaisella tavalla.

Kristillinen kasvatus ja opetus tavoittaa erityisesti lapsia ja nuoria. Teemme aktiivisesti työtä omien tilojen lisäksi päiväkodeissa ja kouluissa. Vahvistamme aikuisille suunnattavaa työtä osana eri työaloja.

Vaikeuksiin joutuneiden ihmisten tuki toteutuu erityisesti diakoniatyön kautta, jota täydentää muu sielunhoito ja käytännön apua.

Musiikki tuo iloa ja lohtua sekä yhdistää seurakuntalaisia konserttien, jumalanpalveluselämän sekä kaikkien eri toimintamuotojen kautta.

Seurakunnan tilaisuuksista ja tapahtumista tiedotetaan ennakkoon ja jaetaan tunnelmia verkon välityksellä.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Erotus 2022- 2023	Erotus % 2022- 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 112	32 400	36 700	4 300	13,27
Toimintakulut (ulkoiset)	-479 534	-532 158	-574 542	-42 384	-7,96
Henkilöstökulut	-390 703	-404 388	-446 772	-42 384	-10,48
Muut toimintakulut	-88 831	-127 770	-127 770	0	0,00
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-467 422</b>	<b>-499 758</b>	<b>-537 842</b>	<b>-38 084</b>	<b>-7,62</b>
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-206 279	-166 267	-163 264	3 003	15,24
<b>Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)</b>	<b>-673 701</b>	<b>-666 025</b>	<b>-701 106</b>	<b>-35 081</b>	<b>5,27</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-197 495	-179 965	-197 081		
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-871 196</b>	<b>-845 990</b>	<b>-898 187</b>		

Taulukossa seurakunnan rahoitustuotot, 4 300 euroa, sisältyvät toimintatuloihin.



### 2.3.4 Yhteinen työ (Pääluokka 3)

#### Tiedotus ja viestintä (210)

Tälle tehtäväalueelle budjetoidaan ulkoisesta viestinnästä aiheutuvat yhteiset kulut, esim. seurakuntayhtymän verkkosivut, mahdollinen yhteinen julkaisu, ATK-sovellus Katrinasta aiheutuvat kustannukset (sis. mm. henkilökohtaiset kalenterit, tilanvaraukset, työlistat, tuntiseurannat ja virkamiespäätökset), sekä kirkkohallituksen verkkosivujen julkaisujärjestelmä Lukkarista aiheutuvat kustannukset.

#### Diakonia (241)

Tälle tehtäväalueelle budjetoidaan nk. "kriisikassa" joka diakonien kautta välittää tilapäistä ja maksutonta apua tilapäisesti vaikeassa elämäntilanteessa oleville ihmisille. Kriisikassa on kummankin Paraisten seurakunnan diakonian käytettävissä. Direktiivejä on tarkastettu v. 2022. Kriisikassan varoja on talousarviossa 30 000 euroa.

Lisäksi tälle vastuualueelle budjetoidaan avustus Paraisten urkupäiville (2 000 euroa) ja jäsenmaksu "Vanhan Malmin asukasyhdistys" ry:lle.

#### Perheneuvonta (242)

Perheneuvonnan tehtävä on auttaa ja tukea kriisiin joutuneita ihmisiä yksilöllisen terapian, pariterapian sekä perheterapian keinoin. Neuvonta hoidetaan ostopalveluna Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän toimesta. Kustannukset ovat vaihdelleet voimakkaasti vuosittain ja niitä on mahdoton ennakoida tai ohjata, koska seurakuntiemme/Paraisten palvelua käyttävät henkilöt hakeutuvat suoraan palveluun ilman minkäänlaista lähetettä tai maksusitoumusta. Kirkon jäsenyys ei ole ehto perheneuvonta-avun saamiselle. Arvioitu summa vuodelle 2023 perustuu vuoden 2022 kustannusten arvioon

#### Tavoitteet talousarviovuodelle

- Toiminta jatkuu samalla tasolla kuin 2022.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Erotus 2022- 2023	Erotus % 2022- 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	209				
Toimintakulut (ulkoiset)	-69 989	-68 391	-70 480	-2 089	-3,05
Henkilöstökulut	-4 230	-4 391	-4 480	-89	-2,03
Muut toimintakulut	-65 758	-64 000	-66 000	-2 000	-3,13
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-69 780</b>	<b>-68 391</b>	<b>-70 480</b>	<b>-2 089</b>	<b>-3,05</b>
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
<b>Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)</b>	<b>-69 780</b>	<b>-68 391</b>	<b>-70 480</b>	<b>-2 089</b>	<b>3,05</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-17 409	-14 784	-15 838		
<b>Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-87 188</b>	<b>-83 175</b>	<b>-86 318</b>		

### 2.3.5 Hautaustoimi (Pääluokka 4)

Suomessa hautaaminen on yhteiskunnallinen tehtävä, joka on annettu lainsäädännön kautta evankelis-luterilaisen kirkon hoidettavaksi. Hautaustoimi vastaa haudausmaiden hallinnosta, suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpitämisestä sekä hautajaisiin liittyvien tehtävien hoitamisesta. Kirkko saa osan hautaustoimen ylläpitämiseen tarvittavasta rahoituksesta valtiollisena rahoituksena.

Paraisten seurakuntayhtymän alueelta löytyy yhteensä 10 haudausmaata, joiden pinta-ala on yhteensä n. 10 ha. Hautaustoimen käytössä oleva henkilöstöresurssi vastaa yhteensä 4,5 henkilötyövuotta. Vakituisten henkilökunnan lisäksi käytettävä sesonkityöntekijäresurssi vastaa 3,4 henkilötyövuotta.

Hautaamiseen ja hautapaikkoihin liittyvissä asioissa palvelee hautakonttori. Paraisten haudausmaalla työskentelee kolme kiinteistötyöntekijää ja Nauvon, Korppoon ja Houtskarinn haudausmaiden hoidosta vastaa kunkin alueen seurakuntamestari. Iniön haudausmaalla seurakuntayhtymällä ei ole omaa henkilökuntaa, vaan kesäkauden hoito hankitaan ostopalveluna.

Haudaustoimen keskeiset painopistealueet ovat tarjota riittävä määrä hautapaikkoja sekä vastata haudausmaiden hoidosta ja ylläpidosta. Haudausmailla on useita eri käyttötarkoituksiin tarkoitettuja rakennuksia. Rakennukset hoidetaan ja ylläpidetään niin, että niiden käyttö on turvallista ja kustannustehokasta.

