Bilaga Ekonomiutskottet 17.11.2026 § 8a

Projektbeskrivning: *Unga vuxna och Pilgrim nu och 2030*

1. Bakgrund med syfte och frågeställning

I. Tidsbegränsning och uppgift.
Att under 2027 undersöka möjligheter och att lägga grunden för ett varaktigt arbete med *unga vuxna i åldersgruppen 16 till 30,* men utan att exkludera dem som inte är i den nämnda åldersgruppen. Men även att ha ett längre perspektiv med fokus på Tenala kyrka som fyller 700 år under 2029 samt att det är 1000 år sedan st Olav dog år 2030.

II. Bakgrund
Vi kan se att gruppen unga vuxna ”saknas” i kyrkans traditionella verksamheter som av tradition oftast riktar in sig på de äldre åldersgrupperna. Det vi kan se är att verksamhet som riktar sig till föräldrar med små barn oftast är välbesökta och så även vår ungdomsverksamhet; konfirmander, hjälpledare samt *Kulan* och *Down stairs.* Men efter det?

Internationellt och inte minst i Norge, Danmark och Sverige kan man se att intresset för *pilgrim* har ökat sedan man under 1980-talet då man började arbeta med pilgrim. Då var det i första hand lokala entusiaster som med gamla kartor och lokalkunskap började röja gamla vandringsleder/handelsvägar. De lokala kyrkorna deltog och stöttade ofta de ideella krafterna och började med pilgrimsvandringar, idag är de stora pilgrimsvägarna röjda och vandrare från när och fjärran går de stora pilgrimslederna i riktning mot och i ”fotspåren” av st Olav och den heliga Birgitta.

Tenala kyrka är en pilgrimskyrka med spår av att st Olav har varit central, inte minst kan vi se det genom trästatyn av st Olav. År 2029 fyller Tenala kyrka 700 år och som en del i projektet skulle arbetet med att uppmärksamma detta ingå.

Efter reformationen förbjöds pilgrimsvandringar, men har åter blivit en allt vanligare företeelse. Pilgrimscentra har etablerats internationella utmed de stora pilgrimslederna i Skandinavien, församlingar engagerar sig till stöd för pilgrimer såväl inhemska som utländska och arrangerar bland annat längre och kortare pilgrimsvandringar. De som vandrar och deltar i verksamheter knutna till pilgrim är ofta yngre vuxna, människor som bär på ett andligt sökande efter det som ord inte kan förklara.

III. Problembeskrivning
Som många församlingar och många andra föreningar brottas med är frågan om hur ska vi nå unga vuxna (16 till 30) och hur vi ska bli relevanta för denna målgrupp. Vi vet genom våra möten med församlingsbor att det finns ett andligt sökande och en längtan efter det som når bortom det som är mätbart – det som vi beskriver i och arbetar med i *mystagogiken.* Frågan är bara hur vi ska möta deras behov av och deras längtan efter *mysteriet*?

Om vi inte lyckas med att möta dem på deras ”arena” och möta deras längtan kommer det att vara svårt att få dem att inte gå ur kyrkan.

IV. Syftet med projektet och vilken ny kunskap det avser att tillföra
Projektet har som intention att öka församlingsbornas kunskap om sitt historiska arv, att nå gruppen *Unga vuxna*. Kort sagt; att vara relevanta för *ungdomar, vuxna mitt i livet* men utan att exkludera andra åldersgrupper. Grundsyftet är att hjälpa människor att växa i sin kristna identitet och att komma till tro.

V. Projektets specifika frågeställningar.
Hur hitta vägar att vara relevanta för nutidsmänniskan så att de fortsätter att delta i och att vara medlemmar i kyrkans gemenskap?

Hur ska begreppet *pilgrim* bli ett permanent inslag i församlingens verksamheter?

