

KYRKSLÄTTS FÖRSAMLINGAR



BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2022



BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2022

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	3
1.1	Allmän översikt	3
1.2	Ekonomisk översikt	3
1.3	Förvaltningsorganens sammansättning och verksamhet	5
1.3.1	Gemensamma kyrkofullmäktige	5
1.3.2	Gemensamma kyrkorådet	6
1.3.3	Fastighets AB Kirsikka	7
1.4	Intern kontroll	8
1.5	Personal	9
1.6	Medlemsantal	10
1.7	Redovisningsperiodens resultatbildning och finansiering av verksamheten	13
1.8	Gemensamma kyrkorådets förslag till behandling av redovisningsperiodens resultat och balansering av ekonomin	13
1.9	Budgetutfall	13
1.9.1	Budgetens bindningsnivå	13
1.9.2	Utvärdering av de verksamhetsmässiga och ekonomiska målen som godkänts i budgeten	13
1.9.2.1	Kyrksläotts finska församling	13
1.9.2.2	Kyrksläotts svenska församling	18
1.9.2.3	Samfälligheten	21
1.9.2.4	Begravningsväsendet	24
1.9.2.5	Fastighetsväsendet	26
1.9.2.6	Gemensamt församlingsarbete	28
1.9.2.7	Budgetutfall för driftsekonomin	31
1.9.2.8	Budgetutfall för resultaträkningsdelen	32
1.9.2.9	Budgetutfall för investeringsdelen	36
1.9.2.10	Utfall för finansieringsdelen	38
1.9.3	Sammandrag av utfallet för de anslag och den inkomstbudget som godkänts av fullmäktige	39
1.9.4	Ekonomiska nyckeltal	40
1.9.5	Intern redovisning i bokslutet 2022	42
2	BOKSLUTSKALKYLER	43
2.1	Resultaträkning	43
2.2	Finansieringsanalys	44
2.3	Balansräkning	45
2.4	Koncernbalansräkning	47
3	NOTER TILL BOKSLUTET	49
3.1	Noter gällande upprättande av bokslutet	49
3.2	Noter till resultaträkningen	49
3.3	Noter till balansräkningen	51
3.4	Noter till finansieringsanalysen	53
3.5	Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser	53
3.6	Bokslutskalkyler för fonder som sköts om egna balansenheter	55
3.6.1	Gravskötselselfonden	55
3.6.2	Gravskötselselfondens bokslutskalkyler	55
4	UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING	58
4.1	Underskrifter	58
4.2	Revisionsanteckning	58
5	FÖRTECKNINGAR OCH UTREDNINGAR GÄLLANDE BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT	59

1 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

1.1 Allmän översikt

Efter den globala coronaviruspandemin påverkades Kyrksläotts församlingars verksamhet 2022 av att säkerhetsläget i Europa försämrades då Ryssland inledde ett krig mot Ukraina i februari 2022. Efter pandemin kom församlingarnas verksamhet, mångsidig och omfattande, snabbt i gång under våren och sommaren. Senast på hösten hade verksamheten vad aktivitet och möten beträffar återgått till nivån före pandemin – delvis hade verksamheten dock förändrats på grund av de lärdomar och möjligheter som pandemin medförde, exempelvis i fråga om distansarbete.

Även behovet av lokaler lyftes fram igen, och under hösten justerades planerna för lokalbehov, fortfarande med fokus på mötande arbete där människorna finns i stället för på samlade verksamhet. Planeringen av församlingarnas lokaler i Kyrksläotts centrum framskred. Projektet Växelverkans kyrka godkändes i gemensamma kyrkofullmäktige i juni 2022, och fastställdes i Kyrkostyrelsen i början av 2023. Även Prästgårdens renoveringsplanering framskred till det skede då projektledningen konkurrensutsattes vid årsskiftet 2022–2023. Under innevarande år fortsätter även strävan efter och planeringen för att använda lokalerna mer optimalt än i nuläget.

Ansvar för miljön

Kyrksläotts kyrkliga samfällighet bär ansvar för miljön. Miljöpåverkan beaktas såväl i fråga om inköp, upphandling, byggprojekt och övriga projekt som i fråga om församlingarnas verksamhet överlag. Samfälligheten kan beviljas Kyrkans miljödiplom år 2024. Gemensamma kyrkorådet behandlade ärendet i februari 2023 och har begärt utlåtanden av församlingsråden. Planen är att utgående från utlåtandena fatta beslut om att ansöka om miljödiplomet i maj 2023.

1.2 Ekonomisk översikt

Det ekonomiska läget i Finland

Enligt Statistikcentralen ökade Finlands totalproduktion en aning, det vill säga med 0,2 procent, från december 2021 till december 2022. Bruttonationalprodukten ökade med 2,1 procent, och antalet sysselsatta låg på samma nivå som ett år tidigare. Inflationen var 7,1 procent, den största ökningen på 40 år (Statistikcentralen 13.1.2023).

Då coronarestriktionerna upphörde återhämtade sig Finlands ekonomi snabbare än väntat från coronaviruspandemin. Krisen i Ukraina, som började i början av 2022, har påverkat ekonomin negativt – inflationen har tagit fart och räntorna har stigit, vilket har lett till att köpkraften försvagats.



Samfällighetens ekonomi

Utgångspunkten i Kyrksläotts kyrkliga samfällighets ekonomiplanering i budgeten 2022 var att Kyrksläotts församlingars kyrkoskatteinkomster inte kommer att öka i betydande mån. Osäkerheten i den ekonomiska planeringen ökade på grund av att coronaviruspandemin fortsatte. Budgeten 2022 utgick från kyrkoskatteinkomster på 6,71 miljoner euro, vilket var 2,4 procent mer än i budgeten 2021. Utfallet för kyrkoskatteinkomster 2022 blev 584 725 euro större än i budgeten 2022 och 206 112 euro större än föregående år, det vill säga 7 294 725 euro (7 088 612 euro 2021).

Den statsfinansieringsandel som kyrkomötet fastställt för Kyrksläotts kyrkliga samfällighet uppgick till 793 236 euro 2022 (773 652 euro 2021). Statsfinansieringsandelen är avsedd att användas till det egentliga begravningsväsendet, att föra befolkningsregistret och till kulturhistoriskt värdefulla byggnader.

Även om bokslutet utföll betydligt bättre än budgeterat, måste vi även framöver på medellång och lång sikt försöka finna alternativa inkomstkällor och å andra sidan skära ner kostnader.

Bokslutet 2022 uppvisade ett överskott på 1 289 802 euro (1 754 408 euro 2021), och redovisningsperiodens resultat uppgick till 1 209 540 euro (1 674 145 euro 2021). De betalningar till Fastighets Ab Kirsikka som bokförts som kapital i balansräkningen och som syns som intäkt i bokslutet, påverkar resultatet. Utan bokföringen i balansräkningen av de kapitalvederlag som betalats till Fastighets Ab Kirsikka uppvisade bokslutet 2022 ett överskott på 665 802 euro (1 039 408 euro 2021), och redovisningsperiodens resultat exklusive Fastighets Ab Kirsikkas poster och avskrivningsdifferensen uppvisade ett överskott på 585 540 euro (959 145 euro 2021). Redovisningsperiodens resultat var bättre än budgeterat, i budgeten beräknades bokslutet 2022 uppvisa ett underskott på 157 655 euro. Årsbidraget exklusive projektet Kyrkdalen uppgick till 1 332 411 euro (1 601 760 euro 2021), medan det i budgeten beräknades bli 496 983 euro.

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

Enligt Kyrkostyrelsens anvisningar (bl.a. cirkulär 28/2021) ska församlingarnas verksamhetsberättelser från redovisningsperioden 2021 innehålla en granskning av den ekonomiska församlingens verksamhet, förvaltning och ekonomi utifrån indikatorerna för en församling i kris. Som resultat av granskningen konstateras att verksamheten, förvaltningen och ekonomin i Kyrksläotts kyrkliga samfällighet 2022 inte fyller kriterierna för en församling i kris. (Närmare information om indikatorerna på Kyrkostyrelsens webbplats.)

Kyrkdalen

Kyrksläotts kyrkliga samfällighet äger 65 procent av köpcentret Kirsikka i Kyrksläotts centrum.

Köpcentret öppnades i oktober 2009. Tillsammans med den andra ägaren, Helsingfors kyrkliga samfällighet, hyr samfälligheten ut affärslokalerna i köpcentret och betalar hyrorna i sin helhet som vederlag till fastighetsaktiebolagen. Efter verksamhetskostnaderna används vederlagen till att betala tillbaka lånen som tagits för byggandet.



Samfälligheten äger även bostadstomter i Kyrkdalen. Dessa har arrenderats eller sålts för att täcka lånet som tagits för markanvändningsavgiften som betalades till kommunen. För närvarande återstår fyra byggtomter. Området och köpcentret kommer att vidareutvecklas, och ett avtal om att inleda en planändring slöts med Kyrksläotts kommun i augusti 2018.

År 2022 avkastade projektet Kyrkdalen 55 474 euro åt Kyrksläotts församlingar före överföringen av de erlagda kapitalvederlagen (624 000 euro) till Kyrkdalens fastighetsbolag som ökning av deras investerade fria egna kapital. Projektet Kyrkdalen avkastade 122 901 euro åt Kyrksläotts församlingar 2021.

1.3 Förvaltningsorganens sammansättning och verksamhet

1.3.1 Gemensamma kyrkofullmäktige

Gemensamma kyrkofullmäktige höll fyra sammanträden under verksamhetsåret 2022 och behandlade 25 ärenden. Av de ordinarie fullmäktigeledamöterna avslutade flera sina förtroendeuppdrag under året på grund av att de flyttade från orten.

Utöver de sedvanliga ärendena (budgeten, bokslutet, kyrkoskattesatsen) behandlade gemensamma kyrkofullmäktige bl.a. en justering av avgifterna för begravning, godkännande av projektplanen för Växelvekans kyrka, inrättande av Den tomma famnens minnesmärke på Råkulla begravningsplats, en indexjustering av mötesarvodesstadgan från 2015 samt renoveringen av Prästgården.

Ordinarie medlemmar

Ordförande Jaakko Rahja
Vice ordförande Viveca Lahti

Seurakuntaväki yhdessä

Elo Minna
Hyvärinen Tuovi
Javanainen Lasse
Korkeasalo Riitta
Kukko Antero
Lankia Eero
Lemberg Raija
Liimatainen Jukka

Lumijärvi Johanna
Miettinen Risto
Miettinen Virpi
Oksanen Heikki, till 26.8
Pentikäinen Tuomo, från 5.4
Rahja Jaakko, ordf.
Riihitammela Paavo
Riipinen Leena

Salmi Pirjo
Salonen Antti
Simanainen Saija
Sinisalo Pekka
Sivonen Risto
Skutnabb Pirkko, från 4.10
Tarkka Juha, till 1.4
Vuorela Arto

Armon vihreät

Fager-Pintilä Rose-Marie till 11.4
Kujasalo Päivi

Nuoret apostolit

Hytönen Valtteri
Musikka Eila



Sosiaalidemokraatit ja sitoutumattomat Glans Tarja

Kyrksläotts svenska

Gustafsson Stefan	Lindholm Bengt
Kajanti Carl-Johan	Taubert Håkan
Kalmari Bodil	Lahti Viveca, vice ordf.
Hellström Gunnel	Hedberg Christer
Nurmi Gitty	Nyberg Stig-Johan

1.3.2 Gemensamma kyrkorådet

Gemensamma kyrkorådet höll 12 sammanträden under verksamhetsåret 2022 och behandlade 120 ärenden. En del av ärendena utformade det till förslag för gemensamma kyrkofullmäktige att besluta om. Inom ramen för sina befogenheter beslutade gemensamma kyrkorådet bl.a. om följande ärenden:

- hyrande av lokal i Kyrksläotts centrum, Sockenstugustigen
- initiativ och adresser under mandatperioden 2019–2022, lägesöversikt
- detaljplan för Bjönsbacken, ansökan om besvärstillstånd till högsta förvaltningsdomstolen
- kungörelse om oskötta gravar på Kyrksläotts kyrkliga samfällighets begravningsplatser
- gravbyråns öppettider från 1.10.2022
- renovering av Prästgården
- energisparande i Kyrksläotts kyrkliga samfällighet
- Den tomma famnens minnesmärke på Råkulla begravningsplats
- livsmedelsköp, val av leverantör
- fastställande av kyrkoskatt för 2023
- beviljande av rätt att använda mark till Kyrksläotts kommun, Gesterby motionsslinga och Jungfrubergets skidspår
- verksamhetsprogram för arbetarskyddet 2022–2024
- skötseln av den historiska ryska begravningsplatsen i Kyrkslätt
- krisbidrag ur Kyrksläotts kyrkliga samfällighets katastroffond till Kyrkans Utlandshjälp för att bistå dem som drabbats av kriget i Ukraina
- godkännande av projektplanen för Växelvekans kyrka
- restaureringsplan för klockstapeln

Ordförande: kyrkoherde Fred Wilén

Vice ordförande: Antti Salonen

Medlemmar

Hytönen Valtteri
Kajanti Carl-Johan
Kalmari Bodil
Kujasalo Päivi
Liimatainen Jukka
Lumijärvi Johanna

Suppleanter

Fager-Pintilä Rose-Marie till 11.4, Hyvärinen Tuovi från 7.6
Gustafsson Stefan
Granholm Carina
Korkeasalo Riitta
Tarkka Juha till 1.4, Lankia Eero från 26.4
Pentikäinen Tuomo



Miettinen Risto
Miettinen Virpi
Riipinen Leena
Salonen Antti, vice ordf.
Simanainen Saija
Taubert Håkan

Sivonen Risto
Sinisalo Pekka
Lemberg Raija
Kukko Antero
Salmi Pirjo
Lindholm Bengt

Initiativ och vidtagna åtgärder

Medlemmarna i den ekonomiska församlingsenheten, de förtroendevalda eller medlemmarna i gemensamma kyrkofullmäktige eller gemensamma kyrkorådet väckte inga motioner 2022.

Fastighetskommittén

Fastighetskommittén tillsätts av gemensamma kyrkorådet, som fastställer dess uppdrag. Åren 2021–2022 har fastighetskommittés uppdrag varit att tillsammans med fastighetschefen bereda ärenden i anslutning till samfällighetens byggnader, fastigheter och begravningsplatser, exempelvis fastighetsstrategin, reparationsplanen, budgeten och ekonomiplanen samt verksamhetsberättelsen. Kommitténs promemorior har getts gemensamma kyrkorådet för kännedom.

Ordförande: Miettinen Risto

Vice ordförande: Nurmi Gitty

Medlemmar

Miettinen Risto, ordf.
Oksanen Heikki till 26.8, Salonen Antti från 20.9
Korkeasalo Riitta
Nurmi Gitty, vice ordf.
Rose-Marie Fager-Pintilä till 11.4
Päivi Kujasalo från 26.4

Suppleanter

Sivonen Risto
Tarkka Juha till 1.4, Lankia Eero från 26.4
Elo Minna
Nyberg Stig-Johan
Päivi Kujasalo, till 26.4

1.3.3 Fastighets AB Kirsikka

År 2022 hade Fastighets Ab Kirsikkas styrelse sex medlemmar.

Ordförande: Liimatainen Jukka

Övriga medlemmar:

Cavonius Sirkkaliisa

Lindholm Bengt

Pentikäinen Tuomo till 17.6.2022

Lankia Eero från 17.6.2022

De två övriga medlemmarna var representanter för Helsingfors kyrkliga samfällighet.



1.4 Intern kontroll

Enligt § 26 i Kyrksläotts kyrkliga samfällighets ekonomistadga ansvarar gemensamma kyrkorådet för att arrangera den interna kontrollen och riskhanteringen samt för att de fungerar. Enligt anvisningen om intern kontroll 22.8.2017 är målet med intern kontroll att med rimlig säkerhet säkerställa att samfällighetens verksamhet och förvaltning har skötts sakligt, högklassigt, ekonomiskt och lagenligt. Den interna kontrollen separeras inte från övrig verksamhet som syftar till att nå målen, utan den är en kontinuerlig del av den dagliga ledningen, styrningen och det dagliga arbetet.

Samfällighetens gällande anvisningar om intern kontroll innehåller bestämmelser om beslutsprocessen, budgeten, bokslutet, betalning av utgifter, attesteringsfullmakter, fakturering av intäkter, inkasso, bokföring, betalningsrörelsen, kontanthantering, övervakning och försäkring av anläggningstillgångar, avtal och avtalshantering, förvaring av handlingar, understöd, personalärenden, datasäkerhet och passerkontroll.