#### **Tavoitteet talousarviovuodelle**

- Uuden hautarekisteriohjelman käyttöönotto
- Nauvon haudausmaalla; kuuluttaa ne haudat, joiden hallinta-aika on päättynyt
- Nauvon haudausmaa; haudausmaasuunnitelman päivittäminen
- Paraisten haudausmaa; laatia suunnitelma pohjoispuolella sijaitsevalle alueelle (Kyrkgrophenin puolella)
- Paraisten haudausmaa; valaisimien vaihto

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Erotus 2022- 2023	Erotus % 2022- 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	61 357	50 900	48 800	-2 100	-4,13
Toimintakulut (ulkoiset)	-311 599	-346 281	-343 567	2 714	0,78
Henkilöstökulut	-230 662	-259 791	-251 987	7 804	3,00
Muut toimintakulut	-80 937	-86 490	-91 580	-5 090	-5,89
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-250 243</b>	<b>-295 381</b>	<b>-294 767</b>	<b>614</b>	<b>0,21</b>
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-4 214	-2 582	-6 186	-3 604	15,24
<b>Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)</b>	<b>-254 457</b>	<b>-297 963</b>	<b>-300 953</b>	<b>-2 990</b>	<b>1,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-53 769	-57 365	-56 700		
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-108 674	-102 833	-109 457		
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-416 900</b>	<b>-458 161</b>	<b>-467 110</b>		

### 2.3.6 Kiinteistötoimi (Pääluokka 5)

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakuntien toimintaa tarjoamalla korkeatasoisia vahtimestari- ja siivouspalveluita sekä huolto-, korjaus- ja rakennuspalveluita toimintatiloille ja hoitaa yhtymän kiinteistöjen ja huoneistojen vuokraus siinä tapauksessa, ettei niitä tarvita toimintaan. Kiinteistöhallinnon tehtäviin kuuluu myös seurakuntayhtymän etujen ajaminen maankäyttöön liittyvissä asioissa. Myös metsänhoitoasiat kuuluvat kiinteistötoimelle.

Seurakuntayhtymän maaomaisuus käsittää n. 560 ha maa-alueita ja n. 120 ha vesialueita. Kiinteistökanta koostuu 90 rakennuksista, joiden yhteenlaskettu pinta-ala on n. 13 000 m<sup>2</sup>. Seurakuntayhtymän kiinteistökanta koostuu eri rakennustyypeistä ja kirkkorakennukset ovat historiallisesti arvokkaita rakennuksia. Kirkolliset rakennukset tulee huoltaa ja ylläpitää asiantuntemuksella, jotta ne säilyttävät arvonsa ja voivat palvella kävijöitä pitkälle tulevaisuuteen.

Kiinteistötoimen henkilöstöresurssi vastaa yhteensä 8,5 henkilötyövuotta.

Kiinteistötoimen päätavoitteena toimintavuodelle on Iniön kirkon korjaussuunnittelu. Kirkon lattiarakenteessa on kosteusvaurio ja lattiarakenteen vahvistus on tehty jo aiemmin. Hankesuunnitelma on hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa ja kirkkohallitus on myös myöntänyt tukea korjaussuunnittelulle. Muita keskeisiä tavoitteita ovat Nauvon, Norrskatan ja Houtskarinn kirkkojen lämmitysjärjestelmien muutostöiden toteuttaminen. Myös näille hankkeille on myönnetty tukea.

#### **Tavoitteet talousarviovuodelle**

- Iniön kirkon korjaussuunnittelu
- Lämpöjärjestelmien vaihtaminen Nauvon, Norrskatan ja Houtskarinn kirkkoissa
- Toteuttaa seuraavat vuosien 2022–2026 kiinteistöstrategiassa ehdotetut toimenpiteet:
  - Etsiä ratkaisua Solgårdrahastolle
  - Luopua seuraavista rakennuksista; Korppoon ja Paraisten pappilat sekä Houtskarinn seurakuntakoti
  - Käynnistää käyttämättömien rakennusoikeuksien markkinointia
- Neuvottelut mahdollisesta jatkosopimuksesta Paraisten kaupungin kanssa Koupon leirikeskuksesta

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	Erotus 2022- 2023	Erotus % 2022- 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	477 644	456 170	442 651	-13 519	-2,96
Toimintakulut (ulkoiset)	-985 263	-919 446	-1 003 396	-83 950	-9,13
Henkilöstökulut	-338 432	-326 526	-362 851	-36 325	-11,12
Muut toimintakulut	-646 831	-592 920	-640 545	-47 625	-8,03
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-507 619</b>	<b>-463 276</b>	<b>-560 745</b>	<b>-97 469</b>	<b>-21,04</b>
Toimintatuotot (sisäiset)	728 247	641 239	666 948		
Toimintakulut (sisäiset)			-6 300	-6 300	15,24
<b>Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)</b>	<b>220 629</b>	<b>177 963</b>	<b>99 903</b>	<b>-103 769</b>	<b>-58,31</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-163 097	-159 816	-161 517		
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-80 617	-71 507	-82 148		
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-23 085</b>	<b>-53 360</b>	<b>-143 762</b>		

## **2.4 Käyttösuunnitelmat**

Talousarvio on tehty yksityiskohtaisemmalla tasolla, missä tulot ja määrärahat on määritelty tehtäväalueittain. Nämä on laskettu yhteen esitetystä talousarviossa, joka varmistaa riittävän rahoituksen eri toiminnoille.

### **Päälukka 1 - Hallinto**

Hallinto vastaa samasta tehtävästä, kun aikaisimpina vuosina. Tavoitteet, jotka asetetaan, tehdään talousarvion raameissa, paitsi siirto keskusrekisteriin, jonka laskennallinen kustannus on 35 000 euroa ja tulovähennys, joka on noin 14 000 euroa. Lisäksi kustannuslaskelmat digitaaliselle arkistolle on 5–10 000 euro vuodessa. Arkisto ei ole mukana talousarviossa, Yhteinen kirkkoneuvosto ottaa kantaa siihen, kun selvitystyö on valmis.

### **Päälukka 2 – Seurakunnat**

Seurakunnat ovat tehneet käyttösuunnitelmat. Nämä eivät ole sitovia yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden.

Väståbolands svenska församling on hyväksynyt oman käyttösuunnitelman seurakuntaneuvostossa ja esittää tässä päälukassa tavoitteet eri alueille ja esityksen kokonaismäärärahasta seurakunnalle.

Länsi-Turunmaan suomalainen seurakunta on hyväksynyt oman käyttösuunnitelman, omassa seurakuntaneuvostossa ja esittää tiivistelmän ja esityksen kokonaismäärärahasta.

Kumpikaan seurakunta ei ano ylimääräistä määrärahaa, jota pitää selvittää Yhteiselle kirkkovaltuustolle.

### **Päälukka 3 – Yhteinen työ**

Työtä jatketaan samalla tasolla ja samoilla tavoitteilla, kun aikaisemmin.

### **Päälukka 4 - Hautustoimi**

Yksityiskohtaisissa talousarvioissa päivittäinen toiminta ja ehdotetut toimenpiteet ovat huomioitu. Investointitalousarvio sisältää ne ylimääräiset määrärahat, jotka esitetään myönnettäväksi.

### **Päälukka 5 - Kiinteistötoimi**

Yksityiskohtaisissa talousarvioissa päivittäinen toiminta ja ehdotetut toimenpiteet ovat huomioitu. Investointitalousarvio sisältää ne ylimääräiset määrärahat, jotka esitetään myönnettäväksi.