2. Angelägenhet och användbarhet

Projektets relevans ligger i att det som ryms inom begreppet *pilgrim* i ett vidare perspektiv med *retreater, andlig vägledning, mystagogiken* mm ofta appellerar till *nutidsmänniskans* andliga sökande. Projektet har även målet att påverka och ge deltagaren en ökad självkännedom och själsligt välmående samt att erbjuda ökad kunskap om kyrka, tro och liv.

3. Samverkan

Beskrivning av samverkan, där det framgår hur verksamma i skola och förskola samverkar i projektet

För Ekenäsnejdens svenska församling är det *pilgrim* som är en av projektets aktiva delar, utöver att möta *unga vuxna* i deras vardag – på de arenor där de redan finns.

När det gäller samarbetespartners kring *pilgrim* som begrepp, har vi i första hand angränsande församlingar, kyrkan på nationell nivå, kommunala instanser och även aktörer i Sverige och Norge där st Olavsleden går fram. Kontakter med dessa olika aktörer kan hjälpa oss lokalt i församlingen att hitta vägar fram i arbetet för att möta församlingsbor i alla åldersgrupper.

4. Rapportering

Att under årets gång redovisa till kyrkoherden och församlingsråd hur arbetet framskrider.
Vid årets slut avlägga en skriftlig rapport om vad som är gjort och vad som framkommit som möjliga vägar där arbetet redovisas utifrån;
I. *Unga vuxna*
II. *Pilgrim nu och 2030*
III. Tenala kyrka 700 år

Förslag till avtalsutkast

SAMARBETSAVTAL OM PRÄSTRESURSER

1. Avtalsparter

Ekenäsnejdens svenska församling

och

Karis-Pojo svenska församling

2. Avtalets syfte och rättsliga grund

Syftet med detta avtal är att reglera samarbetet mellan avtalsparterna beträffande prästresurser under år 2027.

Avtalet grundar sig på 3 kap. 20 § kyrkolagen (652/2023), enligt vilken församlingar och kyrkliga samfälligheter kan avtala om att sköta sina uppgifter gemensamt eller om att en församling sköter en uppgift för en annan församlings räkning.

3. Bakgrund

Karis-Pojo svenska församling har under år 2027 behov av en tilläggsresurs motsvarande 25 procent av en heltidsanställd präst arbetsinsats till följd av att en av församlingens kaplaner arbetar på deltid.

Ekenäsnejdens svenska församling har bedömt att församlingen under motsvarande period kan ställa en prästresurs motsvarande 25 procent av heltidsarbete till Karis-Pojo svenska församlings förfogande.

4. Samarbetets omfattning

Ekenäsnejdens svenska församling tillhandahåller Karis-Pojo svenska församling en prästresurs motsvarande **25 procent av heltidsarbete**.

Den präst som utför arbetsuppgifterna är anställd av Ekenäsnejdens svenska församling som är ansvarsförsamling i enlighet med KO 3 § 51. Detta avtal medför inte någon förändring av arbetsgivarförhållandet.

De närmare principerna för arbetsinsatsens fördelning, planeringen av arbetsuppgifterna, den praktiska arbetsledningen samt övriga arrangemang fastställs i **bilaga 1** till detta avtal.

5. Kostnader och ersättning

Karis-Pojo svenska församling ersätter Ekenäsnejdens svenska församling för den avtalade arbetsinsatsen med 25 procent av den berörda prästens faktiska lönekostnader enligt kravgrupp 602 jämte de arbetsgivaravgifter och övriga personalkostnader som enligt detta avtal hänförs till arbetsinsatsen.

Semesterlön och semesterpeng delas procentuellt mellan Karis-Pojo svenska församling och Ekenäsnejdens svenska församling 25%-75%.

Ersättningen bokförs kvartalsvis inom Raseborgs kyrkliga samfällighet som intern inkomst för Ekenäsnejdens svenska församling och intern utgift för Karis-Pojo svenska församling.

6. Avtalstid

Avtalet gäller från 1 januari 2027 till 31 december 2027.