Utfallet för de mål, den medelsanvändning samt hur resultatrik verksamheten varit, som kyrkofullmäktige godkänt i samband med budgeten och verksamhetsplanen, följs upp i verksamhetsberättelsen och i den ekonomiska rapport som tertialvis ges till gemensamma kyrkorådet.

De regler som styr förvaltningen och som gemensamma kyrkofullmäktige godkänt, exempelvis ekonomistadgan, som godkändes 31.7.2017, har följts under året. Utfallet för ekonomin och verksamheten har rapporterats till gemensamma kyrkorådet tre gånger.

Riskhantering

Med hjälp av riskhantering identifieras, utvärderas och hanteras faktorer som utgör ett hot mot att nå uppställda mål. I Kyrksläotts kyrkliga samfällighet görs årligen riskutvärdering, därtill hörande planer görs upp och åtgärder vidtas. Vid kartläggningen beaktas samfällighetens strategiska, verksamhetsmässiga och ekonomiska risker.

Samfällighetens fastigheter har uppdaterade räddningsplaner och kameraövervakning samt till största delen elektroniska lås. Kyrkorna har automatiska larmsystem.

I samfälligheten gjordes en inventering av kulturhistoriskt värdefulla kyrkliga föremål 2013, och den har uppdaterats vid behov. Försäkringsvärdena på föremålen och konstverken har justerats till rätt nivå.

Personalens företagshälsovård sköts av Terveystalo Oy. En modell för tidigt stöd används, och varje år görs besök på arbetsplatsen enligt den årliga verksamhetsplanen. Vid behov görs arbetsplatsutredningar. Vid behov får personalen på de olika arbetsplatserna säkerhetsutbildning, där man går igenom hur säkerheten kan ökas i olika situationer i det dagliga arbetet. Beredskapsplanen styr hur man ska agera vid eventuella störningssituationer.



Samfälligheten hade 31.12.2022 lån till ett värde av 333 330 euro, som betalas i juni 2023. Placeringarna sköts dels enligt placeringsplaner som gjorts upp tillsammans med kapitalförvaltare och dels utgående från gemensamma kyrkorådets beslut. I fråga om banktillgångarna används ett verktyg för likviditetsförvaltning.

Kyrksläotts kyrkliga samfällighets IT-tjänster köps av Kyrkostyrelsens IT-område, som bär det tekniska ansvaret för datasekretessen. IT-området köper och uppdaterar de dataskyddsprogram som används. I församlingen behandlas församlingsbornas personuppgifter endast då det är nödvändigt för att sköta deras ärenden.

Kyrksläotts kyrkliga samfällighet har tecknat sedvanliga egendoms-, verksamhets- och personförsäkringar.

1.5 Personal

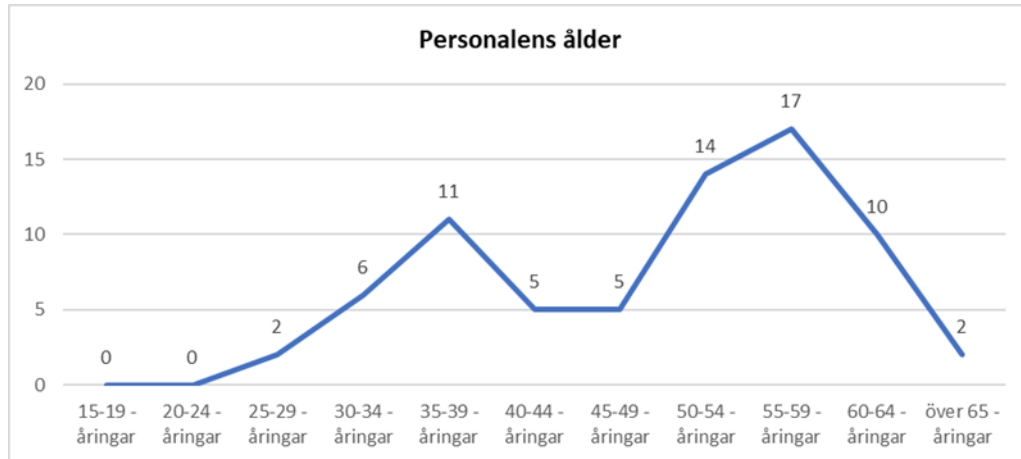
Kyrksläotts kyrkliga samfällighet har i flera års tid vidtagit åtgärder för att utgående från framtidsscenarier bereda oss på förväntat krympande ekonomiska resurser och på att anpassa verksamheten till ett minskande medlemsantal. Personalen har främst kunnat minskas via naturlig avgång då anställda har gått i pension eller sökt sig till andra arbetsplatser

I slutet av 2022 hade samfälligheten 72 anställda, av vilka 62 var heltidsanställda och 8 var deltidanställda. Personalens genomsnittsålder var 49 år.

Personaluppgifter 31.12.2022

	Antal	%
Församlingspräster	11	15,3
Kyrkomusiker	5	6,9
Diakoni	8	11,1
Ungdomsverksamhet	6	8,3
Småbarnspedagogik	11	15,3
Övrigt församlingsarbete	1	1,4
Förvaltning	8	11,1
Gravgårdsarbete	2	2,8
Fastighets- och kyrkobetjäningsarbete	18	25,0
Familjerådgivning	2	2,8
Sammanlagt	72	100,0

Jämfört med 2021 minskade antalet anställda med 2 personer.



Utöver löner till den anställda personalen behandlar samfällighetens ekonomibyrå arvoden och reseersättningar till förtroendevalda och personer som anställts på arvodesbasis. Sommartid sysselsätter samfälligheten säsongarbetare.

Personalkostnaderna i förhållande till skatteinkomsterna

	2020	2021	2022
Personalkostnader	-3 697 420	-3 682 433	-3 765 673
Skatteintäkter	7 081 632	7 088 613	7 294 724
Personalkostnader/Skatteintäkter	52,2 %	51,9 %	51,6 %

Personalkostnaderna i förhållande till skatteinkomsterna har legat på ungefär samma nivå som tidigare.

I samband med bokslutet gör samfälligheten upp en separat personalberättelse.

1.6 Medlemsantal

Antalet närvarande medlemmar i Kyrksläotts ev.-luth. församlingar minskade 2022. I slutet av verksamhetsåret uppgick medlemsantalet till 24 992 personer, medan det i slutet av 2021 uppgick till 25 491 personer. Medlemsantalet minskade 2022 med 499 personer.

Ändring i medlemsantalet 2018–2022

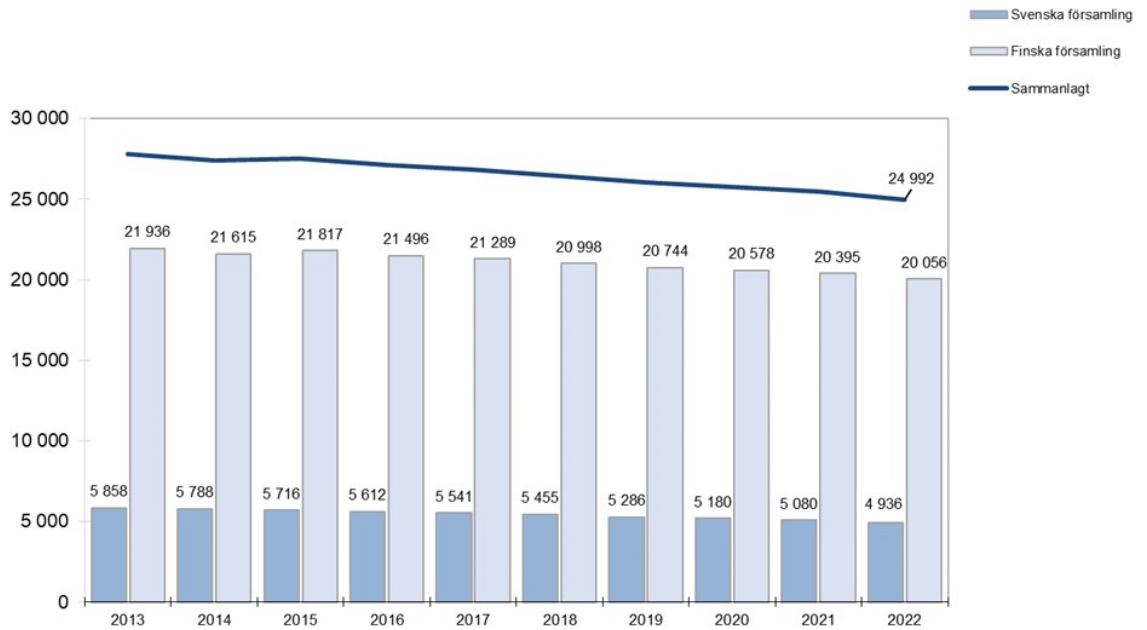
År	2018	2019	2020	2021	2022
Förändring	-377	-423	-272	-282	-499



År 2022 var Kyrksläotts finska församlings andel av medlemsantalet 80,2 procent (80,1 procent 2021) och Kyrksläotts svenska församlings andel var 19,8 procent (19,9 procent 2021).

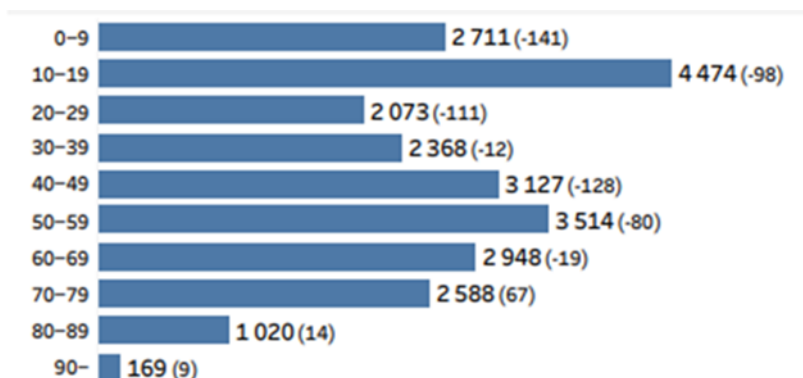
I slutet av 2022 hade Kyrksläotts finska församling 354 medlemmar mindre än 2021 (2021 minskade medlemsantalet med 183 personer). I Kyrksläotts svenska församling minskade medlemsantalet med 145 personer 2022 (2021 minskade medlemsantalet med 100 personer).

Utveckling av medlemsantalet 2013–2022



I slutet av 2009 var medlemsantalet 28 551 personer, varefter medlemsantalet nästan enbart har minskat.

Medlemmarnas åldersstruktur 31.12.2022



Flest församlingsmedlemmar fanns det 31.12.2022 i åldersgruppen 10–19 år. Mest ökade medlemsantalet i åldersgruppen 70–79 år. Mest minskade medlemmarna i åldersgruppen 40–49 år.



Medlemskap i kyrkan i Kyrksläotts kommun

Enligt de statistikuppgifter som kommunen offentliggjort uppgick folkmängden i Kyrksläotts kommun till 40 776 invånare 31.12.2022 (40 536 invånare 2021). Medlemskap i kyrkan i Kyrksläotts kommun enligt officiella statistikuppgifter visas i följande tabell.

Språkgrupp / församling	Kommunens folkmängd		Förändring	Närvarande medlemmar		Förändring	Andel av kyrksläottsborna	
	2022	2021		2022	2021		2022	2021
Finskatalande / finska församling	30 057	30 600	-543	20 056	20 410	-354	66,7 %	66,7 %
Svenskatalande / svenska församling	6 244	6 335	-91	4 936	5 081	-145	79,1 %	80,2 %
Övriga	4 475	3 601	874					
Sammanlagt	40 776	40 536	240	24 992	25 491	-499	61,3 %	62,9 %

År 2022 var den relativa andelen medlemmar i Kyrksläotts ev.-luth. församlingar av folkmängden i Kyrksläotts kommun 61,3 procent (2021: 62,9 procent).

31.12.2022 hörde 65,7 procent av finländarna till den evangelisk-lutherska kyrkan i Finland (3 620 939 personer).

Medlemsprognos för de kommande 10 åren

År	Medlemsantal	Ändring 2022 (pers)	Ändring 2022 (%)	Medlemskaps-%
2022	24 992			
2023	24 627	-365	-1,5 %	59,8 %
2024	24 263	-729	-2,9 %	58,5 %
2025	23 892	-1 100	-4,4 %	57,2 %
2026	23 515	-1 477	-5,9 %	55,9 %
2027	23 142	-1 850	-7,4 %	54,7 %
2028	22 779	-2 213	-8,9 %	53,5 %
2029	22 426	-2 566	-10,3 %	52,4 %
2030	22 084	-2 908	-11,6 %	51,3 %
2031	22 755	-2 237	-9,0 %	50,3 %
2032	21 435	-3 557	-14,2 %	49,3 %



Enligt kyrkans officiella statistikuppgifter uppgick Kyrksläotts församlingars medlemsantal 31.12.2022 till 24 992 personer. Medlemsantalet förutspås minska med 14,2 procentenheter under de följande 10 åren. År 2032 förutspås 49,3 procent av Kyrksläottsborna höra till kyrkan.

1.7 Redovisningsperiodens resultatbildning och finansiering av verksamheten

Resultaträkningen, balansräkningen och finansieringsanalysen visas på sidan 43.

Redovisningsperioden 2022 uppvisar ett överskott på 1 289 802,74 euro.

Föregående redovisningsperiod uppvisade ett överskott på 1 754 408,01 euro.

1.8 Gemensamma kyrkorådets förslag till behandling av redovisningsperiodens resultat och balansering av ekonomin

Redovisningsperiodens resultat uppgår till 1 209 540,05 euro. Efter att avskrivningsdifferensen dragits av uppgår redovisningsperiodens överskott till 1 289 802,74 euro. Det kvarstår på kontot för redovisningsperiodens överskott i balansräkningen, varifrån det följande år bokförs på kontot för föregående års överskott för att stärka det egna fria kapitalet.

1.9 Budgetutfall

1.9.1 Budgetens bindningsnivå

I budgeten samt i verksamhets- och ekonomiplanen godkänns de verksamhetsmässiga och ekonomiska målen för tre år. Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar om de verksamhetsmässiga målen, anslagen, inkomstbudgeten och deras bindningsnivåer i budgeten. Målen som godkänts i budgeten är bindande. För målen i budgeten gäller skyldighet att iaktta dem och rapporteringsskyldighet.

I budgeten är församlingsnivån bindningsnivå i huvudklass 2. I huvudklasserna 1 (allmän förvaltning), 4 (begravningsväsende), 5 (fastighetsväsende) och 6 (resultaträkningsdelen) är bindningsnivån huvudklassnivån. För de gemensamma församlingsuppgifterna inom huvudklass 2 och för investeringsdelen är bindningsnivån uppgiftsområdesnivån.

1.9.2 Utvärdering av de verksamhetsmässiga och ekonomiska målen som godkänts i budgeten

1.9.2.1 Kyrksläotts finska församling

Församlingsrådet

Församlingsrådet sammanträdde 8 gånger 2022.

Medlemmar

Församlingens kyrkoherde Anna-Maija Kuutti-Manninen var ordförande.

Fager-Pintilä Rose-Marie till 10.4.2022
Glans Tarja
Hytönen Valtteri
Hyvärinen Tuovi

Kujasalo Päivi
Kukko Antero
Lankia Eero
Lemberg Raija



Liimatainen Jukka
Lumijärvi Johanna, vice ordf.
Miettinen Risto
Miettinen Virpi

Musikka Eila
Rahja Jaakko
Riipinen Leena
Simanainen Saija

Församlingsrådets medlemmar har inte personliga suppleanter, utan de kallas in från respektive vallista på basis av valresultatet. På Armot vihreäts lista fanns inte längre några suppleanter att kalla in i stället för Rose-Marie Fager-Pintilä.

Församlingsrådets medlemmar har delats in i uppföljningsgrupper enligt verksamhetssektor: förkunnelse, tjänande och fostran. Syftet med uppföljningsgrupperna är att närma förvaltningen och verksamheten till varandra, förbättra informationsutbytet samt få en överblick över församlingens verksamhetsfält och de olika verksamhetssektorerna som helhet.

Förkunnelse (gudstjänstliv, kyrkliga förrättningar, musikarbete, mission)

Kukko Antero
Lemberg Raija
Riipinen Leena
Fager-Pintilä Rose-Marie till 10.4.2022

Tjänande (diakoni, samhällsverksamhet, frivilligarbete)

Kujasalo Päivi
Liimatainen Jukka
Rahja Jaakko
Miettinen Risto
Glans Tarja

Fostran (småbarnsfostran, junior- och ungdomsarbete, skolsamarbete och konfirmandarbete)

Simanainen Saija
Lankia Eero
Miettinen Virpi
Hyvärinen Tuovi
Hytönen Valtteri

Församlingsrådets vice ordförande Johanna Lumijärvi är medlem i alla uppföljningsgrupper.