### 3 Tuloslaskelmaosa

Ensimmäinen taulukko ei sisällä sisäisiä kuluja.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>658 565,22</b>	<b>654 900,00</b>	<b>599 251,00</b>
Korvaukset	14 563,72		
Myyntituotot	4 938,27		
Maksutuotot	116 646,19	654 900,00	599 251,00
Vuokratuotot	469 790,83		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	26 718,93		
Tuet ja avustukset	24 485,79		
Muut toimintatuotot	1 421,49		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 849 581,80</b>	<b>-3 937 230,00</b>	<b>-4 115 273,00</b>
Henkilöstökulut	-2 440 988,67	-2 457 775,00	-2 557 728,00
Palkat ja palkkiot	-1 989 847,74	-2 457 775,00	-2 557 728,00
Henkilösivukulut	-472 975,38		
Henkilöstökulujen oikaisuerät	21 834,45		
Palvelujen ostot	-567 851,54		
Vuokrakulut	-80 192,93		
Aineet ja tarvikkeet	-557 875,85	-1 479 455,00	-1 557 545,00
Ostot tilikauden aikana	-557 875,85	-1 479 455,00	-1 557 545,00
Annetut avustukset	-98 372,01		
Muut toimintakulut	-104 300,80		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 191 016,58</b>	<b>-3 282 330,00</b>	<b>-3 516 022,00</b>
Kirkollisverotulot	3 281 395,86	3 250 000,00	3 350 000,00
Valtionrahoitus	295 728,00	300 000,00	300 000,00
Verotuskulut	-46 757,94	-47 000,00	-47 000,00
Kirkon rahastomaksut	-297 570,96	-298 000,00	-298 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-35 206,75	20 550,00	44 300,00
Korkotuotot	26 810,48		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	13 710,00		
Muut rahoitustuotot		20 550,00	44 300,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-67 154,62		
Korkokulut	-2 033,17		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-6 539,44		
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 571,63</b>	<b>-56 780,00</b>	<b>-166 722,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-216 866,13	-217 181,00	-218 217,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-216 866,13	-217 181,00	-218 217,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		
Tuotot	192 979,55		
Kulut	-120 249,06		
Siirrot rahastosta/rahastoon	-72 730,49		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-210 294,50</b>	<b>-273 961,00</b>	<b>-384 939,00</b>



	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 386 812,70</b>	<b>1 296 139,00</b>	<b>1 266 199,00</b>
Korvaukset	14 563,72		
Myyntituotot	4 938,27		
Maksutuotot	116 646,19	654 900,00	599 251,00
Vuokratuotot	469 790,83		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	26 718,93		
Tuet ja avustukset	24 485,79		
Muut toimintatuotot	1 421,49		
Sisäiset tuotot	728 247,48	641 239,00	666 948,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 577 829,28</b>	<b>-4 579 469,00</b>	<b>-4 782 221,00</b>
Henkilöstökulut	-2 440 988,67	-2 457 775,00	-2 557 728,00
Palkat ja palkkiot	-1 989 847,74	-2 457 775,00	-2 557 728,00
Henkilösivukulut	-472 975,38		
Henkilöstökulujen oikaisuerät	21 834,45		
Palvelujen ostot	-567 851,54		
Palvelun ostot - sisäiset	-120 393,40	-99 983,00	-98 941,00
Vuokrakulut	-80 192,93		
Sisäiset vuokrakulut	-607 854,08	-542 256,00	-568 007,00
Aineet ja tarvikkeet	-557 875,85	-1 479 455,00	-1 557 545,00
Ostot tilikauden aikana	-557 875,85	-1 479 455,00	-1 557 545,00
Annetut avustukset	-98 372,01		
Muut toimintakulut	-104 300,80		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 191 016,58</b>	<b>-3 283 330,00</b>	<b>-3 516 022,00</b>
Kirkollisverotulot	3 281 395,86	3 250 000,00	3 350 000,00
Valtionrahoitus	295 728,00	300 000,00	300 000,00
Verotuskulut	-46 757,94	-47 000,00	-47 000,00
Kirkon rahastomaksut	-297 570,96	-298 000,00	-298 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-35 206,75	20 550,00	44 300,00
Korkotuotot	26 810,48		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	13 710,00		
Muut rahoitustuotot		20 550,00	44 300,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-67 154,62		
Korkokulut	-2 033,17		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-6 539,44		
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 571,63</b>	<b>-57 780,00</b>	<b>-166 722,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-216 866,13	-217 181,00	-218 217,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-216 866,13	-217 181,00	-218 217,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00		
Tuotot	192 979,55		
Kulut	-120 249,06		
Siirrot rahastosta/rahastoon	-72 730,49		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-210 294,50</b>	<b>-274 961,00</b>	<b>-384 939,00</b>

### 3.1 Tuloslaskelmaosan vertailut

Vuoden 2023 talousarvion laatimista varten, Yhteinen kirkkoneuvosto päätti, että talousarvioketys olisi vuoden 2022 talousarvion suuruinen. Talousarvioketys on ylitetty kahdesta syystä. Ensiksi palkkojen osalta, ylitystä tapahtuu koska talousarvio on laadittu nykyisen henkilökuntamäärän perusteella ja palkkakustannusten arvioidaan nousevan 2 %:la. Lisäksi palkkakustannuksiin vaikuttaa uuden suntuion palkkaaminen Paraisille. Toiseksi syyksi nousee inflaatio, 7 % vuonna 2022 ja 4 % vuonna 2023, mikä korottaa hankintahintoja. Kirkollisvero on toisaalta arvioitu nousevan 100 000 eurolla.

	Talousarvio/Ketys 2022	Talousarvio 2023	Ero
Toimintatuotot	654 900,00	599 251,00	-55 649,00
Toimintakulut	-3 937 230,00	-4 115 273,00	-178 043,00
Henkilöstökulut	-2 457 775,00	-2 557 728,00	-99 953,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 479 455,00	-1 557 545,00	-78 090,00
TOIMINTAKATE	-3 282 330,00	-3 516 022,00	-233 692,00
Kirkollisverotulot	3 250 000,00	3 350 000,00	100 000,00
Valtionrahoitus	300 000,00	300 000,00	0,00
Verotuskulut	-47 000,00	-47 000,00	0,00
Kirkon rahastomaksut	-298 000,00	-298 000,00	0,00
Rahoitustuotot- ja kulut	20 550,00	44 300,00	23 750,00
VUOSIKATE	-56 780,00	-166 722,00	-109 942,00
Poistot ja arvonalentumiset	-217 181,00	-218 217,00	-1 036,00
TILIKAUDEN TULOS	-273 961,00	-384 939,00	-110 978,00

Taloussuunnitelma kaudelle 2024–2025 on tehty seuraavalla tavalla.

Yhtymä ja seurakunnat tekevät edelleen talousarvion vain seuraavalle vuodelle. Olisi suotuisaa, että kun talousarvio vuodelle 2024 tehdään, niin siihen sisältyisi myös vuodet 2025 ja 2026. Taloussuunnitelmaan saataisiin silloin kiinteistöjen ja henkilökuntaan kohdistuvat suunnitelmat sisältymään niille vuosille.