Avtalet upphör utan särskild uppsägning vid avtalsperiodens slut.

I avtalet tillämpas tre månaders prövotid. Kyrkoherdarna och prästresursen värderar erfarenheter under marsmånaden.

Vardera parten har rätt att säga upp avtalet under avtalsperioden med tre månaders skriftlig uppsägningstid.

Parterna kan gemensamt skriftligen komma överens om att avtalet upphör tidigare.

När avtalet upphör regleras kostnaderna på basis av den arbetsinsats och de kostnader som faktiskt uppkommit fram till avtalets upphörande.

7. Förändrade förhållanden

Om den präst vars arbetsinsatsavtalet gäller på grund av tjänstledighet, sjukfrånvaro, anställningsförhållandets upphörande eller någon annan väsentlig omständighet inte kan utföra den avtalade arbetsinsatsen, ska avtalsparterna utan dröjsmål förhandla om hur samarbetet fortsätter.

Ekenäsnejdens svenska församling är inte skyldig att anställa en ersättande präst för att fullgöra avtalet, om inte parterna särskilt kommer överens om detta.

8. Meningsskiljaktigheter

Eventuella meningsskiljaktigheter beträffande tillämpningen eller tolkningen av detta avtal ska i första hand lösas genom förhandlingar mellan avtalsparterna.

9. Ikraftträdande

Bilaga 1 SAMARBETSAVTAL OM PRÄSTRESURSER

Principerna för arbetsinsatsens fördelning, planeringen av arbetsuppgifterna, den praktiska arbetsledningen

Under avtalsperioden (1.1 -31.12.2027) tjänstgör den avtalade prästresursen var fjärde vecka i Karis-Pojo församling (25%, **Karis-Pojo**) och resten av tiden (75%,) i Ekenäsnejdens svenska församling (**Ekenäsnejden**) Prästresursen

- Har en chef, kyrkoherden i Ekenäsnejden. Arbetsuppgifterna gällande veckan i Karis-Pojo fastställs och överenskommes direkt mellan prästresursen och kyrkoherden i Karis-Pojo
- Har veckovila huvudsakligen måndagar och tisdagar
- Den månatliga veckoslutsledigheten tillfaller huvudsakligen till perioden i Ekenäsnejden
- Har sin tjänstgöringsadress i Ekenäsnejdens svenska församling. Karis-Pojo står för prästresursens reseersättningar under de veckor prästresursen tjänstgör i Karis-Pojo och vice versa. Prästen väljer kostnadsstället enligt sina resor.
- Eventuella förrättningssamtal och gudstjänstgruppsamlingar kan hållas utanför detta schema. Inför gudstjänsterna i Karis samlas gudstjänstgruppen på onsdagen kväll en och en halv vecka före gudstjänsten. Respektive församling står för sina egna resekostnader
- Prästresursen fördelas gudstjänster och förrättningar i Ekenäs motsvarande 50% av hens totala 100% tjänst. Ytterligare 25% av hens arbetstid består av pilgrimsprojektet och av insamlande arbete bland unga vuxna. I Karis-Pojo är den huvudsakliga uppgiften att förrätta gudstjänster och jordfästningar, dop och vigslar. Övrig arbetstid används för att koordinera frivilligarbetet främst inom gudstjänstsektorn och i samråd med kaplanen utveckla det.
- Företagshälsovården tillfaller Ekenäs
- Båda församlingar tar hand om arbetsskyddet under respektive veckor
- Prästresursen leder vinterskriftskolan i Ekenäs vecka 8 och deltar i konfirmandarbetet hösten 2027. Hen deltar i församlingens konfirmandplanering samt konfirmandsektorns möten
- Prästresursen deltar under sina arbetsveckor i Karis-Pojo i prästmöten, präst-kantormöten och lilla Ak.
- Uppföljningen av avtalet sker månatligen i Katrina och kyrkoherdarna emellan.