Verksamhetsidé

Vår församlings uppgift är att kalla människor till Gud samt uppmuntra dem att bry sig om sin nästa och skapelsen. Tro, hopp och kärlek ska styra den dagliga verksamheten och besluten. Vi är ett samfund för delaktighet och gästfrihet.

Allmän översikt över 2022

I början av året påverkades församlingens verksamhet fortfarande av de restriktioner som myndigheterna påfört under coronaviruspandemin. Från och med våren började verksamheten småningom återhämta sig, och när vi gick in i höstsäsongen hade den samlande verksamheten för alla åldrar samt det öppna vardagsrummet Ellen kommit i gång. De största evenemangen, sett till



deltagarantal, var pjäsen om diakonissan Ellen Grahns liv, som i oktober sattes upp av frivilliga krafter, med manus och i regi av Liisa Kosonen (över 800 personer) samt De Vackraste Julsångerna i december (totalt cirka 1 100 deltagare) och andakterna på julafton (cirka 2 000 deltagare). I konfirmandundervisningen deltog 331 ungdomar, och därtill gick ett något större antal än vanligt, 50 ungdomar, i en skriftskola arrangerad av någon annan än deras egen församling (främst väckelserörelsernas och idrottsinstitutens skriftskolor). Vad gäller den traditionella samlande verksamheten, i synnerhet söndagsgudstjänsterna och ungdomsverksamheten, var deltagarantalet klart lägre än före coronaviruspandemin.

Det anfallskrig som Ryssland inledde mot Ukraina i februari förde ukrainska flyktingar även till Kyrkslätt. Diakoniarbetet i finska och svenska församlingen arbetade aktivt i samarbete med Kyrksläotts kommun och Röda Korset för att bygga upp stödtjänster för ukrainarna. I slutet av året riktades stödåtgärderna till samarbetet med Babando Oy:s invånarbaserade mottagningscentral som inrättats i Masaby.

År 2022 firades diakoniarbetets 150-årsjubileum i hela landet, och i Kyrkslätt firades det i samarbete med svenska församlingen med riktade evenemang hela året tillsammans med diakoniklienter och samarbetspartner. Jubileet fick även stor synlighet på sociala medier och webben samt i övrig information.

Då pandemirestriktionerna upphävdes blev det möjligt att fortsätta med spetsprojekten i våra riktlinjer för verksamheten: gemenskapsinriktningen och att stärka frivilligverksamheten. Församlingsvalet var ett exempel på gott samarbete mellan lokala aktörer och församlingen.

Kyrkliga förrättningar

	2021	2022
Mässa	85	138
Övriga gudstjänster	39	96
Dop	203	211
Vigsel	48	49
Välsignelse av äktenskap	3	10
Jordfästning	150	179
Välsignelse av hem	3	3
Sammanlagt	531	686

Att antalet gudstjänster ökade betydligt berodde i synnerhet på att vi efter att restriktionerna upphävdes igen kunde hålla jul-, vår- och påskkyrkor för skolor och daghem, andakter på vårdhem samt ha ett mångsidigt gudstjänstliv som nallekyrkor och vardagsrumshögmässor för ungdomar. Av de kyrkliga förrättningarna ökade såväl vigslar som jordfästningar (antalet jordfästningar omfattade även sådana för personer som hörde till befolkningsregistret, 27 personer 2022). Antalet dop omfattar dop i alla åldrar (15 personer i skriftskol- och vuxenålder 2022).



Medlemsantal

	2021	2022
Döpta	148	142
Avlidna	140	152
Inflyttade	1 534	1 266
Utflyttade	1 516	1 383
Inträde	138	143
Utträde	332	369
Förändring	-168	-354
Medlemsantal	20 410	20 056

Ur medlemsantalsperspektiv omfattar antalet döpta endast personer som döpts då de varit yngre än 3 månader, äldre döpta än så räknas bland dem som inträtt i kyrkan.

År 2022 minskade Kyrksläotts finska församlings medlemsantal med 354 personer.

Förverkligande av de verksamhetsmässiga målen

Målen som uppställts för 2022 var

- ett gemenskapsinriktat grepp i arbetet, tänkesätt i arbetet och i arbetsgemenskapen
- att stärka frivilligverksamheten
- att stärka ett kommunikativt grepp i arbetet
- att förebygga ojämlikhet och utslagning i alla åldersgrupper
- att hålla valdeltagandet i församlingsvalet 2022 på minst samma nivå som i valet 2018

Det gemenskapsinriktade greppet i arbetet förverkligades bland annat inom gudstjänstlivet samt då valdagen i församlingsvalet genomfördes tillsammans med olika samarbetspartner.

Frivilliguppgifterna blev mångsidigare, som exempel kan nämnas ledaruppgifter inom lägerarbetet och vid utfärder, kamratstödvägledaruppgifter samt olika jouruppgifter. I församlingen arbetade totalt cirka 100 frivilliga. Frivilligverksamheten utvecklades genom att ett nytt volontärbankssystem, en handbok för frivilligverksamheten samt förnyade webbsidor togs i bruk.

Det kommunikativa greppet i arbete tog sig uttryck i att arbetet på sociala medier och webben var fortsatt starkt, även efter att begränsningarna i mötesfriheten upphört, exempelvis strömmade gudstjänster, regelbundet uppdaterat andligt innehåll på olika kanaler i sociala medier samt informationen kring diakonins jubileumsår, som firades 2022, och församlingsvalet. Förebyggandet av ojämlikhet och utslagning i alla åldersgrupper märktes exempelvis på ett ökat antal klientmöten (1 127 olika klienter jämfört med 1 007 år 2021).

Valdeltagande i församlingsvalet stannade på 9,5 procent jämfört med 10,6 procent 2018 – detta trots att valet ordnades på en mångfald röstningsställen på alla områden såväl under dagarna i förhandsröstningsveckan som under själva valdagen. Dessutom var valinformationen ännu mångsidigare än tidigare och mer aktiv, den inleddes redan på våren 2022.



Budgetutfall

År 2022 underskred Kyrksläatts finska församlings verksamhetsbidrag, 1 947 469,64 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (2 057 619,30 euro) med 110 149,66 euro.

FINSKA FÖRSAMLINGEN	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / Under	%
Verksamhetsintäkter	113 907,05	153 600,00	111 327,50	42 272,50	72,5
Ersättningar			318,18	-318,18	
Försäljningsintäkter	70,00	1 400,00	5 767,58	-4 367,58	412,0
Betalningsintäkter	73 210,71	120 400,00	81 494,69	38 905,31	67,7
Hysesintäkter	5 618,04	5 300,00	5 735,88	-435,88	108,2
Kollekter, insamlingar och Understöd och bidrag	28 000,75 7 007,55	26 500,00	16 662,22 1 348,95	9 837,78 -1 348,95	62,9
Verksamhetskostnader	-1 865 322,00	-2 211 219,30	-2 058 797,14	-152 422,16	93,1
Personalkostnader	-1 492 760,46	-1 695 899,30	-1 608 552,10	-87 347,20	94,8
Köp av tjänster	-183 324,12	-263 465,00	-226 396,57	-37 068,43	85,9
Köp av tjänster, interna	-67 435,49	-106 100,00	-81 581,71	-24 518,29	76,9
Hyeskostnader	-5 618,04	-5 400,00	-5 835,88	435,88	108,1
Material och varor	-64 098,21	-90 350,00	-75 186,41	-15 163,59	83,2
Utdelade understöd	-48 818,20	-46 500,00	-45 356,98	-1 143,02	97,5
Övriga kostnader	-3 267,48	-3 505,00	-15 887,49	12 382,49	453,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 751 414,95	-2 057 619,30	-1 947 469,64	-110 149,66	94,6
Finansieringsintäkter och -kost	-178,50		-79,74	79,74	
ÅRS BIDRAG	-1 751 593,45	-2 057 619,30	-1 947 549,38	-110 069,92	94,7
Interna hyror	-1 453 037,14		-1 459 185,24		
Interna överföringsposter	-1 129 127,64		-1 118 890,16		
RESULTAT	-4 333 758,23	-2 057 619,30	-4 525 624,78		

Verksamhetsintäkterna, 111 327,50 euro, underskrider de budgeterade verksamhetsintäkterna (153 600 euro) med 42 272,50 euro. Verksamhetskostnaderna, 2 058 797,14 euro, underskrider de budgeterade externa verksamhetskostnaderna (2 211 219,30 euro) med 152 422,16 euro. Personalkostnaderna, 1 608 552,10 euro, utgör cirka 78 procent av verksamhetskostnaderna och underskrider de budgeterade personalkostnaderna (1 695 899,30 euro) med 87 347,20 euro. Det faktum att verksamhetsintäkterna och -kostnaderna underskred budgeten berodde på att begränsningarna under pandemiåren gjorde att verksamheten kom igång långsammare. Personalkostnaderna underskred budgeten bland annat för att rekryteringar fördröjdes och på grund av tjänstledigheter.



1.9.2.2 Kyrksläotts svenska församling

Församlingsrådet

Församlingsrådet sammanträdde 6 gånger 2021.

Medlemmar

Ordförande kyrkoherde Fred Wilén.

Bonney Annika
Granholm Carina
Gustafsson Siv
Hellström Gunnel
Hermansson Jonas
Hieta Gun
Kajanti Carl-Johan

Kalmari Bodil
Lahti Viveca
Lindholm Bengt, vice ordförande
Nyberg Stig-Johan
Wikström Leif

Församlingsrådets medlemmar har inte personliga suppleanter, utan de kallas in från respektive vallista på basis av valresultat.

Verksamhetsidé

Kyrksläotts svenska församling är en livskraftig församling, med många olika medlemmar. Våra medlemmar är aktiva och värdesätter församlingen högt. Frivilligarbetets roll är betydande och vi håller dörarna öppna i Kyrkslätt till Kyrkslätt och från Kyrkslätt.

Allmän översikt 2022

Det som har präglat verksamhetsåret 2022 är det av sakta har lämnat pandemin bakom oss. Vissa saker har återgått till det normala och en del nya saker börjar ta form.

Församlingen har kunnat möta de utmaningar som de förändrade läget ställer på oss.

Medlemsantalet har minskat under året med 145 medlemmar. Minskningen består av flera orsaker. Under året valde 73 personer på att skriva ut sig från församlingen, utflyttningen från kommunen medförde ett minus på 54 personer. Vidare har vi haft färre dop än jordfästningar.

Församlingen hade 80 konfirmander år 2022. Vi ordnade 4 konfirmandläger. Över 25 konfirmander valde att fortsätta i hjälpledare utbildningen.

Diakonian 150-juhlavuotta vietettiin lukuisin tapahtumin yhteistyössä Kirkkonummen suomalaisen seurakunnan kanssa.

I december godkände församlingsrådet enhälligt beslutet om att öppna upp våra kyrkor för vigsel av samkönade.



Kyrkliga förrättningar

	2021	2022
Mässa	64	69
Övriga gudtjänster	25	31
Dop	40	32
Vigsel	6	6
Välsignelse av äktenskap	0	1
Jordfästning	49	71
Välsignelse av hem	0	0
Sammanlagt	184	210

Medlemsantal

	2021	2022
Döpta	24	27
Avlidna	46	67
Inflyttade	179	187
Utflyttade	222	241
Inträde	24	22
Utträde	58	73
Förändring	-99	-145
Medlemsantal	5 081	4 936

År 2022 minskade Kyrksläotts svenska församlings medlemsantal med 145 personer.

Förverkligande av målen

Som målen för 2022 hade vi:

- Användning av nya arbetsformer och digitala verktyg i verksamheten
- Personalens välmående och motivation
- Aktivera fler frivilliga i församlingens verksamhet

I samband med pandemin lärde vi oss en hel del nytt om digitala verktyg som användes rätt mycket under början av året. I och med återgången till det normala så har också våra verktyg mer traditionella, där det personliga mötet är det centrala.

Under året som gick har en del av personalen bytts. Varje gång någon byts så uppstår en ny gruppdynamiks situation. Under året har inga personalmätningar gjorts varför det är svårt att säga hur personalen mår, men under året har vi inte haft längre sjukfrånvaron. Arbetslaget har talat om välmående på arbete utgående från den senaste ParTy undersökningen.



Arbetet med frivilliga har inte kommit i gång i den utsträckning som önskat, dock har vi haft många som har ställt upp i gudstjänster och i andra verksamheter i församlingen.

Budgetutfall

År 2022 underskred Kyrkslättis svenska församlings verksamhetsbidrag 631 101,67 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (662 535,65 euro) med 31 433,98 euro.

SVENSKA FÖRSAMLINGEN	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Verksamhetsintäkter	35 578,47	54 110,00	52 772,18	1 337,82	97,5
Försäljningsintäkter	605,00	1 600,00	2 526,86	-926,86	157,9
Betalningsintäkter	19 995,56	25 550,00	22 745,14	2 804,86	89,0
Hysesintäkter	5 829,40	8 060,00	8 934,36	-874,36	110,8
Kollekter, insamlingar och	9 148,51	18 900,00	18 565,82	334,18	98,2
Verksamhetskostnader	-598 037,95	-716 645,65	-683 873,85	-32 771,80	95,4
Personalkostnader	-429 071,12	-494 450,65	-489 335,16	-5 115,49	99,0
Köp av tjänster	-32 217,55	-63 845,00	-41 634,43	-22 210,57	65,2
Köp av tjänster, interna	-32 160,75	-29 030,00	-27 800,18	-1 229,82	95,8
Hyeskostnader	-2 945,80	-2 300,00	-7 936,71	5 636,71	345,1
Material och varor	-70 640,58	-81 800,00	-74 228,95	-7 571,05	90,7
Utdelade understöd	-26 758,55	-33 090,00	-27 885,39	-5 204,61	84,3
Övriga kostnader	-4 243,60	-12 130,00	-15 053,03	2 923,03	124,1
VERKSAMHETS BIDRAG	-562 459,48	-662 535,65	-631 101,67	-31 433,98	95,3
Finansieringintäkter och -	-3,20		-0,77	0,77	
ÅRS BIDRAG	-562 462,68	-662 535,65	-631 102,44	-31 433,21	95,3
Interna hyror	-366 525,61		-368 152,99		
Interna överföringsposter	-299 400,31		-324 711,85		
RESULTAT	-1 228 388,60	-662 535,65	-1 323 967,28		

Verksamhetsintäkterna 52 772,18 euro underskred de budgeterade verksamhetsintäkterna (54 110,00 euro) med 1 337,82 euro. Verksamhetskostnaderna 683 873,85 euro underskred de budgeterade verksamhetskostnaderna (716 645,65 euro) med 32 771,80 euro. Personalkostnaderna 489 335,16 euro utgjorde cirka 71,5 procent av verksamhetskostnaderna och underskred de budgeterade personalkostnaderna (494 450,65 euro) med 5 115,49 euro.



1.9.2.3 Samfälligheten

Verksamhetsidé

Samfällighetens ekonomi- och förvaltningstjänster sköter bägge församlingarnas personal-, allmän-, ekonomi- och dataförvaltningstjänster. Samfällighetens ekonomi- och förvaltningstjänster har fem anställda.

Ekonomi- och förvaltningstjänsterna sköter:

- Förvaltningsärenden, exempelvis gemensamma kyrkorådets och gemensamma kyrkofullmäktiges föredragningslistor och protokoll, samfällighetens registratur, arkiv och dataadministration
- Samfällighetens ekonomiärenden, exempelvis kyrkobesättning, fördelning av kyrkoskatter och övriga gemensamma inkomster församlingarna emellan, kyrkans central- och pensionsfondsavgifter, budget, betalningsrörelse, finansiering, bokföring, placeringar, försäkringar, investeringar, bokslut och revision
- Personalärenden, bland annat att betala löner, arvoden och arbetsgivarprestationer, arbetarskydd, välbefinnande på arbetsplatsen och företagshälsovård samt samverkan mellan arbetsgivaren och de anställda
- Informationshanterings-, dataadministrations- och datasekretessärenden
- Begravningsväsendets kundbetjäning och gravbokföring, vilka är lagstadgade uppgifter

Förverkligande av de verksamhetsmässiga målen

De viktigaste målen för samfällighetens ekonomi- och förvaltningstjänster 2022 var:

Förvaltningsärenden

- Informationshanteringsprocesserna utvecklas
- Samfällighetens strategi görs upp och tas i bruk
- Kommunikationen och användningen av kommunikationsmedel görs klarare och handledning ges

Ekonomiärenden

- Den interna redovisningen utvecklas till stöd för beslutsfattandet
- Ekonomiförvaltningens anvisningar, exempelvis upphandlingsanvisningen (och upphandlingsprinciperna) förnyas och tas i bruk

Personalärenden

- Personalförvaltningens processer utvecklas

Dataadministrationen

- Dokument gällande begravning digitaliseras i ett elektroniskt arkiv

Gravärenden

- En tillförlitlig och högklassig process för begravningsväsendet, beskriven och tagen i bruk
- Begravningsväsendets kundbetjäning och gravbokföring utvecklas

Övriga mål

- Samfällighetens verksamhetsprocesser och uppgifter beskrivs och görs klarare, och resurserna justeras utgående från detta
- Samarbetet, kommunikationen och informationen mellan samfällighetens olika funktioner samt mellan samfälligheten och församlingarna förbättras ytterligare



Kring en del av de verksamhetsmässiga målen samarbetar vi med andra aktörer, en del är mål som syftar till att förbättra förvaltningens funktionsförmåga och processer på lång sikt. År 2022 har samfällighetens förvaltning lidit av personalbrist, vilket har sinkat arbetet för att nå målen.