Taloussuunnitelma vuosille 2024–2025 on tehty seuraavilla oletuksilla:

- Lähtökohtana pidetään vuoden 2023 talousarvio
- Toimintatuotot pysyvät samoina, kun talousarviossa 2023
- Henkilökuntamäärässä ei tapahdu muutoksia ja palkankorotus vuositasolla on 2 %.
- Tarvike- ja palvelukustannuksiin vaikuttaa 4 %:in inflaatio
- Kirkollisvero on laskettu 2 %:in palkankorotuksella ja sillä oletuksena, että jäsenmäärä laskee 100:lla vuosittain

- Muut tuotot pysyvät ennallaan

Tämä antaa seuraavat tulokset -431 395,36 vuodelle 2024 ja -480 026,88 vuodelle 2025.

	Toteutuma 2021	Ennuste 2022	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	2024	2025
Toimintatuotot	658 565,22		654 900,00	599 251,00	599 251,00	599 251,00
Toimintakulut	-3 849 581,80		-3 937 230,00	-4 115 273,00	-4 228 729,36	-4 345 700,88
Henkilöstökulut	-2 440 988,67		-2 457 775,00	-2 557 728,00	-2 608 882,56	-2 661 060,21
Palvelujen ostot	-567 851,54					
Vuokrakulut	-80 192,93					
Aineet ja tarvikkeet	-557 875,85		-1 479 455,00	-1 557 545,00	-1 619 846,80	-1 684 640,67
Annetut avustukset	-98 372,01		0,00			
Muut toimintakulut	-104 300,80					
TOIMINTAKATE	-3 191 016,58		-3 282 330,00	-3 516 022,00	-3 629 478,36	-3 746 449,88
Kirkollisv erotulot	3 281 395,86		3 250 000,00	3 350 000,00	3 417 000,00	3 485 340,00
Valtionrahoitus	295 728,00		300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Verotuskulut	-46 757,94		-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Kirkon rahastomaksut	-297 570,96		-298 000,00	-298 000,00	-298 000,00	-298 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-35 206,75		20 550,00	44 300,00	44 300,00	44 300,00
VUOSIKATE	6 571,63		-56 780,00	-166 722,00	-213 178,36	-261 809,88
Poistot ja arvonalentumiset	-216 866,13		-217 181,00	-218 217,00	-218 217,00	-218 217,00
TILIKAUDEN TULOS	-210 294,50		-273 961,00	-384 939,00	-431 395,36	-480 026,88
Korjattu vuositulos	-143 139,88	-100 000,00	-273 961,00	-384 939,00	-431 395,36	-480 026,88

## 4 Investointiosa

### 4.1 Investoinnit

BEGRAVNINGSVÄSENDET - HAUTAUSTOIMI	Kostnadskalkyl för hela investeringen Kustannusarvio koko investoinnille	Budget för 2023 Talousarvio vuodelle 2023
Nagu begravningsplats - Uppgörandet av gravgårdsplan	40 000 €	15 000 € - Omfattar uppgörandet av en ny gravgårdsplan för begravningsplatsen. Planering av eventuell minneslund med minnesmärke, trädfällningar och planteringar. - Käsittää uuden hautausmaakaavan laatiminen. Mahd. muistolehdon suunnittelun, puunkaatoja ja istutuksia.
Nauvon hautausmaa - Hautausmaakaavan laatiminen		
Pargas begravningsplats - Planering av området mellan begravningsplatsen och Kyrkgropen	35 000 €	5 000 € - Omfattar planering av området mellan begravningsplatsen och Kyrkgropen. Området angränsar mot stadens grönområde och behöver fixas upp. Staden har för avsikt att planera sin del av området och det vore därför ändamålsenligt att även planera församlingens del av området för att få till stånd en fungerande helhet. - Käsittää hautausmaan ja Kyrkgropenin välinen alue. Alue rajoittuu kaupungin viheralueeseen ja vaati kunnostusta. Kaupungilla on tarkoitus suunnitella oman alueensa ja olisi tarkoituksenmukaista suunnitella myös seurakunnan aluetta saadakseen aikaan toimivan kokonaisuuden.
Paraisten hautausmaa - Hautausmaan ja Kyrkgropenin välisen alueen suunnittelu		
Pargas begravningsplats - Ny traktor	45 000 €	45 000 € - Maskinanskaffning till begravningsväsendet. En genomgång av maskinparken gjordes 2021 då maskinerna i Nagu och Korpo förnyades. Då konstaterades att även traktorn på begravningsplatsen i Pargas behöver förnyas under de närmaste åren.
Paraisten hautausmaa - Uusi traktori		- Hautaustoimen konehankinta. Koneparkki tarkastettiin vuonna 2021 kun Nauvon ja Korppoon koneet uusittiin. Silloin todettiin, että myös Paraisten hautausmaan traktori on tarve uusia lähivuosina.
Pargas begravningsplats - Reparation av den putsade ytan på porthusen och reparation av huvudtrappan.	15 000 €	15 000 € - Reparation av porthusens rappade fasadyta samt reparation av trapporna som leder upp till kyrkan och begravningsplatsen. - Porttirakennusten julkisivurappausten korjaus sekä kirkolle ja hautausmaalle johtavien portaiden korjaus.
Paraisten hautausmaa - Porttirakennusten julkisivurappausten korjaus sekä pääportaiden korjaaminen.		

Nagu begravningsplats - Ny gräsclippare	5 000 €	5 000 €	- Maskinanskaffning till begravningsväsendet. - Hautaustoimen konehankinta.
Nauvon hautausmaa - Uusi ruohonleikkuri			
Pargas begravningsplats - Minnesmärke till minneslunden	10 000 €	10 000 €	- I minneslunden finns fem minnesmärken på vilka kan placeras minnesplaketten över de som begravts i minneslunden. Utrymmet på dessa fem minnesmärken är nu fyllda och endast ett 20-tal lediga platser finns. I planen över minneslunden som gjorts på 90-talet skall på den nuvarande platsen finnas totalt sex stycken minnesmärken. Denna investering omfattar anskaffning av detta sjätte minnesmärke.
Paraisten hautausmaa - Muistolehdon muistomerkki			- Muistolehdesta löytyy viisi muistomerkkiä mihin voi kiinnittää muistolaatan sinne haudatuista. Nykyisissä muistomerkeissä ei ole kun n. 20 kpl vapaita paikkoja. 90-luvulla tehdyssä muistolehdon suunnitelmassa nykyiselle paikalle on suunniteltu kuusi muistomerkkiä. Investointi käsittää tämä kuudennen muistomerkin hankinta.
<b>Investeringar 2023 - Investoinnit 2023</b>		<b>95 000 €</b>	