Veckoplanering för prästresursen

En långsiktig planering gällande vilka veckor prästresursen jobbar i Karis-Pojo svenska församling sker för minst ett halvt år per gång. Närmare arbetsfördelningar inom prästteamen i respektive församling sker i enlighet med den för församlingen vanliga planeringsrutinen.

Detta avtal träder i kraft när behöriga organ i båda församlingarna har godkänt avtalet och besluten har blivit verkställbara.

Bilaga Ekonomiråd Fråd 17.11.2026 § 12

RASEBORGS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET
RAASEPORIN SEURAKUNTAYHTYMÄ

BUDGET 2027

med

verksamhetsplan

och

ekonomiplan 2028-2029

TALOUSARVIO 2027

toimintasuunnitelmalla

ja

taloussuunnitelmalla

2028-2029

Gemensamma kyrkorådet – 29.10.2026 - Yhteinen kirkkoneuvosto
Bilaga - 054/1 – Liite

INNEHÅLL – SISÄLTÖ

SIDA -SIVU

1. ALLMÄNT – YLEISTÄ 1

2. DRIFTSEKONOMIDELEN – KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ – YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA 3

2.2 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETS- OCH HUVUDTITELNIVÅ I ENLIGHET MED BUDGETENS BINDNINGSNIVÅER – YHTEENVETO HALLINTO-YKSIKKÖ- JA PÄÄLUOKKATASOLLA TALOUSARVION SITOVUUSTASOJEN MUKAISESTI 5

2.3 VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN – TOIMINTA JA TALOUSSUNNITELMA

2.3.1 SAMFÄLLIGHETENS VERKSAMHETSOMRÅDEN – YHTYMÄN TOIMIALAT 6

2.3.2 EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING 10

2.3.3 KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING 12

2.3.4 RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA 14

3. RESULTATRÄKNINGSDELEN – TULOSLASKELMAOSA 16

4. INVESTERINGSDELEN – INVESTOINTIOSA 18

5. FINANSIERINGSDELEN – RAHOITUSOSA 19

6. GRAVVÅRDSFONDERNAS BUDGETAR – HAUDANHOITORAHASTOJEN TALOUSARVIOT 20

7. RAMAR INFÖR BUDGETERINGEN – KEHYKSET BUDJETOINTIA VARTEN 21

Organisation och grunder

Förvaltningsenheternas budgetförslag för 2027 har uppgjorts i enlighet med den kontoplan som bokföring enligt bokföringslagen förutsätter och som togs i bruk vid uppgörandet av budget för 1999 och sedan dess genomgått smärre revideringar.

Förvaltningsenheternas förslag till budget för år 2027 omfattar det egentliga budgetförslaget jämte ekonomiplan (2028-2029) och verbal verksamhetsplan i vilken målformuleringar och även direkta budgetmotiveringar kan ingå. Ekonomiplanen 2028-2029 samt budgetens verbala verksamhetsplan har uppgjorts på förvaltningsenhetsnivå (dvs. inte på uppgiftsområdesnivå), i enlighet med budgetens bindningsnivåer.

Grundstadgan innehåller regler gällande grunderna för inkomstfördelningen mellan förvaltningsenheterna. Närmare beslut om tillämpningen av fördelningsgrunderna fattas av gemensamma kyrkofullmäktige under det första och det tredje året av sin mandatperiod. Grunderna för inkomstfördelningen mellan församlingarna för perioden 2026-2027 har fastställts av gemensamma kyrkofullmäktige. Vid fastställandet av inkomstskattesatsen för år 2027 räknade man med sammanlagda skatteintäkter 6.243.000 euro. Gemensamma kyrkorådets budgetdirektiv för 2027 utgår från en budget, som med beaktande av gemensamma kyrkofullmäktiges beslut om grunderna för inkomstfördelningen mellan församlingarna ger (netto) ramar inför budgeteringen i enlighet med punkt 7 i denna budget.