Budgetutfall

År 2022 underskred verksamhetsbidraget för samfällighetens allmänna förvaltning, 741 714,49 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (772 061,89 euro) med 30 341,95 euro.

Verksamhetsintäkterna, 24 176,46 euro, överskred de budgeterade verksamhetsintäkterna (22 150,00 euro) med 2 026,46 euro. Verksamhetskostnaderna, 765 890,40 euro, underskred de budgeterade verksamhetskostnaderna (794 211,89 euro) med 28 315,49 euro. Personalkostnaderna, 289 259,43 euro utgör cirka 37,8 procent av verksamhetskostnaderna och underskred de budgeterade personalkostnaderna (346 646,89 euro) med 56 387,46 euro.

FÖRVALTNING, SAMFÄLLIGHETEN	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Verksamhetsintäkter	23 593,00	22 150,00	24 176,46	-2 026,46	109,1
Betalningsintäkter	1 431,60	1 500,00	1 720,92	-220,92	114,7
Understöd och bidrag	21 697,01	20 000,00	22 101,93	-2 101,93	110,5
Övriga intäkter	464,39		353,61	-353,61	
Interna intäkter		650,00		650,00	
Verksamhetskostnader	-716 040,45	-794 211,89	-765 890,95	-28 315,49	96,4
Personalkostnader	-302 597,51	-345 646,89	-289 259,43	-56 387,46	83,7
Köp av tjänster	-379 743,54	-422 780,00	-433 453,89	10 673,89	102,5
Köp av tjänster, interna	-625,45		-140,80	140,80	
Hyreskostnader	-6 580,23	-1 000,00	-409,77	-590,23	41,0
Material och varor	-25 950,84	-23 750,00	-41 818,07	18 068,07	176,1
Övriga kostnader	-542,88	-1 035,00	-808,98	-226,02	78,2
VERKSAMHETS BIDRAG	-692 447,45	-772 061,89	-741 714,49	-30 341,95	96,1
Finansieringsintäkter och -	-149,51		-230,01	230,01	
Ränteutgifter	-147,91		-13,03	13,03	
Övriga finansieringskost	-1,60		-35,45	35,45	
Interna ränteutgifter			-181,53	181,53	
ÅRS BIDRAG	-692 596,96	-772 061,89	-741 944,50	-30 111,94	96,1
Avskrivningar	-5 515,83	-5 500,00	-5 515,83	15,83	100,3
Interna hyror	-71 621,78		-72 132,42		
Interna överföringsposter	769 563,11		819 544,27		
RESULTAT	-171,46		-48,48		



Församlingarnas förvaltning

År 2022 underskred verksamhetsbidraget för Kyrksläotts finska församlingens förvaltning, 167 112,52 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (189 820,00 euro) med 22 707,48 euro.

Personalkostnaderna, 117 768,35 euro, utgjorde cirka 70,2 procent av verksamhetskostnaderna.

FÖRVALTNING, FINSKA FÖRSAMLINGEN	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Verksamhetsintäkter	7 781,50	300,00	852,00	-552,00	284,0
Försäljningsintäkter	206,00	300,00	90,00	210,00	30,0
Betalningsintäkter	7 575,50		762,00	-762,00	
Verksamhetskostnader	-170 392,70	-190 120,00	-167 964,52	-22 155,48	88,3
Personalkostnader	-166 637,02	-143 485,00	-117 788,35	-25 696,65	82,1
Köp av tjänster	-2 940,38	-44 235,00	-49 148,87	4 913,87	111,1
Material och varor	-675,80	-1 400,00	-838,80	-561,20	59,9
Utdelade understöd		-1 000,00		-1 000,00	
Övriga kostnader	-139,50		-188,50	188,50	
VERKSAMHETS BIDRAG	-162 611,20	-189 820,00	-167 112,52	-22 707,48	88,0
ÅRS BIDRAG	-162 611,20	-189 820,00	-167 112,52	-22 707,48	88,0
Interna hyror	-33 420,33		-23 369,59		
Interna överföringsposter	145 655,23		133 964,44		
RESULTAT	-50 376,30		-56 517,67		

År 2022 underskred verksamhetsbidraget för Kyrksläotts svenska församlingens förvaltning, 64 560,71 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (72 049,00 euro) med 7 488,29 euro.

Personalkostnaderna, 49 210,42 euro, utgjorde cirka 75,3 procent av verksamhetskostnaderna.

FÖRVALTNING, SVENSKA FÖRSAMLINGEN	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Verksamhetsintäkter	3 100,06	3 500,00	816,50	2 683,50	23,3
Försäljningsintäkter	0,00	200,00	320,50	-120,50	
Betalningsintäkter	3 100,06	3 300,00	496,00	2 804,00	
Verksamhetskostnader	-81 507,95	-75 549,00	-65 377,21	-10 171,79	86,5
Personalkostnader	-77 814,03	-62 013,00	-49 210,42	-12 802,58	79,4
Köp av tjänster, intena		-200,00		-200,00	
Köp av tjänster	-2 044,01	-11 806,00	-13 842,36		
Material och varor	-1 600,41	-1 480,00	-2 237,43		
VERKSAMHETS BIDRAG	-78 407,89	-72 049,00	-64 560,71	-7 488,29	89,6
ÅRS BIDRAG	-78 407,89	-72 049,00	-64 560,71	-7 488,29	89,6
Interna hyror	-16 141,54		-13 649,45		
Interna överföringsposter	93 717,11		64 842,55		
RESULTAT	-832,32		-13 367,61		



1.9.2.4 Begravningsväsendet

Verksamhetsidé

Begravningsväsendet sköter samfällighetens begravningsplatser och erbjuder avlidna Kyrkslättbor en gravplats på dessa begravningsplatser.

Allmän översikt över 2022

Kyrkslättis kyrkliga samfällighet och Regionförvaltningsverket i Östra Finland kom överens om skötseln av den ryska minnesmärkesbegravningsplatsen (Ryska Gravgården 257-447-1-30), som ligger i Kolsarby i Kyrkslätt och som härrör från Porkala arrendetid, från och med 1.6.2022 tills vidare. I avtalet ingår att begravningsplatsens gräsmatta årligen ska hållas snygg under de fyra sommarmånaderna.

Utöver den ordinarie personalen arbetare två säsongarbetsledare och 17 sommararbetare på begravningsplatserna under sommarmånaderna. Ändringar i den ordinarie personalen mitt under skötselperioden utgjorde en utmaning. Säsongarbetsledaren för urnlunden och Kyrkslättis gamla begravningsplats övergick till förkortad arbetstid 13.6.2022. Begravningsväsendets trädgårdsmästare övergick till en annan arbetsgivare 1.7.2022.

En stridspilot från Kyrkslätt, som försvann under en flygspaning 7.4.1943, begravdes 10.9.2022, efter 79 år på hjältebegravningsplatsen intill Kyrkslättis kyrka.

Begravningar 2013–2022

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kistbegravning	59	47	48	57	32	38	47	37	22	23
Urnbegravning	103	113	125	129	131	127	142	146	161	177
Sammanlagt	162	160	173	186	163	165	189	183	183	200

Begravning är en lagstadgad uppgift för samfälligheten. År 2022 var antalet begravningar totalt 200. 197 avlidna gravsattes på Kyrkslättis församlingars begravningsplatser och askan av 3 avlidna ströddes i havet. Av begravningsarna var 88,5 procent kremeringar (88,0 procent 2021).

Förverkligande av de verksamhetsmässiga målen

Begravningsväsendets mål 2022:

- Begravningsplatsernas skötselnivå fastställs. Målet är att sköta begravningsplatserna så naturenligt och kostnadseffektivt som möjligt.
- Områdena utvecklas så att de blir lättare att sköta genom att ängar och vallar anläggs i mån av möjlighet
- Växtlighetsplanen förnyas så att den blir naturenlig och hållbar
- Gamla gravar, som återgått till samfälligheten, tas bort
- Kungörelser om oskötta och obetalda gravar, vilkas gravrätt upphört skickas ut



På grund av personalbrist var det delvis en utmaning att nå målen för 2022. Exempelvis togs de gamla gravarna som återgått till samfälligheten inte bort.

Begravningsplatsernas skötselnivå fastställdes. Planeringarna i urnlunden och på kyrkans begravningsplatser förenklades i en mer naturlig riktning. Allmänheten hade åsikter om den mer naturenliga skötselnivån, exempelvis ville man ha blommande rosor i urndalen. Gravkungörelserna skickades ut och de oskötta gravarna märktes ut.

Budgetutfall

År 2022 underskred begravningsväsendets verksamhetsbidrag, 302 020,38 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (389 937,00 euro) med 87 916,62 euro.

Verksamhetsintäkterna, 113 491,40 euro, överskred de budgeterade verksamhetsintäkterna (57 000,00 euro) med 56 491,40 euro. Till överskridningen bidrog en realisationsvinst på sålda inventarier och höjningen av begravningspriserna. Verksamhetskostnaderna, 415 511,78 euro, underskred de budgeterade verksamhetskostnaderna (446 937,00 euro) med 31 426,22 euro. Personalkostnaderna, 297 421,67 euro, utgjorde cirka 71,6 procent av verksamhetskostnaderna och underskred de budgeterade personalkostnaderna (303 782,00 euro) med 6 360,33 euro.

BEGRAVNINGSVÄSENDET	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Verksamhetsintäkter	54 646,79	57 000,00	113 491,40	-56 491,40	199,1
Ersättningar			6 000,00	-6 000,00	
Betalningsintäkter	54 642,73	57 000,00	87 491,40	-30 491,40	
Övriga intäkter			20 000,00	-20 000,00	
Verksamhetskostnader	-401 970,18	-446 937,00	-415 511,78	-31 425,22	93,0
Personalkostnader	-286 962,45	-303 782,00	-297 421,67	-6 360,33	97,9
Köp av tjänster	-67 229,68	-86 250,00	-57 041,47	-29 208,53	66,1
Köp av tjänster, interna		-100,00		-100,00	
Hyreskostnader	-3 561,09	-4 100,00	-2 209,68	-1 890,32	53,9
Material och varor	-42 569,54	-51 520,00	-56 605,10	5 085,10	109,9
Övriga kostnader	-1 647,42	-1 185,00	-2 233,86	1 048,86	188,5
VERKSAMHETS BIDRAG	-347 323,39	-389 937,00	-302 020,38	-87 916,62	77,5
Finansieringsintäkter och			-12 447,31	12 447,31	
Ränteutgifter			-8,67	8,67	
Ränteutgifter interna			-12 438,64	12 438,64	
ÅRS BIDRAG	-347 323,39	-389 937,00	-314 467,69	-75 469,31	80,6
Avskrivningar	-132 417,06	-143 400,00	-111 271,56	-32 128,44	77,6
Interna hyror	-17 586,33		-29 726,33		
Interna överföringsposter	-193 196,01		-182 477,89		
RESULTAT	-690 522,79		-637 943,47		

Gravskötsel fondens intäktsföring minskade begravningsväsendets verksamhetskostnader. Samfälligheten administrerar gravskötsel fonden med hjälp av en separat resultat- och balansräkningsuppföljning. Ett separat bokslut har upprättats för gravskötsel fonden.



1.9.2.5 Fastighetsväsendet

Verksamhetsidé

Kyrkslättis kyrkliga samfällighets fastighetsväsende ser till att församlingarna har lokaler att verka i. Fastighetsväsendet underhåller och reparerar fastigheterna och erbjuder vaktmästar-, städ-, kosthålls- och lägercentrumstjänster.

Allmän översikt över 2022

Fastighetsväsendet har till största delen utfört sina grundläggande uppgifter 2022. Under året var de mest betydande reparationerna iståndsättningen av sex glasrutor i glasmålningarna i Sankt Mikael's kyrkas fönster, radonsaneringen i Masaby kyrka och ändringarna i storhushållsköket i Veikkola församlingshem.

Energisparåtgärder har vidtagits genom att skaffa luftvärmepumpar till Räfsö lägercentrum och ansluta uppvärmningen i Haapajärvi kapell till ett system för distansstyrning.

I slutet av 2022 var fastighetsförvaltningen sysselsatt bland annat med att planera rummen i den lokal som hyrts i centrum, utveckla avfallshantering och konkurrensutsätta serviceproducenten för densamma samt konkurrensutsätta ramavtalet för projektchefstjänsten.

Under 2022 har kommande reparationsarbeten förberetts genom att färdigställa restaureringsplanerna för Sankt Mikael's kyrkas klockstapel och undersökningarna, reparationsplanerna och kostnadskalkylen för renoveringen av prästgården.

Fastighetsförvaltningen har under årets lopp aktivt följt kommunens planläggning och serviceområdets för samhällsteknik planer och bevakat samfällighetens intressen.

Förverkligande av de verksamhetsmässiga målen

Fastighetsväsendet mål för 2022 var:

- Skötselnivån för fastigheterna fastställs och reparationsskulden räknas ut, och långsiktiga planer för underhåll, reparationer och investeringar görs upp.
- Fastighetsväsendet ska bli mer planmässigt. Fastighetsväsendets kostnadseffektivitet ökas utgående från utredningar och kostnadskalkyler inklusive en granskning av hur organisationen fungerar.
- Ett anslag reserveras för Haapajärvi kyrka med tanke på 200-årsjubileet, och detta ska bl.a. användas till att förnya (konservera) tyget på altarringen och knäfallsbänkarna samt rengöra altarringen. Haapajärvi kyrkas yttertrappa i trä och kyrkans gångmattor förnyas.
- Gångmattorna i Sankt Mikael's kyrka förnyas och kyrkotextilierna konserveras och förnyas.



- En fastighetsstrategi görs upp med hjälp av Kyrkostyrelsens nya modell för fastighetsstrategi och med beaktande av strategin En kolneutral kyrka 2030 och Kyrkans miljödiplom.

De uppställda verksamhetsmässiga målen nåddes inte. Dagliga uppgifter sysselsatte fastighetsförvaltningen, och personresurserna räcker inte till för beredning och genomförande av större reparationer eller helheter.

Inga offerter kom in för konserveringarna i Haapajärvi kyrka 2022, och de planerade arbetena görs först 2023. Förnyandet av mattorna i Sankt Mikael's kyrka måste utelämnas ur planerna, eftersom pengarna flyttades till att ersätta de mikrofoner som gått sönder i ljudåtergivningssystemet och till att åtgärda fel och brister i ljudåtergivnings- och strömningssystemet.

Budgetutfall

År 2022 underskred fastighetsväsendets verksamhetsbidrag, 1 505 151,05 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (1 630 000,00 euro) med 124 848,94 euro.

Verksamhetsintäkterna, 481 550,21 euro, överskred de budgeterade verksamhetsintäkterna (363 843,00 euro) med 117 707,21 euro. Överskridningen berodde på realisationsvinster från sålda bostäder. Verksamhetskostnaderna, 1 986 701,27 euro, underskred de budgeterade verksamhetskostnaderna (1 993 843,00 euro) med 7 141,73 euro. Personalkostnaderna, 759 749,83 euro, utgjorde cirka 38,2 procent av verksamhetskostnaderna och underskred de budgeterade personalkostnaderna (799 998,00 euro) med 40 247,17 euro. Personalkostnaderna underskred budgeten eftersom en planerad anställning av en teknisk disponent inte blev av.