<b>FASTIGHETSVÄSENDET - KIINTEISTÖTOIMI</b>	<b>Kostnadskalkyl för hela investeringen Kustannusarvio koko investoinnille</b>	<b>Budget för 2023 Talousarvio vuodelle 2023</b>	
Nagu kyrka, Norrkata kyrka och Houtskär kyrka - Byte av värmesystem	290 000 €	290 000 €	- Systemkonvertering från oljeuppvärmning till jordvärme. Av de totala uppskattade summorna för investeringen omfattas 240 000 € av byte av värmesystem och 50 000 € av byggnadsarbeten i de tekniska utrymmena. Beviljat kolneutralitetsbidrag 45 047€.
Nauvon kirkko, Norrkatan kirkko ja Houtskarın kirkko - Lämmitysjärjestelmän vaihto			- Nykyisen öljylämmitysjärjestelmän vaihtaminen maalämpöön. Investoinnin kokonaiskustannuksista 240 000 € muodostuu lämpöjärjestelmien vaihdosta ja 50 000 € teknisten tilojen rakennusteknisistä töistä. Myönnettyä hiilineutralisuusavustusta 45 047 €.
Iniö kyrka - Renoveringsplanering	500 000 €	70 000 €	- Uppgörandet av renoveringsplan för kyrkan. Beviljat byggnadsbidrag för planeringen 37 000 €.
Iniön kirkko - Korjaussuunnittelu			- Korjaussuunnitelman laatiminen. Myönnettyä rakennusavustusta suunnitteluun 37 000 €.

Defibrillator - Koupo lägergård, Nagu kyrka, Korpo kyrka, Houtskär kyrka och Iniö kyrka	<b>10 000 €</b>	<b>10 000 €</b>	- I Pargas kyrka finns sedan tidigare en defibrillator och denna investering omfattar anskaffning av defibrillatorer till övriga kyrkor samt lägergården. - Paraisten kirkosta löytyy ennestään defibrillaattorin. Investointi käsittää defibrillaattorien hankinta muihin kirkkoihin sekä leirikeskukseen.
Defibrillaattorit - Koupon leirikeskus, Nauvon kirkko, Korppoon kirkko, Houtskarın kirkko ja Iniön kirkko			
Korpo kyrka - Uppgörandet av projektplan för renoveringen	<b>1 300 000 €</b>	<b>25 000 €</b>	- Projektplan och byggnadshistorisk utredning över kyrkan. Beviljat byggnadsbidrag 12 500 €. - Hanksuunnitelman ja rakennushistoriallisen selvityksen laadinta. Myönnettyä rakennusavustusta 12 500 €.
Korppoon kirkko - Hanksuunnitelman laadinta kirkon korjausta varten			
Finska dagklubben - Inomhusluftutredning	<b>10 000 €</b>	<b>10 000 €</b>	- Utrymmet har inte varit i bruk sedan 2020. En allmän granskning har gjorts av utrymmet och brister som framkommit har åtgärdats. Det har även framkommit att det i utrymmet finns riskkonstruktioner som kan vara orsak till inneluftproblemen. Detta kan endast klargöras genom en inneluftutredning.
Kerhotila - Sisäilmatutkimus			- Tila ei ole ollut käytössä vuoden 2020 jälkeen. Yleistarkastus tilasta on tehty ja sen yhteydessä esiin tulleet puutteet on korjattu. On myös todettu, että tilassa on riskirakenteita, jotka voivat olla syyt sisäilmaongelmiin. Tämä voidaan selvittää vain sisäilmatutkimuksella.
Korpo församlingshem - Tillgänglig wc	<b>540000 €</b> (Fastighets Ab Korpocenter Kiinteistö Oy 35 000 €, Köksutrustningar Pargas kyrkliga samfällighet)	<b>25 000 €</b>	- Anpassning av nuvarande wc-utrymmen så att de även lämpar sig för personer med rörelsehinder i samband med rörsanering i fastighetsaktiebolaget. Planeringen av renoveringarna i fastighetsbolaget har gjorts under 2022 och de första åtgärderna är planerade att genomföras under år 2023.
Korppoon seurakuntakoti - Esteetön wc			- Wc-tilojen esteettömyyden parantaminen kiinteistöosakeyhtiössä tehtävän linjasaneerauksen yhteydessä. Korjaussuunnittelun on tehty vuoden 2022 aikana ja ensimmäiset toimenpiteet on tarkoitus suorittaa vuoden 2023 aikana.
Korpo kyrka - Byte av orgelns fläkt och regulatorbälg	<b>15 000 €</b>	<b>15 000 €</b>	- Byte av orgelns fläkt och regulatorbälg. För år 2022 fanns budgeterat medel för byte av orgelns fläkt. Uppfattningen var att övriga åtgärder inte var av akut karaktär utan skulle kunna genomföras senare i samband med kyrkans renovering, då även orgelns fasad behöver åtgärdas. Problemen med luftbälgen har dock under året tilltagit och behöver nu åtgärdas.

Korppoon kirkko - Urkujen puhaltimen ja palkeen vaihto			- Urkujen puhaltimen ja palkeen vaihto. Vuodelle 2022 oli varattu määrärahoja urkujen puhaltimeen vaihtoon. Arvio oli, ettei muut toimenpiteet olivat kiireellisiä vaan olisi voinut suorittaa myöhemmin kirkon korjauksen yhteydessä, yhtä aika urkujen julkisivujen korjauksen kanssa. Vuoden aikana ilmansyöttöongelma on pahentunut ja on syytä korjata.
Pargas kyrka - Uppdatering av AV-system	30 000 €	30 000 €	- Uppdatering av ljudsystemet och nytt system för bildåtergivning. Leveransen av ljudsystemet var planerat till november 2022 men har skjutits upp pga. den rådande komponentbristen.
Paraisten kirkko - AV-järjestelmän päivittäminen			- Äänentoistojärjestelmän päivittäminen ja uuden kuvajärjestelmän hankinta. Äänentoistojärjestelmän toimitus oli sovittu vuoden 2022 marraskuun loppuun mutta on siirretty valitsevan komponenttipulan takia.
<b>Investeringar 2023 - Investoinnit 2023</b>		<b>475 000 €</b>	

## 4.2 Poistot

### PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOAJAT

<b>1. Maa- ja vesialueet</b>	ei poistoja
<b>2. Hautausmaat</b>	
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset (asfaltointi, atk-ohjelmat)	3-5 vuotta
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoja
Hautausmaahan muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	10 vuotta
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet ( aidat ym.)	15 vuotta
Hautausmaahan koneet ja laitteet	5 vuotta
Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet	käyttöajan mukaan
<b>3. Rakennukset</b>	
Kirkot	60 vuotta
Seurakuntatalot	25 vuotta
Kappelit	40 vuotta
Siunauskappelit	40 vuotta
Leiri- ja kurssikeskukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	25 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 vuotta
Huolto- ja talousrakennukset	15 vuotta
Muut rakennukset	15 vuotta
<b>4. Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>	
Maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Urut	15 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	15 vuotta
<b>5. Koneet ja kalusto</b>	
Kuljetusvälineet	5 vuotta
Atk-laitteisto	3 vuotta
Muut koneet ja kalusto	5 vuotta
<b>6. Muut aineelliset hyödykkeet</b>	
Luonnonvarat	käyttöajan mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei poistoja