Olika myndigheter hade beräknat att införandet av välfärdsområden medför ändringar även i kyrkans skattegrund. Kyrkostyrelsen hade rekommenderat att församlingarna därför frivilligt sänker sin inkomstskattesats för att undvika en de facto skärpning av kyrkoskatten. Vid fastställandet av inkomstskattesatsen för 2023 hörsammade gemensamma kyrkofullmäktige denna rekommendation och - samtidigt med beaktande av tidigare års ackumulerade överskott - fastställdes skattesatsen till 1,50% i stället för 1,60% som tidigare år. Samfällighetens ekonomi har sedan skattesänkningen varit stabil och under 2027 fortsätter man med oförändrad inkomstskattesats, dvs 1,50%.

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

Organisaatio ja perusteet

Hallintoyksikköjen talousarvioehdotukset vuodelle 2027 on laadittu sen tililuettelon mukaisesti jota kirjapito kirjapitolain edellyttää ja joka otettiin käyttöön laadittaessa 1999 vuoden talousarviota ja mitä sen jälkeen hieman on tarkistettu.

Hallintoyksikköjen talousarvioehdotus vuodelle 2027 käsittää varsinaisen talousarvioehdotuksen ja taloussuunnitelman (2028-2029), sekä kirjallisen toimintasuunnitelman, johon myös voi sisältyä suoria talousarvioperusteluja. Taloussuunnitelma 2028-2029 sekä talousarvion kirjallinen toimintasuunnitelma on laadittu hallintoyksikkötasolla (ei tehtäväaluetasolla) talousarvion sitovuustasojen mukaisesti.

Perussääntöön sisältyy sääntöjä koskien tulonjakoa hallintoyksikköjen kesken. Yhteinen kirkkovaltuusto päättää tulonjakoperusteiden soveltamisesta toimikautensa ensimmäisenä ja kolmantena vuonna. Yhteinen kirkkovaltuusto on vahvistanut tulonjakoperusteet seurakuntien kesken jaksolle 2026-2027. Vahvistettaessa tuloveroprosenttia vuodelle 2027 yhteenlaskettujen verotulojen oli arvioitu nousevan 6.243.000 euroon. Yhteisen kirkkoneuvoston talousarvio-ohje perustuu budjettiin, joka yhteisen kirkkovaltuuston tulonjakopäätöksen huomioiden antaa tämän talousarvion kohdan 7 mukaiset (netto) kehykset budjetoinnille.

Eri viranomaiset olivat laskeneet, että hyvinvointialueiden voimaantulo johtaa muutoksiin myös kirkon veroperustaan. Kirkkohallitus on suosittanut, että seurakunnat siksi vapaaehtoisesti laskisivat tuloveroprosenttejaan, jotta vältytään tosiasiallisesta kirkkoverokiristyksestä. Vahvistettaessa vuoden 2023 tuloveroprosenttia yhteinen kirkkovaltuusto huomioi tämän suosituksen ja - samalla huomioiden edellisten vuosien kertynyt ylijäämä - tuloveroprosentiksi vahvistettiin 1,50% edellisvuosien 1,60% sijaan. Seurakuntayhtymän talous on sen jälkeen ollut vakaa ja vuonna 2027 jatketaan muuttumattomalla tuloveroprosentilla, siis 1,50%:lla.

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

2. DRIFTSEKONOMIDELEN – KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ
2.1 YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA

SAMFÄLLIGHETEN - YHTYMÄ

	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2027	2026	2028	%	2029	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	965 400	965 400	965 400		965 400	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-3 353 900	-3 154 200	-3 353 900		-3 353 900	
VERKSAMHETSBIDRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-2 388 500	-2 188 800	-2 388 500		-2 388 500	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	14 000	14 000	14 000		14 000	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	-29 000	-29 000	-29 000		-29 000	
VERKSAMHETSBIDRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 403 500	-2 203 800	-2 403 500		-2 403 500	
RESULTATPOSTER - TULOSERÄT	-737 100	-681 000	-737 100		-737 100	
TOTALT - YHTEENSÄ	-3 140 600	-2 884 800	-3 140 600		-3 140 600	

EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING

	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2027	2026	2028	%	2029	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	28 200	28 200	28 200		28 200	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-1 665 500	-1 533 300	-1 665 500		-1 665 500	
VERKSAMHETSBIDRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-1 637 300	-1 505 100	-1 637 300		-1 637 300	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	15 000	15 000	15 000		15 000	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	0	0	0		0	
VERKSAMHETSBIDRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 622 300	-1 490 100	-1 622 300		-1 622 300	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-1 622 300	-1 490 100	-1 622 300	0	-1 622 300	

KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING

	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2027	2026	2028	%	2029	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	150 800	152 200	150 800		150 800	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-1 080 900	-1 008 800	-1 080 900		-1 080 900	
VERKSAMHETSBIDRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-930 100	-856 600	-930 100		-930 100	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	27 500	27 500	27 500		27 500	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	0	0	0		0	
VERKSAMHETSBIDRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-902 600	-829 100	-902 600		-902 600	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-902 600	-829 100	-902 600	0	-902 600	

2. DRIFTSEKONOMIDELEN – KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 SAMMANFATTNING PÅ FÖRVALTNINGSENHETSNIVÅ
2.1 YHTEENVETO HALLINTOYKSIKKÖTASOLLA

RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2027	2026	2028	%	2029	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	28 300	38 500	28 300		28 300	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-878 300	-817 000	-878 300		-878 300	
VERKSAMHETSBIDRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-850 000	-778 500	-850 000		-850 000	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	0	0	0		0	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	-27 500	-27 500	-27 500		-27 500	
VERKSAMHETSBIDRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-877 500	-806 000	-877 500		-877 500	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-877 500	-806 000	-877 500		-877 500	

TOTALT - YHTEENSÄ						
	FÖRSLAG	BU (med ändr.)	PLAN	FÖRH.	PLAN	FÖRH.
	EHDOTUS	TA (sis.muutokset)	SUUNNITELMA	KOR.	SUUNNITELMA	KOR.
	2027	2026	2028	%	2029	%
INKOMSTER (externa) - TULOT (ulkoiset)	1 172 700	1 184 300	1 172 700		1 172 700	
UTGIFTER (externa) - MENOT (ulkoiset)	-6 978 600	-6 513 300	-6 978 600		-6 978 600	
VERKSAMHETSBIDRAG 1 (externt) - TOIMINTAKATE 1 (ulkoinen)	-5 805 900	-5 329 000	-5 805 900		-5 805 900	
INKOMSTER (interna) - TULOT (sisäiset)	56 500	56 500	56 500		56 500	
UTGIFTER (interna) - MENOT (sisäiset)	-56 500	-56 500	-56 500		-56 500	
VERKSAMHETSBIDRAG 2 (externt och internt) - TOIMINTAKATE 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-5 805 900	-5 329 000	-5 805 900		-5 805 900	
BIDRAG TILL FÖRVALTNINGSENHETEN (externt och internt) - HALLINTOYKSIKKÖKATE (ulkoinen ja sisäinen)	-5 805 900	-5 329 000	-5 805 900		-5 805 900	
RESULTATPOSTER - TULOSERÄT	-737 100	-681 000	-737 100		-737 100	
TOTALT - YHTEENSÄ	-6 543 000	-6 010 000	-6 543 000		-6 543 000	