FASTIGHETSVÄSENDET	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Verksamhetsintäkter	316 584,55	363 843,00	481 550,21	-117 707,21	132,4
Försäljningsintäkter	43 736,85	54 100,00	71 221,90	-17 121,90	131,6
Betalningsintäkter	2 501,94	1 963,00	4 278,55	-2 315,55	218,0
Hysesintäkter	167 192,07	172 500,00	147 684,07	24 815,93	85,6
Understöd och bidrag	2 500,00				
Övriga intäkter	432,00	500,00	148 571,00	-148 071,00	29 714,2
Interna intäkter	100 221,69	134 780,00	109 794,69	24 985,31	81,5
Verksamhetskostnader	-2 060 740,86	-1 993 843,00	-1 986 701,27	-7 141,73	99,6
Personalkostnader	-780 139,32	-799 998,00	-759 749,83	-40 248,17	95,0
Köp av tjänster	-451 646,30	-415 880,00	-368 983,10	-46 896,90	88,7
Köp av tjänster, interna			-272,00	272,00	
Hyeskostnader	-305 904,94	-295 700,00	-327 178,84	31 478,84	110,6
Material och varor	-471 673,51	-427 700,00	-477 103,47	49 403,47	111,6
Övriga kostnader	-51 376,79	-54 565,00	-53 414,03	-1 150,97	97,9
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 744 156,31	-1 630 000,00	-1 505 151,06	-124 848,94	92,3
Finansieringsintäkter och -	-226,09		-199 658,27	199 658,27	
Ränteutgifter	-131,40		-82,34	82,34	
Övriga finansieringskostn	-94,69				
Ränteutgifter interna			-199 575,93	199 575,93	
ÅRSBIDRAG	-1 744 382,40	-1 630 000,00	-1 704 809,33	74 809,33	104,6
Avskrivningar	-627 583,81	-586 000,00	-574 609,91	-11 390,09	98,1
Interna intäkter	2 091 853,98		2 110 134,22		
Interna hyror	-146 541,77		-143 222,45		
Interna överföringsposter	-113 988,44		-111 775,60		
RESULTAT	-540 642,44		-424 283,07		
Avskrivningsdifferens	80 262,69	80 262,00	80 262,69		
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	-460 379,75		-344 020,38		

Det är en lagstadgad uppgift för samfälligheten att värna kulturarvet i kyrkliga byggnader och kyrkligt lösöre. År 2022 användes 38 005,77 euro (40 826,67 euro 2021) till att värna kulturarvet i kyrkliga byggnader och kyrkligt lösöre.

1.9.2.6 Gemensamt församlingsarbete

Familjerådgivningen är det största uppgiftsområdet inom det gemensamma församlingsarbetet. Mer om dess verksamhet 2022 senare. År 2022 beviljades samma summa som 2021, 209 900 euro, i understöd. Till evangelisk-lutherska kyrkans i Finland officiella missionsorganisationer beviljades 151 600 euro, till internationell diakoni 28 000 euro till övriga ändamål 30 300 euro.

Budgetutfall

År 2022 underskred det gemensamma församlingsarbetets verksamhetsbidrag, 358 219,48 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (406 994,00 euro) med 48 774,52 euro.

Verksamhetsintäkterna, 40 878,10 euro, överskred de budgeterade verksamhetsintäkterna (14 600 euro) med 26 278,10 euro. Verksamhetskostnaderna, 399 097,58 euro, underskred de budgeterade verksamhetskostnaderna (421 594,00 euro) med 22 496,22 euro. Personalkostnaderna,



154 354,36 euro, utgjorde cirka 38,7 procent av verksamhetskostnaderna och underskred de budgeterade personalkostnaderna (163 844,00 euro) med 9 489,64 euro.

GEMENSAMT FÖRSAMLINGSARBETE	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / Under	%
Verksamhetsintäkter	44 500,40	14 600,00	40 878,10	-26 278,10	280,0
Ersättningar	44 500,40	14 000,00	40 878,10	-26 878,10	292,0
Betalningsintäkter		600,00		600,00	
Verksamhetskostnader	-411 752,96	-421 594,00	-399 097,58	-22 496,42	94,7
Personalkostnader	-146 451,57	-163 844,00	-154 354,36	-9 489,64	94,2
Köp av tjänster	-39 927,22	-36 985,00	-32 628,96	-4 356,04	88,2
Material och varor	-15 439,17	-10 830,00	-2 179,26	-8 650,74	20,1
Utdelade understöd	-209 900,00	-209 900,00	-209 900,00	0,00	100,0
Övriga kostnader	-35,00	-35,00	-35,00	0,00	100,0
VERKSAMHETSBRIDRAG	-367 252,56	-406 994,00	-358 219,48	-48 774,52	88,0
ÅRSBRIDRAG	-367 252,56	-406 994,00	-358 219,48	-48 774,52	88,0
Interna hyror	-27 305,48		-51 021,75		
Interna överföringsposter	-97 219,71		-94 121,48		
RESULTAT	-491 777,75		-503 362,71		

Familjerådgivningen

Den grundläggande uppgiften är att betjäna familjerådgivningens klienter genom att föra samtal som klienten beställer tid för och erbjuda individer, par och familjer samtalshjälp och terapi på bägge inhemska språken och vid behov på engelska och ryska, samt förlikning i familjeärenden vid skilsmässor.

År 2022 höll direktionen två egentliga sammanträden.

Direktionens sammansättning 2022

Virpi Miettinen ordf.

Carina Granholm

Eero Lankia

Johanna Lumijärvi vice ordf.

Päivi Kujasalo

Tarja Glans

Stefan Gustafsson

Arto Vuorela

Tuovi Hyvärinen

Rose-Marie Fager-Pintilä (till 7/2022)

Anställda:

Ledande familjerådgivare

Familjerådgivare

Anja Saloheimo (AS), fil.kand., pol.mag., par- och sexualterapeut

Pirjo Kettu (PK), teol.mag., parpsykoterapeut, arbetshandledare

Allmän översikt över 2022

Den grundläggande verksamheten sköts så att så många klienter som möjligt får den hjälp de behöver vid rätt tidpunkt. Klientarbetet utförs flexibelt ansikte mot ansikte, på webben och per telefon med beaktande av klienternas och personalens säkerhet. Vi samarbetar med och utvecklar samarbetet med Kyrksläotts församlingar, kommunen, Sjundeå och Ingå kommuner samt Sjundeå finska församling.



Vad gäller ekonomin ändrades läget då ett avtal slöts med Kyrkslättis kommun. Detta överfördes till Västra Nylands välfärdsområde i början av 2023. Även avtalen med Sjundeå och Ingå kommuner har överförts till välfärdsområdet. Avtalet med Sjundeå finska församling förnyades för 2022.

Förverkligande av de verksamhetsmässiga målen

Målet för 2022 var att kunna erbjuda alla som önskade det samtalshjälp, om klienternas livssituation medgav det.

Målen som ställdes upp för 2022 nåddes nästan till alla delar. Det kvantitativa målet för terapeutiskt klientarbete, 1 200 moduler, nåddes. I detta ingick två parförhållandekurser. Dessutom gav familjerådgivarna arbetshandledning och erbjöd förlikning i familjeärenden. På basis av klientresponserna för familjerådgivningen var klienterna till största delen mycket nöjda med den hjälp de fick. I samband med klientbesök samlades muntlig respons in.

Till tidsbeställningstjänsten lades en möjlighet att använda ett kontaktformulär, och det har varit i flitig användning. I början av året var klienternas väntetid till tjänsten i snitt kortare än 11 vardagar. Mot slutet av året växte klientköerna, varför kön tillfälligt stängdes vid årsskiftet.

De kvantitativa målen för 2022 nåddes även 2018–2021. Åren 2018 och 2020, då centralen hade en timanställd på viss tid, var klientbesöken fler.

Budgetutfall

År 2022 underskred familjerådgivningens verksamhetsbidrag, 87 370,33 euro, det budgeterade verksamhetsbidraget (120 659,00 euro) med 33 288,67 euro.

Verksamhetsintäkterna, 40 878,10 euro, överskred de budgeterade verksamhetsintäkterna (14 600 euro) med 26 278,10 euro. I budgeten beaktades inte det understöd som fås av Kyrkslättis kommun. Verksamhetsintäkterna bestod till största delen av det understöd som Kyrkslättis kommun beviljade samt intäkter från köptjänstavtalen med Sjundeå och Ingå. Verksamhetskostnaderna, 128 248,43 euro, underskred de budgeterade verksamhetskostnaderna (135 259,00 euro) med 7 010,57 euro. Personalkostnaderna, 123 292,81 euro, utgjorde cirka 96,1 procent av verksamhetskostnaderna och underskred de budgeterade personalkostnaderna (129 254,00 euro) med 5 961,19 euro.

FAMILJERÅDGIVNINGEN	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Över / Under	%
Verksamhetsintäkter	44 500,40	14 600,00	40 878,10	-26 278,10	280,0
Ersättningar	44 500,40	14 000,00	40 878,10	-26 878,10	292,0
Bertalningsintäkter		600,00		600,00	
Verksamhetskostnader	-127 330,71	-135 259,00	-128 248,43	-7 010,57	94,8
Personalkostnader	-120 962,84	-129 254,00	-123 292,81	-5 961,19	95,4
Köp av tjänster	-5 761,99	-5 390,00	-4 396,31	-993,69	81,6
Material och varor	-570,88	-580,00	-524,31	-55,69	90,4
Övriga kostnader	-35,00	-35,00	-35,00	0,00	100,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-82 830,31	-120 659,00	-87 370,33	-33 288,67	72,4
ÅRS BIDRAG	-82 830,31	-120 659,00	-87 370,33	-33 288,67	72,4
Interna hyror	-19 061,22		-15 636,10		
Interna överföringsposter	-57 180,19		-52 637,05		
RESULTAT	-159 071,72		-155 643,48		



1.9.2.7 Budgetutfall för driftsekonomin

DRIFTSEKONOMIDELEN	BS2021	BU2022	BS2022	ÖVER / UNDER	%
ALMÄNNA FÖRVALTNINGEN					
Samfällighet					
Intäkter	-23 593	-22 150	-24 176	2 026	-9,1
Utgifter	716 040	794 212	765 890	28 322	96,4
Netto	692 447	772 062	741 714	30 348	96,1
Finska församling					
Intäkter	-7 782	-300	-852	552	284,0
Utgifter	170 393	190 120	167 964	22 156	88,3
Netto	162 611	189 820	167 112	22 708	88,0
Svenska församling					
Intäkter	-3 100	-3 500	-817	-2 684	23,3
Utgifter	81 508	75 549	65 377	10 172	86,5
Netto	78 408	72 049	64 561	7 488	89,6
FÖRSAMLINGSVERKSAMHET					
Finska församling					
Intäkter	-113 907	-153 600	-111 328	-42 272	72,5
Utgifter	1 865 322	2 211 219	2 058 797	152 422	93,1
Netto	1 751 415	2 057 619	1 947 469	110 150	94,6
Svenska församling					
Intäkter	-35 578	-54 110	-52 772	-1 338	97,5
Utgifter	598 038	716 646	683 873	32 773	95,4
Netto	562 460	662 536	631 101	31 435	95,3
Gemensamt församlingsarbete					
Intäkter	-44 500	-14 600	-40 878	26 278	280,0
Utgifter	411 753	421 594	399 098	22 496	94,7
Netto	367 253	406 994	358 220	48 774	88,0
BEGRAVNINGSVÄSENDET					
Intäkter	-54 647	-57 000	-113 491	56 491	199,1
Utgifter	401 970	446 937	415 512	31 425	93,0
Netto	347 323	389 937	302 021	87 916	77,5
FASTIGHETSVÄSENDET					
Intäkter	-316 585	-363 843	-481 550	117 707	132,4
Utgifter	2 060 741	1 993 843	1 986 701	7 142	99,6
Netto	1 744 156	1 630 000	1 505 151	124 849	92,3
DRIFTSEKONOMI SAMMANLAGT					
Intäkter	-599 692	-669 103	-825 864	156 761	123,4
Utgifter	6 305 765	6 850 120	6 543 213	306 907	95,5
Verksamhetsbidrag	5 706 073	6 181 017	5 717 349	463 668	92,5
Budgetram	6 540 000	5 985 000	6 036 000		
Över / under	833 927	-147 239	278 927		

År 2022 underskreds budgeten med 7,5 procent (463 668 euro) och budgetramen för 2022, 6 036 000 euro underskreds med 278 927 euro, det vill säga 4,6 procent.



Den allmänna förvaltningen underskred budgeten med 5,9 procent (60 544 euro). Församlingsarbetet underskred budgeten med 6,1 procent (190 359 euro). Begravningsväsendet underskred budgeten med 22,5 procent (87 916 euro) och fastighetsväsendet underskred budgeten med 7,7 procent (124 849 euro).

1.9.2.8 Budgetutfall för resultaträkningsdelen

Skatteinkomster och statens finansiering

År 2022 var Kyrksläotts kyrkliga samfällighets kyrkoskattesats 1,25 procent liksom under tidigare år.

År 2022 uppgick kyrkoskatten och statens finansiering totalt till 8 087 960 euro, 549 271 euro eller 2,9 procent mer än 2021.

Kyrkoskatteinkomsterna uppgick till 7 294 724 euro. Statens finansieringsandel, som 2016 ersatte samfundsskatten, uppgick 2022 enligt kyrkomötets beslut till 793 236 euro.

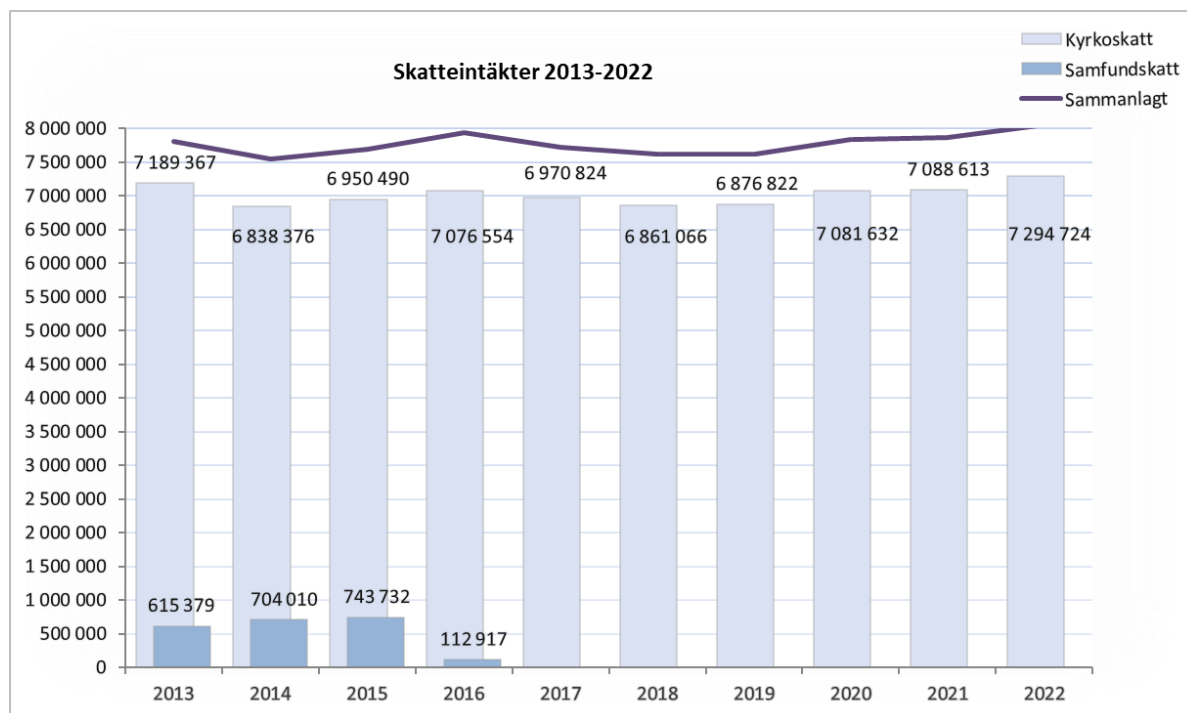
	Budget 2022	Bokslut 2022	Skillnad	Bokslut 2021	Förändr. (euro)	%
Kyrkoskatt	6 710 000	7 294 724	533 613	7 088 612	206 112	2,9
Statsfinansiering	758 000	793 236	15 658	773 652	19 584	2,5
Sammanlagt	7 468 000	8 087 960	549 271	7 862 264	225 696	2,9

Skatteinkomster och statens finansiering de senaste fem åren

År	Kyrkoskatt-procent	Kyrkoskatt	Statsfinansiering	Sammanlagt
2022	1,25	7 294 724	793 236	8 087 960
2021	1,25	7 088 613	773 658	7 862 271
2020	1,25	7 081 632	758 472	7 840 104
2019	1,25	6 876 822	746 004	7 622 826
2018	1,25	6 861 066	758 914	7 619 980



Utvecklingen av kyrkoskatteinkomsterna och statens finansiering 2013–2022



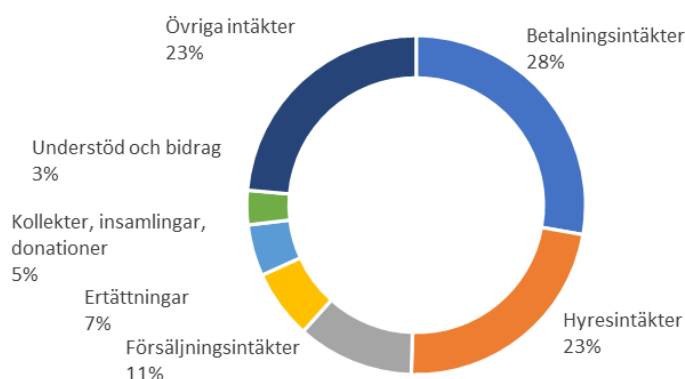
År 2012 samfundsskattens fördelningsandel 2,3 procent och 2013 var den 2,3 procent. År 2014 var fördelningsandelen 2,8 procent, 2015 var den 2,7 procent. Från och med 2016 har ingen samfundsskatt längre betalats ut.