## 5 Rahoitusosa

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023
<b>Tulorahoitus</b>	<b>6 571,63</b>	<b>-55 780,00</b>	<b>-166 722,00</b>
Vuosikate	6 571,63	-55 780,00	-166 722,00
<b>Investoinnit</b>	<b>-234 461,11</b>	<b>-346 000,00</b>	<b>-570 000,00</b>
Investointimenot	-234 461,11	-346 000,00	-570 000,00
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>-227 889,48</b>	<b>-401 780,00</b>	<b>-736 722,00</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset	971 201,99		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	629 162,54		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	258 133,76		
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	83 905,69		
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>971 201,99</b>		
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>743 312,51</b>	<b>-401 780,00</b>	<b>-736 722,00</b>

	1.1.- 31. 12.2021	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2023
Rahavarojen muutos	743 312,51	-401 780,00	-736 722,00
Rahavarat kauden lopussa	4 306 870,71	3 905 090,71	3 168 368,71
Rahavarat kauden alussa	3 563 558,20	4 306 870,71	3 905 090,71

## 6 Paraisten hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautojen hoitomaksuista, ja ovat tarkoitettu ainoastaan hautojen hoitoon.

Hautainhoitorahasto hoidetaan erillisenä kirjanpitona.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>87 500,26</b>	<b>74 000,00</b>	<b>74 000,00</b>
Maksutuotot	87 500,26	74 000,00	74 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-93 979,13</b>	<b>-99 342,00</b>	<b>-95 256,00</b>
Henkilöstökulut	-76 229,90	-79 507,00	-75 221,00
Palkat ja palkkiot	-61 225,46	-79 507,00	-75 221,00
Henkilösivukulut	-15 004,44	0,00	
Palvelujen ostot	-4 043,45	-5 035,00	-5 035,00
Vuokrakulut	-780,00		
Sisäiset vuokrakulut		-900,00	-900,00
Aineet ja tarvikkeet	-12 925,78	-13 900,00	-14 100,00
Ostot tilikauden aikana	-12 925,78	-13 900,00	-14 100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 478,87</b>	<b>-25 342,00</b>	<b>-21 256,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	77 575,81	14 900,00	14 900,00
Korkotuotot	10 344,02	10 000,00	10 000,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	6 978,46	7 800,00	7 800,00
Arvonlennut sijoituksista	63 772,07		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-3 518,74	-2 900,00	-2 900,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>71 096,94</b>	<b>-10 442,00</b>	<b>-6 356,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>71 096,94</b>	<b>-10 442,00</b>	<b>-6 356,00</b>

## 7 Houtskarin hautainhoitorahasto

Houtskarin hautainhoitorahaston varat koostuvat hautojen hoitomaksuista, ja ovat tarkoitettu ainoastaan hautojen hoitoon.

Hautainhoitorahasto hoidetaan erillisenä kirjanpitona.

Houtskär gravvårdsfond budget 2023

Houtskarin hautainhoitorahasto talousarvio 2023

	2022	<b>2023</b>
Intäkter Tuotot	3 100	<b>1500</b>
Gravskötsel Hautainhoito	-3 080	<b>-2 000</b>
Övriga kostnader Muut kulut	-20	<b>-20</b>
	<hr/> 0	<hr/> <b>0</b>

## 8 Solgård

Mestästystie 2:ssa sijaitsevat asunnot (26 kpl) muodostavat Solgårdin. Solgårdin hallinnosta ja kirjanpidosta vastaa sopimuksella Dispomera. Yhteinen kirkkoneuvosto nimeää Solgårdin johtokunnan. Solgårdin talousarvio merkitään erillisenä kirjanpitoyksikkönä tiedoksi yhtymän kirjanpidossa eikä näin vaikuta millään tavalla yhtymän tulokseen.

Kiinteistöt ovat rakennettu 1970-luvulla ja ovat peruskorjaus tai uudisrakennus tarpeessa. Vuonna 2022 etsittiin tulevaisuuden ratkaisuja. Mahdollisten yhteistyökumppaneiden kanssa on käyty neuvotteluja. Neuvottelut ovat valitettavasti päättyneet tuloksettomina. Tilanne on akuutti ja ratkaisuja ja päätöksiä koskien rahastoa ja sen kiinteistöjä pitää tehdä vuoden 2023 aikana.

BUDGET 2023 TALOUSARVIO		SOLGÅRD ÄLDRINGSBOSTÄDER			
2023-01-01	-	2023-12-31	676 m <sup>2</sup>	/	3 008 m <sup>3</sup>
<b>INTÄKTER AV FASTIGHET - KIINTEISTÖN TUOTOT</b>		a'	st-kpl	ggr-krt	Euro / år / vuosi
Äldlingsbostäder-Vanhustenasunnot 1.1.-28.2.		10,60 €	676 m <sup>2</sup>	2 mån-kk	14 331,20 €
Äldlingsbostäder-Vanhustenasunnot 1.3.-31.12.		10,90 €	676 m <sup>2</sup>	10 mån-kk	73 684,00 €
Avdrag för tomma lokaler-Väh.tyhjistä asunnoista					2 500,00 €
Motorvärmningsplatser - Moottorilämm.paikat		10,00 €	2st-kpl	12 mån-kk	240,00 €
<b>Intäkter totalt - Tuotot yhteensä</b>					<b>85 755,20 €</b>
<b>KOSTNADER FÖR FASTIGHETENS SKÖTSEL - KIINTEISTÖN HOITOKULUT</b>					
Personalkostnader - Henkilöstökulut					
Förvaltning - Hallinto					
Disponentaryöden - Isännöintipalkkiot		480,00 €	1 st-kpl	12 mån-kk	5 760,00 €
Övrigt - Muuta					3 900,00 €
Drift och underhåll - Käyttö ja huolto					
Fastighetsskötsel - Kiinteistöhuolto		400,00 €	1 st-kpl	12 mån-kk	4 800,00 €
Fiber & KTV - Kultu & KTV		18,50 €	24 st-kpl	12 / år-v	5 328,00 €
Övrigt - Muuta					1 800,00 €
Städning - Siivous		80,00 €	1 st-kpl	12 mån-kk	960,00 €
Skötsel av gårdsområden - Piha-alueiden hoito					
Fjärrvärme grundavg.-Kaukolämpö perusmaksu		360,00 €		12 / år-v	4 320,00 €
Förbrukning - Kulutus		70,00 €	200kWh	12 / år-v	14 000,00 €
Vatten och avloppsvatten - Vesi ja jätevesi					
Grundavgift - Perusmaksu 12,15/bostad/mån		300,00 €	1 st-kpl	12 / år-v	3 600,00 €
Förbrukning - Kulutus		6,00 €	900 m <sup>3</sup>	1 / år-v	5 400,00 €
Dagvatten - Hulevesi					135,00 €
Elektricitet - Sähkö					
Grundavgift - Perusmaksu		47,00 €	1 st-kpl	12 mån-kk	564,00 €
Förbrukning - Kulutus		0,200 €	10 000kWh	1 / år-v	2 000,00 €
Avfallsservice - Jätehuolto					
Skadeförsäkringar - Vahinkovakuutukset					1 600,00 €
Fastighetsskatt - Kiinteistövero					4 200,00 €
Reparationer - Korjaukset					21 800,00 €
Övriga skötselkostnader - Muut hoitokulut					88,20 €
<b>Skötselkostnader totalt - Hoitokulut yhteensä</b>					<b>85 755,20 €</b>
<b>SKÖTSELBIDRAG - HOITOKATE</b>					<b>0,00 €</b>
<b>RESULTAT - TULOS</b>					<b>0,00 €</b>