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

BUDGETEN ENLIGT BINDNINGSNIVÅER **TALOUSARVIO SITOVUUSTASOJEN MUKAAN**		
FÖRVALTNINGSENHET- HALLINTOYKSIKKÖ	***FÖRSLAG***	***BU (med ändr.)***
- Huvudtitel - Pääluokka	***EHDOTUS***	***TA (sis.muutokset)***
	2027	***2026***
SAMFÄLLIGHETEN-YHTYMÄ	***-3 140 600***	***-2 884 800***
- Förvaltning - Hallinto	*-511 300*	*-501 000*
- Gemensamma församlingsuppgifter - Yhteinen seurakuntatyö	*-153 500*	*-147 500*
- Begravningsväsendet - Hautaustoimi	*-497 000*	*-448 800*
- Fastighetsväsendet - Kiinteistötoimi	*-1 241 700*	*-1 106 500*
- Resultatposter - Tuloserät	*-737 100*	*-681 000*
EKENÄSNEJDENS SVENSKA FÖRSAMLING	***-1 622 300***	***-1 490 100***
- Förvaltning	*-184 800*	*-172 800*
- Församlingsarbetet	*-1 437 500*	*-1 317 300*
KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING	***-902 600***	***-829 100***
- Förvaltning	*-92 400*	*-90 100*
- Församlingsarbetet	*-810 200*	*-739 000*
RAASEPORIN SUOMALAINEN SEURAKUNTA	***-877 500***	***-806 000***
- Hallinto	*-174 000*	*-138 700*
- Seurakuntatyö	*-703 500*	*-667 300*

2.3.1. Budgetens verksamhetsplan 2027 och ekonomiplanen 2028-2029

Förvaltningsenhet: **Samfällighetens verksamhetsområden**

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

KORT PRESENTATION AV FÖRVALTNINGSENHETENS UPPGIFTSOMRÅDEN OCH DERAS VERKSAMHETSIDÉ

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

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

- Kontinuerlig utveckling av fungerande, kostnadseffektiva och minimerade förvaltningsrutiner och arbetsmetoder **inom ekonomi- och allmän förvaltning**.
- Inom **fastighetväsendet** utförs under året en heltäckande inventering av kyrkliga värdeföremål. Ärendet sköts av expertis på området.

MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2028-2029

- Fortsatt styrning av och investeringar i **begravningsväsendet** mot lösningar som i lägre grad förbrukar markreserver. Den statliga finansieringens tillräcklighet kommer att utgöra en framtida utmaning.
- **Fastighetsväsendet** utvecklas kontinuerligt i ekonomisk/ekologisk riktning. Tillgänglighet, användarvänlighet, samt kostnadseffektiv och ändamålsenlig användning av utrymmen är tyngdpunkter.

EVENTUELLA NÄRMARE FÖRKLARINGAR OCH BUDGETMOTIVERINGAR GÄLLANDE OLIKA ANSLAG I BUDGETEN

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

MILJÖMÅL

Raseborgs kyrkliga samfällighet/miljögruppen arbetar fortlöpande med att implementera miljöprogrammet.
Mål för året 2027:

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

Plan 2028-2029:

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

FAMILJERÅDGIVNINGSCENTRALENS MÅLSÄTTNING FÖR VERKSAMHETEN BUDGETÅRET 2027 OCH PLANEPERIODEN 2028-2029

Familjerådgivningscentralen	Förslag 2027	Plan 2028	Plan 2029
NYCKELTAL			
VERKSAMHET			
Antal klienter	200	200	200
Antal moduler (45min)	1200	1200	1200

2.3.1. Talousarvion toimintasuunnitelma 2027 ja taloussuunnitelma 2028 - 2029

Hallintoyksikkö: **Yhtymän toimialat**

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

LYHYT ESITTELY HALLINTOYKSIKÖN TEHTÄVÄALUEISTA JA NÄIDEN TOIMINTAIDEASTA

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

TALOUSARVIOVUODEN TAVOITTEET

- Toimivien, kustannustehokkaiden ja minimoitujen hallintorutiinien ja työmenetelmien jatkuva kehittäminen **talous- ja yleishallinnossa.**
- **Kiinteistötoimessa** suoritetaan vuoden aikana kirkollisten arvoesineiden kattava inventointi. Tehtävästä vastaa alan asiantuntija.