Budgetutfall för resultaträkningsdelen

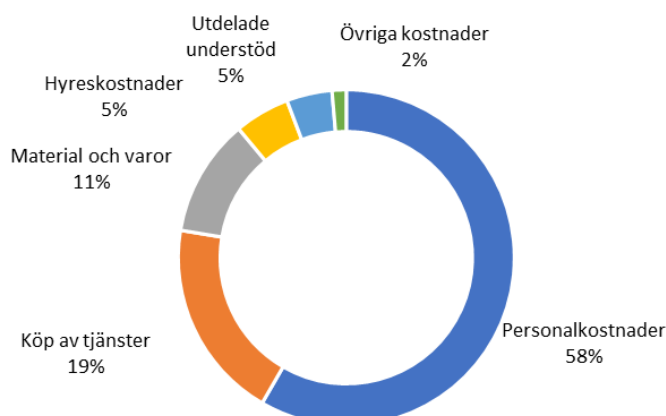
De externa verksamhetsintäkterna exklusive projektet Kyrkdalen uppgick till 716 070 euro (499 470 euro 2021), medan de i budgeten beräknades bli 533 673 euro. Verksamhetsintäkterna utgjordes i huvudsak av hyresintäkter från lägenheter, begravningsväsendets avgifter och deltagaravgifter från församlingarnas verksamhet, exempelvis skriftskolläger och övriga läger. År 2022 ingick realisationsvinster från tre bostäder och begravningsväsendets grävmaskin.

Verksamhetsintäkter 716 070 euro



De externa verksamhetskostnaderna exklusive projektet Kyrkdalen uppgick till 6 433 421 euro (6 205 543 euro 2021), medan de i budgeten beräknades bli 6 714 689 euro. De externa verksamhetskostnaderna underskred budgeten: finska församlingen underskred budgeten med 127 903 euro, svenska församlingen med 31 542 euro, det gemensamma församlingsarbetet med 22 496 euro, begravningsväsendet med 31 335 euro, fastighetsväsendet med 7 413 euro och förvaltningen med 60 589 euro.

Verksamhetskostnader 6 433 421 euro



Övriga verksamhetskostnader omfattar skatter, medlemsavgifter och kreditförluster, och de överskred de budgeterade övriga verksamhetskostnaderna. Kollekter, insamlingar, donationsmedel och understöd omfattar donationer, stöd och bidrag som församlingarna fått, ersättningen för företagshälsovård samt övriga ersättningar.



DRIFTSEKONOMIDELEN	Budget 2022	Bokslut 2022	Över / under	%
BUDGETJÄMFÖRELSE				
Verksamhetsintäkter	533 673,00	716 069,66	-182 396,66	134,2
Ersättningar	14 000,00	47 196,28	-33 196,28	337,1
Försäljningsintäkter	57 600,00	79 926,84	-22 326,84	138,8
Betalningsintäkter	210 313,00	198 988,70	11 324,30	94,6
Hysesintäkter	185 860,00	162 354,31	23 505,69	87,4
Kollekter, donationer	45 400,00	35 228,04	10 171,96	77,6
Understöd	20 000,00	23 450,88	-3 450,88	117,3
Övriga intäkter	500,00	168 924,61	-168 424,61	33 784,9
Verksamhetskostnader	-6 714 689,84	-6 433 421,11	-281 268,73	95,8
Personalkostnader	-4 009 118,84	-3 765 672,82	-243 446,02	93,9
Köp av tjänster	-1 345 246,00	-1 223 129,65	-122 116,35	90,9
Hyeskostnader	-308 500,00	-343 570,88	35 070,88	111,4
Material och varor	-688 830,00	-730 197,49	41 367,49	106,0
Utdelade understöd	-290 490,00	-283 142,37	-7 347,63	97,5
Övriga intäkter	-72 505,00	-87 707,90	15 202,90	121,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-6 181 016,84	-5 717 351,45	-463 665,39	92,5
Kyrkoskatt	6 710 000,00	7 294 724,04	-584 724,04	108,7
Statsfinansiering	758 000,00	793 236,00	-35 236,00	104,6
Skattekostnader	-103 000,00	-101 758,25	-1 241,75	98,8
Avgifter till Kyrkans centralfond	-712 000,00	-711 862,02	-137,98	100,0
Finansieringsintäkter och -kostnader	25 000,00	343 949,03	318 949,03	1 375,8
Ränteintäkter		735,50	-735,50	
Övriga intäkter	35 000,00	83 762,65	-48 762,65	239,3
Ränteavgifter	-6 000,00	-3 978,25	-2 021,75	66,3
Övriga finansieringsintäkter	-4 000,00	-305 096,51	301 096,51	7 627,4
Kyrkdalen		568 525,64		
ÅRSBIRDAG	496 983,16	1 900 937,35	-1 403 954,19	382,5
Avskrivningar	-734 900,00	-691 397,30	-43 502,70	94,1
Fonder med skild bokföring		-0,00	0,00	
Intäkter		-62 008,88	62 008,88	
Kostnader		59 639,70	-59 639,70	
Överföring till fonden		2 369,18	-2 369,18	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-237 916,84	1 209 540,05	-1 447 456,89	-508,4
Avskrivningsdifferens	80 262,00	80 262,69	-0,69	100,0
Överskott / underskott	-157 654,84	1 289 802,74	-1 447 457,58	-818,1



1.9.2.9 Budgetutfall för investeringsdelen

INVESTERING	Kostnadskalkyl	Utfall sammanlagt	Budget 2022	Budget förändringar	Budget 2022	Utfall 2022	Över/Under	%	Total %
Begravningsplats	-445 000,00	-47 850,00	-75 000,00		-75 000,00	-47 850,00	27 150,00	63,8	10,8
Råkulla kompaktlastare	-45 000,00	-47 850,00	-45 000,00		-45 000,00	-47 850,00	-2 850,00	106,3	106,3
Råkulla servicebyggnadwn	-400 000,00		-30 000,00		-30 000,00		30 000,00	0,0	0,0
Fastighetsförvaltning	-23 000,00	-17 712,71	-5 287,29		-5 287,29		5 287,29	0,0	77,0
Digitering, byggnadsritningar	-23 000,00	-17 712,71	-5 287,29		-5 287,29		5 287,29	0,0	77,0
Kyrka Kyrkslätt	-310 000,00	-44 643,46	-123 463,74		-123 463,74	-30 107,20	93 356,54	24,4	14,4
Konserveringen av glasmålningarna	-230 000,00	-31 415,00	-56 692,20		-56 692,20	-30 107,20	26 585,00	53,1	13,7
Serviceavsatsen för orgelläktaren	-80 000,00	-13 228,46	-66 771,54		-66 771,54		66 771,54	0,0	16,5
Klockstapellet	-1 030 000,00	-33 206,32	-500 000,00		-500 000,00	-1 220,99	498 779,01	0,2	3,2
Renovering	-1 030 000,00	-33 206,32	-500 000,00		-500 000,00	-1 220,99	498 779,01	0,2	3,2
Församlingshus Kyrkslätt	-350 000,00	-44 523,97	-305 476,03		-305 476,03		305 476,03	0,0	12,7
Rivning	-350 000,00	-44 523,97	-305 476,03		-305 476,03		305 476,03	0,0	12,7
Församlingshus Veikkola	-135 000,00	-30 218,78	-119 035,95		-119 035,95		119 035,95	0,0	22,4
Energirenovering	-120 000,00	-30 218,78	-104 035,95		-104 035,95		104 035,95	0,0	25,2
Induktionsslingor	-15 000,00		-15 000,00		-15 000,00		15 000,00	0,0	0,0
Församlingshus och kyrka Masaby	-15 000,00	-3 150,24	-11 849,76		-11 849,76		11 849,76	0,0	21,0
Induktionsslingor	-15 000,00	-3 150,24	-11 849,76		-11 849,76		11 849,76	0,0	21,0
Prästgården	-500 000,00	-41 157,25	-150 000,00		-150 000,00	-36 445,25	113 554,75	24,3	8,2
Nyrenovering	-500 000,00	-41 157,25	-150 000,00		-150 000,00	-36 445,25	113 554,75	24,3	8,2
Lägercentrum Räfsö	-90 000,00	-107 806,26	-31 231,47		-31 231,47	-49 037,73	-17 806,26	157,0	119,8
Servicebryggan på fastlandssidan	-90 000,00	-107 806,26	-31 231,47		-31 231,47	-49 037,73	-17 806,26	157,0	119,8
Sammanlagt	-2 898 000,00	-370 268,99	-1 321 344,24		-1 321 344,24	-164 661,17	1 156 683,07	12,46	12,78



År 2022 hade 1 321 344,24 euro reserverats för investeringar, och utfallet för 2022 var 164 661,17 euro. I Kyrksläotts kyrka genomfördes investeringar för totalt 30 107,20 euro. Inga investeringar riktades till Masaby kyrka och Veikkola församlingshem 2022.

Följande investeringar genomfördes i sin helhet:

- köp av kompaktlastare till Råkulla begravningsplats
- Råfsö lägercentrum, servicebryggan på fastlandssidan, dvs. ombyggnadsarbeten på Motaleffs strand

Investeringar som inleddes 2022 eller tidigare och som fortfarande pågår:

- Servicebyggnaden på Råkulla begravningsplats.
- Konserveringen av glasmålningarna i Kyrksläotts kyrka. Arbetet fortsätter ett fönster i sänder.
- Serviceavsatsen för orgelläktaren i Kyrksläotts kyrka. Planeringen gjord.
- Renoveringen av Kyrksläotts kyrkas klockstapel. Planerna och kostnadskalkylen uppgjorda.
- Rivningen av Kyrksläotts församlingshem.
- Energirenoveringen i Veikkola församlingshem. Översta bjälklaget har fått mer isolering. Planeringen för att förnya fönsterväggarna i salen klar.
- Induktionsslingorna i Veikkola församlingshem
- Induktionsslingorna i Masaby kyrka
- Nyrenoveringen av Prästgården. Projektplaneringen och kostnadskalkylen klara.
- Ändringen av Kyrksläotts kyrkas interiör. Planerna och kostnadskalkylerna uppgjorda.



1.9.2.10 Utfall för finansieringsdelen

FINANSIERINGSDEL BUDGETUTFALL	Utfall 2021	Budget 2022	Budget förändringar 2022	Budget 2022	Utfall 2022	Över / under	%
Inkomstfinansiering	2 439 662,02	-1 224 716,84		-1 224 716,84	1 754 348,32	-2 979 065,16	-143,2
Årsbidrag	2 439 662,02	-1 224 716,84		-1 224 716,84	1 900 937,35	-3 125 654,19	-155,2
Korrigeringsposter					-146 589,03	146 589,03	
Investeringar	-980 489,57	-1 321 344,24		-1 321 344,24	-434 290,62	-887 053,62	32,9
Investeringskostnader	-980 489,57	-1 279 494,48		-1 279 494,48	-788 661,17	-490 833,31	61,6
Försäljningsinkomster					354 370,55	-354 370,55	
Nettokassaflöde, verksamhet och investeringar	1 459 172,45	-2 546 061,08		-2 546 061,08	1 320 057,70	-3 866 118,78	-51,8
Förändringar i lönestock	-666 666,68				-666 666,68	666 666,68	
Långfristiga	-666 666,68				-333 333,30	333 333,30	
Kortfristiga	0,00				-333 333,38	333 333,38	
Övriga förändringar i likviditeten	-24 446,55				205 000,54	-205 000,54	
Förändring i förvaltad medel och kapital	-14 700,06				25 610,34	-25 610,34	
Förändring i omsättningstillgångar	-259,70				974,20	-974,20	
Förändring i kortfristiga fordringar	42 445,78				16 886,35	-16 886,35	
Förändring i räntefria lång- och kortfristiga skulder	-51 932,57				171 529,65	-171 529,65	
Övriga förändringar	123 790,01				-10 000,00	10 000,00	
Nettokassaflöde, finansieringsverksamhet	-691 113,23				-461 666,14	461 666,14	
Förändring i kassamedel	891 849,23	-2 546 061,08		-2 546 061,08	858 391,56	-3 404 452,64	-33,7
Förändring i kassamedel (balans)	891 849,23				858 391,56	-858 391,56	



1.9.3 Sammandrag av utfallet för de anslag och den inkomstbudget som godkänts av fullmäktige

BINDNINGSNIVÅ	Budget 2022	Bokslut 2022	Över / Under	%
DRIFTSEKONOMIDELEN				
1 Förvaltningen	1 033 930,89	973 387,72	60 543,17	94,1
2 Finska församlingen	2 057 619,30	1 947 470,64	110 148,66	94,6
2 Svenska församlingen	662 535,65	631 101,67	31 433,98	95,3
3 Gemensamt församlingsarbete				
3 Musik	2 800,00	2 800,00	0,00	100,0
3 Diakoni	10 000,00	9 541,48	458,52	95,4
3 Familjerådgivning	120 659,00	87 370,33	33 288,67	72,4
3 Sjukhussjälavård	2 000,00	2 715,00	-715,00	135,8
3 Samtaltjänst	2 000,00	1 516,20	483,80	75,8
3 Mission	163 100,00	163 428,76	-328,76	100,2
3 Internationell diakoni	25 000,00	25 000,00	0,00	100,0
3 Övrigt församlingsarbete	71 435,00	60 368,45	11 066,55	84,5
3 Frivilligarbete	10 000,00	5 479,26	4 520,74	54,8
4 Begravningsväsendet	389 937,00	302 020,69	87 916,31	77,5
5 Fastighetsväsendet	1 630 000,00	1 505 151,06	124 848,94	92,3
INVESTERINGSDELEN				
Kyrkor och klockstapel	623 463,74	31 328,19	592 135,55	5,0
Begravningsplatser	75 000,00	47 850,00	27 150,00	63,8
Församlingshus	436 361,74	0,00	436 361,74	0,0
Prästgården	150 000,00	36 445,25	113 554,75	24,3
Lägercentrum Räfsö	31 231,47	49 037,73	-17 806,26	157,0
Fastighetsväsendet	5 287,29	0,00	5 287,29	0,0

Den långfristiga lånestocken beräknades vid bokslutstidpunkten uppgå till 0 euro, då Kyrklätts församlingshem framskred enligt fattade beslut. I bokslutet uppgår den långfristiga lånestocken till 0 euro.

Budgeten för investeringar uppgick till 1 321 344,24 euro. I bokslutet uppgick investeringarna till 164 661,17 euro.



1.9.4 Ekonomiska nyckeltal

I nyckeltalen har projektet Kyrkdalens inverkan eliminerats.

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna, %

$$= 100 * \text{Verksamhetsintäkterna} / (\text{Verksamhetskostnaderna} -/+ \text{Ökning/minskning av produktlager} + \text{Tillverkning för eget bruk})$$

Nyckeltalet visar hur stor del av församlingens verksamhetskostnader som täckts med verksamhetsintäkterna.

Årsbidragets andel av avskrivningarna, %

$$= 100 * \text{Årsbidraget} / \text{Avskrivningarna}$$

Årsbidraget visar den interna finansiering som återstår för investeringar och låneamortering.

Årsbidraget är viktigt då man utvärderar om den interna finansieringen räcker till. Om nyckeltalet är on 100 procent eller över, har intäkterna under redovisningsperioden varit minst lika stora om kostnaderna.

Årsbidrag, euro/medlem

Årsbidraget per församlingsmedlem används för att utvärdera om den interna finansieringen räcker till.

Intern finansieringsprocent för investeringar, %

$$= 100 * \text{Årsbidraget} / \text{Investeringsutgifter}$$

De likvida medlens tillräcklighet, dagar

$$= 365 \text{ dagar} * \text{De likvida medlen 31.12.} / \text{Betalingarna ur kassan under redovisningsperioden}$$

Nyckeltalet visar hur många dagars betalningar man kunde täcka med församlingens finansiella värdepapper samt kassa på bokslutsdagen.