## Liite: Maksut ja hinnastot

### HAUTA- JA HAUTAUSMAKSUT 2023

	Hauta	Hautaus (avaaminen ja peittäminen)	Haudan- kunnostus
<b>Arkkuhauta 25 v (yksi hautapaikka)</b>			
paikkakuntalaiset	109 €	435 €	55 €
ulkopaikkakuntalaiset	740 €	597 €	55 €
<b>Arkkuhauta 25 v, syvä (kaksi hautapaikkaa)</b>			
paikkakuntalaiset	163 €	435 €	55 €
ulkopaikkakuntalaiset	815 €	597 €	55 €
<b>Uurnahauta 25 v</b>			
paikkakuntalaiset	55 €	109 €	
ulkopaikkakuntalaiset	163 €	163 €	
<b>Perheurnahauta 25 v (kivi ja hoito)</b>			
paikkakuntalaiset	543 €	109 €	
ulkopaikkakuntalaiset	707 €	163 €	
<b>Muistolehto (aikaa ei ole määritetty)</b>			
paikkakuntalaiset	-	55 €	
ulkopaikkakuntalaiset	125 €	163 €	
<b>Veteraanihauta 25 v (sotaveteraani ja puoliso)</b>			
paikkakuntalaiset			
<b>Lapsen hauta 25 v (1 m<sup>2</sup>)</b>			
paikkakuntalaiset	55 €	109 €	
ulkopaikkakuntalaiset	163 €	163 €	

### Hallintaoikeuden jatkaminen

Hallintaoikeuden jatkaminen (hallintaoikeus min. 20 v):

- aikaa jatketaan puuttuvien vuosien määrällä.
- hinta lasketaan vastaavan 25 v. haudan paikkakuntalaisen hinnan perusteella.

### Hautakivi

Hautakiven hankinnasta, siirrosta ja muutoksista omaiset sopivat kiviliiikkeen kanssa.

### Nöto, Aspö, Jurmo, Utö ja Iniö:

- ei maksuja, paikka luovutetaan ainoastaan henkilöille, joilla on yhteyksiä paikkakunnalla.
- jos omaiset kaivavat, ei maksuja.

### Korvaus siunauskappelin tai kirkon käytöstä hautauksen yhteydessä

evl seurakunnan jäsen	-
muut	261 €

### Kylmäsäilytys, hinta/viikko

evl seurakunnan jäsen, 3 viikkoa siunauksen jälkeen	38 €
muut	38 €

Hinnat voimassa 1.1.2023 lähtien

## VUOKRAT 2023

- Paraisten seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenille perhejuhla on maksuton kirkollisen toimituksen yhteydessä seuraavin poikkeuksin:

- konfirmaatiokahvitalaisuus
- ristiäisjuhla muut päivät kun sunnuntai

- Kaikki hinnat ovat päivävuoquia mikäli muuta ei mainita.

- Kirkollisen toimituksen yhteydessä järjestettävästä juhlasta veloitetaan aina päivävuoikian. Koskee muut käyttäjät.

- Iltavuokrat koskevat kokoukset, luennot jne.

- Säännöllisen toiminnan hinta koskee esim. kuoro- ja tanssiharjoitukset, jotka järjestetään vähintään kerran kuukaudessa.

- Työntekijät ja luottamushenkilöt saavat käyttää vierashuone veloituksetta työ/luottamustehtävän yhteydessä.

	<b>Vuokra</b>	<b>Vahtimestari- ja siivouspalvelu tarvittaessa, hinta/tunti</b>	<b>Liinojen pesu, hinta/kpl</b>
<b>Parainen, isosali</b>			
seurakunnan jäsenet	-	46 €	10 €
seurakunnan jäsenet konfirmaatiokahvi/perhejuhla	170 €	46 €	10 €
muut	287 €	46 €	10 €
iltavuokra (4h)	91 €	46 €	
<b>Parainen, alasali</b>			
seurakunnan jäsenet	-	46 €	10 €
seurakunnan jäsenet konfirmaatiokahvi/perhejuhla	139 €	46 €	10 €
muut	229 €	46 €	10 €
iltavuokra (4h)	69 €	46 €	
<b>Parainen, tarjoiluhuone</b>			
seurakunnan jäsenet	-	46 €	10 €
seurakunnan jäsenet konfirmaatiokahvi/perhejuhla	116 €	46 €	10 €
muut	192 €	46 €	10 €
iltavuokra (4h)	69 €	46 €	
<b>Parainen, iso sali ja tarjoiluhuone</b>			
seurakunnan jäsenet	-	46 €	10 €
seurakunnan jäsenet konfirmaatiokahvi/perhejuhla	234 €	46 €	10 €
muut	388 €	46 €	10 €
<b>Parainen, alakerroksen neuvottelutila</b>			
seurakunnan jäsenet	-	46 €	10 €
seurakunnan jäsenet konfirmaatiokahvi/perhejuhla	38 €	46 €	10 €
muut	112 €	46 €	10 €
iltavuokra (4h)	43 €	46 €	
<b>Parainen, vierashuone</b>			
majoitus, työntekijä/luottamushenkilö	-	46 €	
majoitus, muut	42 €	46 €	
<b>Nauvo, Korppoo, Houtskari ja Iniö</b>			
seurakunnan jäsenet	-	46 €	14 €
seurakunnan jäsenet konfirmaatiokahvi/perhejuhla	80 €	46 €	14 €
muut	134 €	46 €	14 €
iltavuokra (4h)	91 €	46 €	

Hinnat sisältäen 24 % arvonlisävero

Hinnat voimassa 1.1.2023 lähtien

## KOUPO LÄGERGÅRD - KOUAPON LEIRIKESKUS

### Intern prislista 2023 - Sisäinen hinnasto 2023

- I hyran för Koupou ingår inte eventuell övernattning eller mat. Städavgift faktureras vid behov.

- Koupou vuokraan ei sisälly mahdollinen majoitus tai ruoka. Siivouksen tuntiveloitus laskutetaan erikseen tarvittaessa.