Låneskötselbidrag

$$= (\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnaderna}) / (\text{Räntekostnaderna} + \text{Låneamorteringarna})$$

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

Soliditetsgrad, %

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



Soliditetsgraden mäter församlingens soliditet, underskottstolerans och dess förmåga att klara av sina förbindelser på lång sikt. Om soliditetsgraden är under 50 procent är andelen främmande kapital alarmerande stor.

Finansiell förmögenhet, euro/medlem

$$= [(Fordringar + Finansiella värdepapper + Kassa och bank) - (Främmande kapital - Erhållna förskott)] / Folkmängd$$

Nyckeltalet visar hur väl de likvida medlemmen räcker för att betala tillbaka främmande kapital.

Relativ skuldsättningsgrad, %

$$= 100 * (Främmande kapital - Erhållna förskott) / Driftskostnader$$

Den relativa skuldsättningsgraden visar hur många procent av församlingens driftsinkomster som skulle behövas för att betala tillbaka det främmande kapitalet.

Lånestock, euro/medlem

$$= [Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar, skulder + Övriga skulder)] / Folkmängd$$

NYCKELTAL	2022	2021	2020	2019	2018
Verks.intäkt. andel av verks. kostnader, %	11,1	8,0	8,9	8,4	8,9
Verks kostn.förändr jmf föreg. år %	3,7	0,9	-30,2	-4,8	5,4
Årsbidragets andel av avskrivningar, %	274,9	318,7	440,3	279,5	219,6
Årsbidrag, euro/medlem	77,6	95,7	89,3	59,5	46,6
Personalkost. av bruttoverks. kostn. %	58,5	59,3	59,8	57,3	57,3
Investeringarnas intäktfinans. %	1154,5	248,8	271,1	172,4	93,6
Likviditetens tillräcklighet, dagar	448,6	512,9	509,0	301,1	267,0
Amorteringsbidrag	1,9	2,4	2,3	1,5	1,2
Soliditetsgrad, %	104,1	108,7	98,3	91,8	88,8
Finansiell förmögenhet, euro/medlem	363,1	296,4	232,4	168,8	139,9
Relativ skuldsättningsgrad, %	24,8	33,7	45,5	44,2	45,4
Lånestock, euro/medlem	65,1	81,9	76,9	73,5	78,4
Grundkapital-% av bestående aktiva	37,5	37,5	38,7	38,7	38,7
Balansräkning, milj. euro	33,4	32,7	31,7	30,1	29,3



1.9.5 Intern redovisning i bokslutet 2022

I de ekonomiska församlingseenheternas bokslut beräknas en årlig intern ränta på den återstående anskaffningsutgiften av bestående aktiva. Tolv månaders euribor uppgick till 3,291 procent den sista bankdagen 2022.

Den interna räntan i bokslutet 2022 är 3,291 procent (0,0 procent 2021) av balansvärdena i den utgående balansräkningen. Den återstående oavskrivna anskaffningsutgiften på immateriella och materiella tillgångar uppgick 31.12.2022 till 6 729 587 euro.

Syftet med den interna räntan är att visa priset på de medel som är bundna i investeringar.

Utbetalningarna av samfundsskatt upphörde i början av 2016, varefter församlingarna fick en av kyrkomötet fastställd fördelningsandel av de anslag som staten betalar till kyrkan. År 2022 uppgick statsfinansieringsandelen till 793 236 euro. Detta räcker för att täcka begravningsväsendets totala kostnader.

I den interna redovisningen överförs fastighetskostnaderna till de övriga huvudklasserna enligt användning, och kostnaderna för den allmänna förvaltningen överförs till församlingarna och begravningsväsendet i relation till deras kostnadsutfall.

Uträknade enligt Kyrkostyrelsens anvisningar överförs inte kostnaderna för församlingens kyrkobokföring inom den allmänna förvaltningen, totalt 54 180 euro (33 212 euro 2021).



2 BOKSLUTSKALKYLER

2.1 Resultaträkning

RESULTATSRÄKNING	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021	Förändring
Verksamhetsintäkter	716 069,66	499 470,13	216 599,53
Ersättningar	47 196,28	44 500,40	2 695,88
Försäljningsintäkter	79 926,84	44 617,85	35 308,99
Betalningsintäkter	198 988,70	162 448,16	36 540,54
Hysesintäkter	162 354,31	178 653,51	-16 299,20
Kollekter, insamlingar, donationer	35 228,04	37 149,26	-1 921,22
Understöd och bidrag	23 450,88	31 204,56	-7 753,68
Övriga verksamhetsintäkter	168 924,61	896,39	168 028,22
Verksamhetskostnader	-6 433 421,11	-6 205 543,36	-227 877,75
Personalkostnader	-3 765 672,82	-3 682 433,48	-83 239,34
Löner och arvonden	-3 085 110,54	-2 997 604,28	-87 506,26
Lönebikostnader	-752 388,31	-746 017,92	-6 370,39
Korrigeringsposter	71 826,03	61 188,72	10 637,31
Köp av tjänster	-1 223 129,65	-1 159 072,80	-64 056,85
Hyeskostnader	-343 570,88	-324 610,10	-18 960,78
Material och varor	-730 197,49	-692 648,06	-37 549,43
Inköp under perioden	-729 223,29	-692 907,76	-36 315,53
Lagerökning /-minskning	-974,20	259,70	-1 233,90
Utdelade understöd	-283 142,37	-285 476,75	2 334,38
Övriga kostnader	-87 707,90	-61 302,17	-26 405,73
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 717 351,45	-5 706 073,23	-11 278,22
Kyrkoskatt	7 294 724,04	7 088 612,24	206 111,80
Statsbidrag	793 236,00	773 652,00	19 584,00
Skatteskostnader	-101 758,25	-109 058,68	7 300,43
Avgifter till Kyrkans centralfond	-711 862,02	-714 937,98	3 075,96
Finansieringsintäkter /-kostnader	343 949,03	1 107 467,67	763 518,64
Ränteintäkter	735,50	19,67	715,83
Övriga finansieringsintäkter	83 762,65	279 232,52	-195 469,87
Ränteavgifter	-3 978,25	-6 390,46	2 412,21
Övriga finansieringskostnader	-305 096,51	-3 296,01	-301 800,50
Kyrkdalen	568 525,64	837 901,95	-269 376,31
ÅRS BIDRAG	1 900 937,35	2 439 662,02	-538 724,67
Avskrivningar	-691 397,30	-765 516,70	74 119,40
Planerade avskrivningar	-691 397,30	-741 696,54	50 299,24
Övriga avskrivningar	0,00	-23 820,16	23 820,16
Fonder med skild bokföring	-0,00	0,00	-0,00
Intäkter	-62 008,88	-61 185,86	-823,02
Kostnader	59 639,70	61 738,40	-2 098,70
Överföring	2 369,18	-552,54	2 921,72
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 209 540,05	1 674 145,32	-464 605,27
Avskrivningsdifferens	80 262,69	80 262,69	0,00
Överskott / underskott	1 289 802,74	1 754 408,01	-464 605,27



2.2 Finansieringsanalys

FINANSIERINGSANALYS	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Inkomstfinansiering	1 754 348,32	2 439 662,02
Årsbidrag	1 900 937,35	2 439 662,02
Korrigeringsposter	-146 589,03	
Investeringar	-434 290,62	-980 489,57
Investeringskostnader	-788 661,17	-980 489,57
Försäljningsintäkter av bestående aktiva	354 370,55	
Kassaflöde verksamhet och investeringar	1 320 057,70	1 459 172,45
Förändringar av lönestock	-666 666,68	-666 666,68
Långfristiga	-333 333,30	-666 666,68
Kortfristiga	-333 333,38	0,00
Övriga förändringar i likviditeten	205 000,54	-24 446,55
Förändring i förvaltade medel och kapital	25 610,34	-14 700,06
Förändring i omsättningstillgångar	974,20	-259,70
Förändring i kortfristiga fordringar	16 886,35	42 445,78
Förändring i kort- och långfristiga skulder	171 529,65	-51 932,57
Övriga förändringar	-10 000,00	123 790,01
Nettokassaflöde, finansieringsverksamhet	-461 666,14	-691 113,23
Förändring i kassamedel	858 391,56	891 849,23
Förändring i kassamedel (balans)	858 391,56	891 849,23
	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Förändring i likviditeten	858 391,56	891 849,23
Likviditeten 1.1.	10 309 043,05	9 450 651,49
Likviditeten 31.12.	9 450 651,49	8 558 802,26

Investeringsutgifterna innehåller Kyrkdalens fondöverföring på 624 000 euro.



2.3 Balansräkning

BALANSRÄKNING	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021	Förändring
AKTIVA			
BESTÅENDE AKTIVA	22 714 315,97	22 824 833,62	-110 517,65
Immateriella tillgångar	23 228,54	28 744,37	-5 515,83
Immateriella rättigheter	5 515,83	11 031,66	-5 515,83
Övriga långfristiga tillgångar	17 712,71	17 712,71	0,00
Realtillgångar	11 737 376,14	12 258 596,44	-521 220,30
Jord- och vattenområden	4 944 696,06	4 944 696,06	0,00
Begravningsväsendets realltillgångar	340 697,53	397 546,17	-56 848,64
Byggnader	5 219 286,34	5 689 563,48	-470 277,14
Fasta konstruktioner och anordningar	340 297,16	406 513,26	-66 216,10
Maskiner och anordningar	418 878,81	449 494,70	-30 615,89
Övriga realltillgångar	63 092,59	63 092,59	0,00
Förskottsbetalningar och halvfärdiga anordningar	410 427,65	307 690,18	102 737,47
Placeringar	10 953 711,29	10 537 492,81	416 218,48
Aktier och andelar	10 953 711,29	10 537 492,81	416 218,48
FÖRVALTADE MEDEL	219 005,34	213 741,69	5 263,65
Övriga förvaltade medel	219 005,34	213 741,69	5 263,65
RÖRLIGA AKTIVA	10 495 387,70	9 654 856,69	840 531,01
Omsättningstillgångar	10 005,70	10 979,90	-974,20
Färdiga produkter / varor	10 005,70	10 979,90	-974,20
Fordringar	176 338,95	193 225,30	-16 886,35
Kortfristiga fordringar	176 338,95	193 225,30	-16 886,35
Försäljningsfordringar	10 696,39	6 987,00	3 709,39
Övriga fordringar	70 825,07	73 055,14	-2 230,07
Resultatsregleringar	94 817,49	113 183,16	-18 365,67
Finansieringsvärdepapper	8 443 377,22	8 133 693,16	309 684,06
Aktier och andelar	8 443 377,22	8 133 693,16	309 684,06
Kassa och bank	1 865 665,83	1 316 958,33	548 707,50
AKTIVA SAMMANLAGT	33 428 709,01	32 693 432,00	735 277,01



BALANSRÄKNING	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021	Muutos
PASSIVA			
EGET KAPITAL	-31 185 034,04	-29 905 231,30	-1 279 802,74
Grundkapital	-8 513 560,45	-8 513 560,45	0,00
Övriga egna fonder	-5 194 780,12	-5 204 780,12	10 000,00
Föreg.räkenskapsperiodens överskott/underskott	-16 186 890,73	-14 432 482,72	-1 754 408,01
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 289 802,74	-1 754 408,01	464 605,27
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERV.	-47 796,91	-128 059,60	80 262,69
Avskrivningsdifferens	-47 796,91	-128 059,60	80 262,69
FÖRVALTAT KAPITAL	-602 536,86	-571 662,87	-30 873,99
Donationsfondernas kapital	-383 531,52	-357 658,13	-25 873,39
Övriga förvaltat kapital	-219 005,34	-214 004,74	-5 000,60
FRÄMMANDE KAPITAL	-1 593 341,20	-2 088 478,23	495 137,03
Långfristiga främmande kapital	0,00	-333 333,30	333 333,30
Lån från försäkringsbolag och finansieringsinst.	0,00	-333 333,30	333 333,30
Kortfristiga främmande kapital	-1 593 341,20	-1 755 144,93	161 803,73
Lån från försäkringsbolag och finansieringsinst.	-333 333,30	-666 666,68	333 333,38
Inköpskulder	-290 520,88	-186 519,64	-104 001,24
Övriga skulder	-73 535,41	-80 282,68	6 747,27
Resultatsregleringar	-895 951,61	-821 675,93	-74 275,68
PASSIVA SAMMANLAGT	-33 428 709,01	-32 693 432,00	-735 277,01



2.4 Koncernbalansräkning

KONCERNBALANSRÄKNING	31.12.2022	31.12.2021
AKTIVA		
<i>Immateriella tillgångar</i>		
Immateriella rättigheter		
Immateriella tillgångar	1 451 528,54	1 615 744,37
<i>Realtillgångar</i>		
Jord- och vattenområden	12 280 117,62	12 280 117,62
Begravningsväsendets tillgångar	340 697,53	397 546,17
Byggnader	28 570 210,40	29 671 593,60
Fasta konstruktioner och anordningar	340 297,16	406 513,26
Maskiner och anordningar	448 815,20	489 409,89
Övriga realltillgångar	130 524,57	112 735,48
Förskottsbetalningar och halvfärdiga	616 916,74	500 862,11
Realltillgångar sammanlagt	42 727 579,22	43 858 778,13
<i>Placeringar</i>		
Aktier och andelar	6 644 406,29	6 228 187,81
Placeringar sammanlagt	6 644 406,29	6 228 187,81
BESTÅENDE AKTIVA SAMMANLAGT	50 823 514,05	51 702 710,31
FÖRVALTADE MEDEL		
Förvaltade medel	219 005,34	213 741,69
FÖRVALTADE MEDEL SAMMANLAGT	219 005,34	213 741,69
RÖRLIGA AKTIVA		
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Färdiga produkter/varor	10 005,70	10 979,90
Omsättningstillgångar sammanlagt	10 005,70	10 979,90
<i>Fordringar</i>		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Försäljningsfordringar	10 696,39	6 987,00
Övriga fordringar	282 147,09	341 139,93
Förskottsbetalningar		
Kortfristiga fordringar sammanlagt	387 660,97	348 126,93
Fordringar sammanlagt	387 660,97	348 126,93
<i>Finansieringsvärdepapper</i>		
Aktier och andelar	8 443 377,22	8 133 693,16
Finansieringsvärdepapper sammanlagt	8 443 377,22	8 133 693,16
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank	3 588 522,48	1 488 044,15
RÖRLIGA AKTIVA SAMMANLAGT	12 429 566,37	9 980 844,14
AKTIVA SAMMANLAGT	63 472 085,76	61 897 296,14



PASSIVA	31.12.2022	31.12.2021
EGET KAPITAL		
Grundkapital	-8 513 560,45	-8 513 560,45
Övriga egna fonder	-15 167 649,07	-14 833 149,07
Föreg. budgetårets översk/undersk	-10 025 468,02	-8 592 485,66
Budgetårets översk/undersk	-1 072 502,24	-1 432 982,36
Eget kapital sammanlagt	-36 925 171,97	-35 361 785,94
MINORITETSANDELAR	-5 544 409,16	-5 515 292,95
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	-47 796,91	-128 059,60
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar	-47 796,91	-128 059,60
OBLIGATORISKA RESERVERINGAR		
FÖRVALTAT KAPITAL		
Donationsfondernas kapital	-383 531,52	-357 658,13
Övrigt förvaltad kapital	-219 005,34	-214 004,74
Förvaltad kapital sammanlagt	-602 536,86	-571 662,87
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från försäkringsbolag oc finanssintsituten	-15 626 798,20	-17 849 219,74
Erhållna förskott		
Resultatsregleringar		
Långfristigt främmande kapital sammanlagt	-15 626 798,20	-17 849 219,74
Kortfristigt		
Följande års amorteringar	-2 222 421,84	-1 196 666,68
Erhållna förskott	-960 000,00	
Inköpskulder	-347 932,54	-246 363,79
Övriga skulder	-186 984,30	-159 184,08
Resultatregleringar	-1 008 033,98	-869 060,49
Kortfristigt främmande kapital	-4 725 372,66	-2 471 275,04
Främmande kapital sammanlagt	-20 352 170,86	-20 320 494,78
PASSIVA SAMMANLAGT	-63 472 085,76	-61 897 296,14



3 NOTER TILL BOKSLUTET

3.1 Noter gällande upprättande av bokslutet

Värderings- och periodiseringsprinciper

De immateriella och materiella tillgångarna har bokförts till sitt ursprungliga anskaffningsvärde minskat med planenliga linjära avskrivningar under sin ekonomiska användningstid enligt den på förhand uträknade avskrivningsplanen. Apparatur- och inventarieanskaffningar med en anskaffningsutgift på mindre än 15 000 euro och sådana kostnader som klassas som årliga reparationer av byggnader har bokförts som årliga kostnader.

Omsättningstillgångarna har värderats till sitt anskaffningsvärde eller till ett lägre sannolikt överlåtelse- eller marknadspris. Fordringar och skulder har bokförts till sitt nominella värde i bokslutet. Försäljningsfordringarna och leverantörsskulder har bokförts enligt prestationsprincipen.

I bokslutet har den kumulativa ändringen i semesterskulden för de anställda inklusive bikostnader 31.12.2022 bokförts per kostnadsställe. I skulden har räknats in intjänade ej uttagna semesterdagar, semesterpennings- och sparledigheter för anställda, vilkas anställning fortsätter eller har upphört före 31.12.2022, men vilkas slutlön ännu inte räknats ut.

Kontot resultatregleringar (fordringar) innehåller outredda poster från tidigare år som kommer att korrigeras 2023. En bokning från 2014 som inverkar på finansieringsanalysen (15 771,71 euro) kommer också att korrigeras 2023. Kontot kundfordringar innehåller Fastighets Ab Kirsikkas hyror som betalades 31.12.2022 (39 511, 95 euro), men som hör till 2023.

3.2 Noter till resultaträkningen

Poster av engångskaraktär, kreditförluster och avskrivningar

Intäkter på 167 790,03 euro från försäljning av tre bostäder samt lösöre och inventarier är poster av engångskaraktär som bokförts under redovisningsperioden.

Under redovisningsperioden bokfördes en fondering av finansieringsvederlag från Kyrkdalen, 624 000,00 euro.

Som kreditförlust bokfördes 2 548,00 euro för försäljnings- och avgiftsintäkter. Som kreditförluster bokfördes över ett år gamla kundfordringar, som läger- och klubbavgifter och gravavgifter, som trots inkassoåtgärder inte betalats.

Avskrivningarna enligt plan har räknats ut utgående från en avskrivningsplan som uppgjorts på förhand.



Avskrivningsplan

Godkänd i gemensamma kyrkofullmäktige 8.12.2020.

AVSKRIVNINGSPLAN, BESTÅENDE AKTIVA FR.O.M. 2021

	2021 ÅR	GAMMAL
IMMATERIELLA TILLGÅNGAR		
Immateriella rättigheter		
Dataprogram (användningsrätt)	3	5
Övriga långfristiga tillgångar	3	-
REALTILLGÅNGAR		
Jord- och vattenområden	inga avskrivningar	inga avskrivningar
BEGRAVNINGSPLATSER		
Begravningsväsendets långfristiga tillgångar (asfaltering)	5	15
Begravningsväsendets jord och vattenområden	inga avskrivningar	-
Begravningsväsendets övriga byggnader (lager, kylrum)	8	-
Begravningsväsendets fasta konstruktioner (staket mm.)	10 - 20	-
Begravningsväsendets maskiner och utrustning	3	-
Begravningsväsendets övriga reelltillgångar	inga avskrivningar	-
Urnlundens markkonstruktioner	20	30
BYGGNADER		
Kyrkor sten	50	60
Kyrkor övriga	30	-
Kapell	30	60
Församlingshem	25	50
Läger- och kurscenrum	15	30
Bostadsbyggnader	25	30
Ekonomibyggnader	10	-
Servicebyggnader	15	20
Övriga byggnader	10	20
Fasta konstruktioner och maskiner		
Jord- och vattenkonstruktioner	20	-
Orglar och kyrkklockor	20	30
Övriga fasta konstruktioner och maskiner	10	15
Maskiner och utrustning		
Transportmedel gamla	3	5
Transportmedel nya	5	5
ICT-utrustning	3	3
Övriga maskiner och utrustning	5	5
Övriga reelltillgångar		
Värde- och konstföremål	inga avskrivningar	inga avskrivningar
Naturtillgångar	avskrivning enligt bruk	-
Anläggningstillgångarnas aktiveringsgräns	15 000 euro	



3.3 Noter till balansräkningen

Ändringar i anläggningstillgångarna

BESTÅENDE AKTIVA	Immateriella rättigheter	Övriga långfristiga kostnader	Immateriella tillgångar sammanlagt	Jord- och vattenområden	Begravningsväsendets reallgångar	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och anordningar	Övriga reallgångar	Förskotts- betalningar och halvfärdiga anordningar	Materiella tillgångar sammanlagt	Aktier och andelar	Sammanlagt
Saldo 31.12.2021	11 031,66	17 712,71	28 744,37	4 944 696,06	397 546,17	5 689 563,48	406 513,26	449 494,70	63 092,59	307 690,18	12 258 596,44	10 537 492,81	22 824 833,62
Ökningar					47 850,00					116 811,17	164 661,17	624 000,00	788 661,17
Överföringar							14 073,70			-14 073,70			
Försäljningar												-207 781,52	-207 781,52
Avskrivning/försäljning													
Planerade avskrivningar	-5 515,83		-5 515,83		-104 698,64	-470 277,14	-80 289,80	-30 615,89			-685 881,47		-691 397,30
Övriga avskrivningar													
Värdeökningar													
Investeringsstöd													
Saldo 31.12.2022	5 515,83	17 712,71	23 228,54	4 944 696,06	340 697,53	5 219 286,34	340 297,16	418 878,81	63 092,59	410 427,65	11 737 376,14	10 953 711,29	22 714 315,97



Specifikation av eget kapital

	31.12.2022	31.12.2021
Grundkapital	8 513 560,45	8 513 560,45
Pensionsförsäkringsfond		
Kapital 1.1.2023	5 134 780,12	5 134 780,12
Kapital 31.12.2023	5 134 780,12	5 134 780,12
Katastroffond		
Kapital 1.1.2023	70 000,00	70 000,00
Kapital 31.12.2023	60 000,00	70 000,00
FÖREGÅENDE RÄKENSKAPSPERIODERNAS RESULTAT		
Föregående räkenskapsperiodernas resultat 1.1.	14 432 482,72	12 491 248,05
Korrigeringsposter	0,00	123 790,01
Föregående räkenskapsperiodernas resultat 31.12.	16 186 890,73	14 432 482,72
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 289 802,74	1 754 408,01
EGET KAPITAL	31 185 034,04	29 905 231,30

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna (skulder)

	31.12.2022
Semesterlöneperiodisering 2022	620 369,42
Timlöneperiodisering 12/2022	12 868,04
Kyrkdalens hyresredovisning 12/2022	118 428,90
Fastighetsskatt 2022	67 776,10
Pensionsavgift 12/2022	71 691,99

Långfristiga lån som förfaller efter redovisningsperioden

	31.12.2022
Nordea 123720-45343	0,00



Placeringar, aktier och andelar

Aktier och andelar	31.12.2022	31.12.2021
Balansvärde	10 953 711,29	10 537 492,81
Finansieringsvärdepapper	31.12.2022	31.12.2021
Balansvärde	8 443 377,22	8 133 693,16
Marknadsvärde	8 812 613,49	9 023 822,05

3.4 Noter till finansieringsanalysen

Korrigeringsposter till den interna finansieringen

Fondering av erladga kapitalvederlag	31.12.2022
Fastighets Ab Kirsikka	624 000,00

3.5 Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

Pensionsansvar

Kyrkslättis kyrkliga samfällighets kalkylmässiga andel av kyrkans pensionsansvar som saknar täckning ökade till 20,7 miljoner euro 2022 (18,0 miljoner euro 2021). Hela kyrkans pensionsansvar som saknar täckning uppgår till 3,4 miljarder euro.

Pensionsansvar	31.12.2022	31.12.2021
Samfällighet	20 542 517,16	17 805 235,36
Gravskötselselfond	238 244,45	208 616,22
Sammanlagt	20 780 762,14	18 013 851,58

Gravskötselansvar och gravskötselselfondens över-/underskott

Gravskötselselfonden	31.12.2022	31.12.2021
Gravskötselansvar	99 618,45	95 107,59
Gravskötselselfondens mendel	219 005,34	213 741,69
Överskott	119 386,89	118 634,10

Gravskötselselfonden uppvisar ett överskott på 119 386,89 euro. Skattemedel används inte för gravskötsel, och de insamlade avgifterna räcker till för att täcka kostnaderna för gravskötsel.



Övriga ansvarsförbindelser och säkerheter

Övriga ansvarsförbindelser	31.12.2022	31.12.2021
Leasingansvaret	45 521,44	56 865,00
Hysesansvaret	537 613,14	124 012,50

Leasingansvaret utgörs av personalens datorer, telefoner och kopieringsmaskiner. Hysesansvaret utgörs av lokalerna i närheten av Kyrksläotts centrum (Eriksberget 4, Kyrkstallsvägen 2, Sockenstugustigen 3, Torgvägen 3 och Församlingsvägen 2.

Innehav i andra samfund

Innehav i övriga bolag, där samfälligheten har över 50% beslutanderätt	Ägarandel	Av eget kapital	Av främmande kapital	Av redovisningsperiodens vinst
Fastighets Ab Kirsikka, Kyrkslätt	65%	21 848 916,83	18 758 829,66	114 755,17

Försäkringar

Försäkringar
OP Försäkring Ab
Lagstadgade personförsäkringar
Kompletterande personförsäkringar
Egendomsförsäkringar
Verksamhetsförsäkringar
Försäkringsbolaget Alandia
Alandia Marine
Båtförsäkring, Räfsö lägercentrums förbindelsebåt

NK Försäkringsmäklarna Ab har varit försäkringsmäklare.



3.6 Bokslutskalkyler för fonder som sköts om egna balansenheter

3.6.1 Gravskötsselfonden

År 2022 såldes 230 sommarskötslar av gravar och 62 femårsskötslar. Intäkterna uppgick till 62 008,88 euro och kostnaderna till 59 639,70 euro.

Balansomslutningen 31.12.2022 var 219 005,34 euro.

Balansomslutningen omfattar en fondplacering samt pengar på ett bankkonto.

Skötselansvaret uppgår 31.12.2022 till 99 617,90 euro. Gravskötsselfonden uppvisar ett överskott på 119 386,89 euro.

3.6.2 Gravskötsselfondens bokslutskalkyler

Gravskötsselfondens resultaträkning

RESULTATSRÄKNING	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Verksamhetsintäkter	54 293,63	52 919,52
Betalningsintäkter	54 293,63	52 919,52
Verksamhetskostnader	-59 639,70	-61 738,40
Personalkostnader	-45 995,14	-45 071,59
Löner och arvoden	-35 779,96	-35 121,63
Personalbikostnader	-10 215,18	-9 949,96
Köp av tjänster	-5 117,89	-5 472,03
Material och varor	-8 526,68	-11 194,78
Övriga verksamhetskostnader	0,01	0,00
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 346,07	-8 818,88
Finansieringsintäkter och -kostnader	7 715,25	8 266,34
Övriga finansieringsintäkter	7 715,25	8 266,34
ÅRS BIDRAG	2 369,18	-552,54
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	2 369,18	-552,54
Överskott / Underskott	2 369,18	-552,54



Gravskötsel fondens finansieringsanalys

FINANSIERINGSANALYS	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Inkomstfinansiering	2 369,18	-552,54
Årsbidrag	2 369,18	-552,54
Kassaflöde, verksamhet	2 369,18	-552,54
Övriga förändringar i likviditeten	3 375,47	10 342,30
Förändringar i kortfristiga fordringar	481,00	211,00
Förändring i kort- och långfristiga skulder	3 181,30	10 433,02
Övriga förändringar	-286,83	-301,72
Kassaflöde, finansieringsverksamhet	3 375,47	10 342,30
Förändring av kassamedel	5 744,65	9 789,76
Förändring av kassamedel (balans)	5 744,65	9 789,76
Förändringar i likviditeten	5 744,65	9 789,76
Likviditeten 1.1.	219 438,34	213 693,69
Likviditeten 31.12.	213 693,69	203 903,93

Gravskötsel fondens balansräkning

BALANS	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA	219 005,34	213 741,69
Fordringar	-433,00	48,00
Långfristiga fordringar	-433,00	48,00
Övriga fordringar	0,00	48,00
Resultatsregleringar	-433,00	0,00
Finansieringsvärdepapper	157 093,41	157 093,41
Aktier och andelar	157 093,41	157 093,41
Kassa och bank	62 344,93	56 600,28
AKTIVA	219 005,34	213 741,69
PASSIVA		
EGET KAPITAL	-94 419,27	-92 336,92
Kapital av omskötsel av evig tid	-5 449,80	-5 736,63
Föregående räkenskapsperiodens överskott / underskott	-86 600,29	-87 152,83
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	-2 369,18	552,54
FRÄMMANDE KAPITAL	-124 586,07	-121 404,77
Långfristiga främmande kapital	-40 777,60	-36 444,20
Erhållna förskott	-40 777,60	-36 444,20
Kortfristiga främmande kapital	-83 808,47	-84 960,57
Resultatsregleringar	-24 315,40	-23 225,60
Övriga skulder	-59 493,07	-61 734,97
PASSIVA	-219 005,34	-213 741,69



Skötselansvar för långfristiga avtal

LÅNGFRISTIGA SKÖTSELÅR					
År	Styck	./.. *)	Styck	Pris	Euro
2023	266	103	163	188	30 666
2024	224	103	121	188	22 765
2025	168	103	65	188	12 229
2026-2028	318	309	9	188	1 693
2029-2049	2 205	2 163	42	188	7 902
2050-2069	2 080	2 060	20	188	3 763
Skötsel på evig tid 10 år *)			1 030	20	20 600
Sammanlagt			1 450		99 618



4 UNDESKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING

4.1 Underskrifter

Kyrkslätt den 28 mars 2023

Gemensamma kyrkorådet i Kyrksläotts kyrkliga samfällighet

Anna-Maija Kuutti-Manninen
ordförande

Johanna Fleming

Stefan Gustafsson

Bodil Kalmari

Päivi Kujasalo

Eero Lankia

Jukka Liimatainen

Johanna Lumijärvi

Virpi Miettinen

Antti Salonen

Jouko Sipilä

Anni-Mari Syväniemi

Håkan Taubert

Sirkkaliisa Cavonius
ekonomidirektör

4.2 Revisionsanteckning

Bokslutet är upprättat i överensstämmelse med god bokföringssed.
Över utförd revision har i dag avgivits en berättelse.

Kyrkslätt den

2023

BDO Audiator Ab, revisionsamfund

Mark Lassfolk
OFGR, GR



5 FÖRTECKNINGAR OCH UTREDNINGAR GÄLLANDE BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT

Förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag

Verifikat	Verifikat	Nummer
AB	Bokföring	01
AM	Försäljning	01
AZ	Återföring	1
K1	Offert	01
K4	Nätbetalningar	01
P1	Löner, skatter	01
PV	Löner	01
SA	Huvudbok	01
SE	Interna poster	01
SK	Memorial	01
SZ	Memorial	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Kontoutdrag	01
AF	Avskrivning	03
AV	Diakoni	14
DP	Inkassobyrå	14
DZ	Kund, betalning	14
KZ	Leverantör, betalning	15
DA	Kundverifikat	18
DR	Kund, faktura	18
M1	Begravning	18
ZD	Kreditförlust	18
KG	Leverantör, kreditering	19
KR	Leverantör, faktura	19
TM	Reseräkning	19

Nummer	Första nr	Sista nr
01	1000000	1003294
14	14000000	14000858
15	15000000	15003117
18	18000000	18000860
19	19000000	19003440
03	3000000	3000024



Utredning över förvaringstider för bokföringsböcker och verifikat

Materialet i Kyrkans servicecentralers system förvaras i elektronisk form på Kyrkans servicecentral. Bokföringsböckerna och pappersverifikaten förvaras enligt bokföringslagens 2 kapitel, § 10, i arkivet i församlingshemmet i Kyrkslätt.

Minst 10 år räknat från slutet av det år då redovisningsperioden avslutades: Bokföringsböcker, kontoplaner, balansböcker, balansspecifikationer och specifikationer av noter samt koncernbokslutets sammanställningsdokument.

Minst 6 år räknat från slutet av det år då redovisningsperioden avslutades:
Redovisningsperiodens verifikat, korrespondens gällande affärshändelser och bokföringens avstämningsutredningar.

Fakturor, verifikat och övriga utredningar gällande fastighetsinvesteringar förvaras 13 år räknat från slutet av det kalenderår då fastighetsinvesteringen blivit klar.

Handlingar som innehåller löneuppgifter förvaras i 50 år.

Koncernbokslutet förvaras på Kyrksläotts kyrkliga samfällighets ekonomibyrå.