#### Hyra utrymme / Tilavuokra

#### dygn / vuorokausi

Nya Koupou - Uusi Koupou	135 €
Gamla Koupou - Vanha Koupou	111 €
Strandbastu - Rantasauna	57 €

#### Logi / Majoitus

#### pers/natt - hlö/yö

med egna lakan, omat lakanat	22 €
------------------------------	------

#### Matpriser / Ruokamaksut

#### under 12 år / alle 12 v

#### vuxen / aikuinen

Morgonmål - Aamupala	5,55 €	7,85 €
Lunch - Lounas	6,70 €	9,90 €
Kaffe och bröd - Kahvi ja leipä	3,50 €	6,70 €
Middag - Päivällinen	8,85 €	12,25 €
Kvällsbit - Iltapala	5,55 €	7,85 €

#### Matpaket / Ruokapaketti

17,10 €

28,75 €

innehåller samtliga ovanstående måltider (5 st) under ett dygn / sisältää kaikki yllä olevat ruokailut (5 kpl) vuorokauden aikana

#### pers / hlö

#### minimiavgift / minimihinta

#### minimiavgift sö / minimihinta su

#### Mötespaket / Kokouspaketti

24 €

innehåller frukost, lunch, kaffe. Inkluderar utrymme, minimi 10 personer.  
sisältää aamiainen, lounas, kahvi. Sisältäen tilavuokran, minimi 10 henkilöä.

#### Sopplunch med kaffe / Soppalounas ja kahvi

17,30 €

210 €

420 €

#### Kaffe med bröd / Kahvitus

7,30 €

158 €

318 €

#### Städning, timavgift / Siivous, tuntimaksu

23 €

Priserna i kraft fr.o.m. 1.1.2023

Hinnat voimassa 1.1.2023 lähtien

## KOUPO LÄGERGÅRD - KOUPON LEIRIKESKUS

### Extern prislista 2023 - Ulkoinen hinnasto 2023

- I hyran för Koupou ingår inte eventuell övernattning eller mat. Städavgift faktureras vid behov.
- Priserna inklusive moms

- Koupou vuokraan ei sisälly mahdollinen majoitus tai ruoka. Siivouksen tuntiveloitus laskutetaan erikseen tarvittaessa.
- Hinnat sisältäen arvonlisäveron

<b>Hyra utrymme / Tilavuokra</b>	<b>dygn / vuorokausi</b> moms 24% alv	
Nya Koupou - Uusi Koupou	168 €	
Gamla Koupou - Vanha Koupou	142 €	
Strandbastu - Rantasauna	76 €	
<b>Logi / Majoitus</b>	<b>pers/natt - hlö/yö</b> moms 10% alv	
med egna lakan, omat lakanat	25 €	
<b>Matpriser / Ruokamaksut</b>	<b>under 12 år / alle 12 v</b> moms 14% alv	<b>vuxen / aikuinen</b> moms 14% alv
Morgonmål - Aamupala	6,40 €	8,45 €
Lunch - Lounas	7,95 €	11,75 €
Kaffe och bröd - Kahvi ja leipä	4,35 €	7,40 €
Middag - Päivällinen	10,70 €	13,80 €
Kvällsbit - Iltapala	6,40 €	8,75 €
<b>Matpaket / Ruokapaketti</b>	22,70 €	39,60 €
innehåller samtliga ovanstående måltider (5 st) under ett dygn / sisältää kaikki yllä olevat ruokailut (5 kpl) vuorokauden aikana		
<b>Städning, timavgift / Siivous, tuntimaksu</b>	46 €	
moms 24% alv		

- Nya Koupou's kök får inte användas av andra än kökspersonalen!
- Ainoastaan Koupou oma keittiöhenkilökunta saa käyttää uuden Koupou keittiön!
- Gamla Koupou rekommenderas för grupper som har egen mat med sig eftersom där finns möjlighet att värma maten.
- Suositellaan Vanha Koupou niille ryhmille jotka tuovat omat ruoat koska siellä ruoan lämmittäminen on mahdollista.

**Bindande antal två veckor före / Sitova osallistujamäärä kaksi viikkoa ennen**  
**Minimideltagarantal 15 personer / Minimiosallistujamäärä 15 henkilöä**

Priserna i kraft fr.o.m. 1.1.2023  
Hinnat voimassa 1.1.2023 lähtien



**PRÄSTGÅRDENS SMÅBÅTSHAMN KORPO - PAPPILAN PIENVENESATAMA KORPPOO**  
**Prislista 2023 - Hinnasto 2023**

Båt - och bilplats 309 €  
Vene- ja autopaikka

Endast bilplats 102 €  
Autopaikka (ilman venepaikkaa)

Uppdragningsbädd 66 €  
Veneen maapaikka

Dygnsparkering 7 €  
Vuorokausipaikoitusmaksu

- Hamnen erbjuder inte gästhamnsplatser  
- Satamassa ei ole vierasvenepaikkoja

**Servicehusets förrådsutrymmen / Huoltoarakennuksen säilytystilat**

Mindre förråd, 80 cm 23 €  
Pienempi säilytystila, 80 cm

Större förråd, 100 cm 29 €  
Isompi säilytystila, 100 cm

Avgift för användning av eluttag 18 €  
Sähköpistokemaksu

Priserna inklusive moms 24%  
Hinnat sisältäen 24 % arvonlisävero

Priserna i kraft fr.o.m. 1.1.2023  
Hinnat voimassa 1.1.2023 lähtien

**GRAVSKÖTSELAVGIFTER 2023 - HAUTAINHOITOMAKSUT 2023**  
erlägges till gravunderhållsfonden - maksetaan hautainhoitorahastoon

**Sommarskötsel / Kesähoito**

1 m grav / hauta	88 €
2 m grav / hauta	114 €
3 m grav / hauta	141 €
4 m grav / hauta	167 €
5 m grav / hauta	185 €

<b>5-års skötsel / 5-vuoden hoito</b>	<b>sommar / kesä</b>	<b>vinter / talvi</b>	<b>totalt / yhteensä</b>
1 m grav / hauta	452 €	101 €	553 €
2 m grav / hauta	588 €	129 €	717 €
3 m grav / hauta	723 €	164 €	887 €
4 m grav / hauta	859 €	191 €	1 050 €
5 m grav / hauta	950 €	214 €	1 164 €
Ljus till julen 5 år / Kynttilä jouluna 5 v.		60 €	

<b>10-års skötsel / 10-vuoden hoito</b>	<b>sommar / kesä</b>	<b>vinter / talvi</b>	<b>totalt / yhteensä</b>
1 m grav / hauta	930 €	209 €	1 139 €
2 m grav / hauta	1 210 €	268 €	1 478 €
3 m grav / hauta	1 488 €	337 €	1 825 €
4 m grav / hauta	1 768 €	395 €	2 163 €
5 m grav / hauta	1 954 €	442 €	2 396 €
Ljus till julen 10 år / Kynttilä jouluna 10 v.		123 €	

Priserna i kraft fr.o.m. 1.1.2023  
Hinnat voimassa 1.1.2023 lähtien