TAVOITTEET JA HAASTEET SUUNNITTELUKAUDELLE 2028-2029

- Jatkuvaa **hautaustoimen** ohjausta ja siihen investoiminen vähemmän maareservejä käyttäviin ratkaisuihin. Valtionrahoituksen riittävyys tulee olemaan tulevaisuuden haaste.
- **Kiinteistötoimea** kehitetään jatkuvasti taloudelliseen/ekologiseen suuntaan. Käytettävyys, käyttäjäystävällisyys, sekä tilojen kustannustehokas ja tarkoituksenmukainen käyttö ovat painopisteitä.

MAHDOLLISET LÄHEMMÄT SELVITYKSET JA TALOUSARVIOPERUSTELUT KOSKIEN TALOUSARVION ERI MÄÄRÄRAHOJA

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

YMPÄRISTÖTAVOITTEET

Raaseporin seurakuntayhtymä/ympäristöryhmä jatkaa ympäristöohjelman implementointia.

Vuoden 2027 tavoite:

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

Suunnitelma 2028 – 2029:

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

PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUKSEN TAVOITTEEET
TALOUSARVIOVUODELLE 2027 JA SUUNNITTELUKAUDELLE 2028-2029

Perheasiain neuvottelukeskus	Ehdotus 2027	Suunnitelma 2028	Suunnitelma 2029
TUNNUSLUVUT			
TOIMINTA			
Asiakkaiden määrä	200	200	200
Modulit, lkm (45min)	1200	1200	1200

2.3.2. Budgetens verksamhetsplan 2027 och ekonomiplanen 2028-2029

Förvaltningsenhet: **Ekenäsnejdens svenska församling/ församlingsarbete**

Till förvaltningsenheten hörande uppgiftsområden:1210000000-1219999999

Mål:
Ekenäsnejdens svenska församling: En församling mitt i livet – nära människor och öppen för alla.

Vi:
- värnar och utvecklar den kristna traditionen
- möter människor där de är – med öppenhet, dialog och närvaro
- samverkar både inom församlingen och med andra
- kommunicerar tydligt och tillgängligt
- erbjuder den grundläggande församlingsservice som förutsätts enligt KL och KO.

Nyckelord: SAMVERKAN | DIALOG | NÄRVARO

Centrala tyngdpunktsområden:

- Gudstjänstliv – erbjuda gudstjänster, mässor och andakter.
- Gemenskap – skapa möjligheter för församlingsmedlemmar i alla åldrar att delta och hitta sin plats i församlingen.
- Omsorg – erbjuda stöd och möta människor i olika livssituationer och vägskäl.
- Kommunikation – utveckla församlingens kommunikation i tryck, på webben och i sociala medier.
- Miljötänkandet – synliggöra kyrkans miljödiplom i verksamheten.

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR

- Enligt huvudmålsättningarna ovan och
- Profilering som pilgrimsförsamling
- Församlingsresa i den heliga Birgittas fotspår
  Pilgrimsresa till Sverige september 2027
- Historik över Ekenäs församling

MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2028-2029

- Balansering av ekonomin fortsätter genom en noggrann och adekvat uppföljning av utgifterna i relation till uppgjorda planer. Den ekonomiska basen bibehålls genom att församlingsmedlemmarna motiveras att bli kvar i församlingen. Verksamheten bör beakta detta.
- Fungerande nyrekrytering
- Församlingens pilgrimskyrka Tenala st. Olof. Kyrka.
- 2029 jubileumsår för Tenala kyrka som fyller 700 år.

Ekenäsnejdens svenska församling		Förslag 2027	Plan 2028	Plan 2029
NYCKELTAL				
VERKSAMHET				
Närvarande medlemmar		8600	8500	8400
Antal dop		70	70	70
Antal konfirmander		115	110	100
Antal vigslar		20	20	20
Antal jordfästningar		150	150	150

Enligt församlingsrådets beslut §009 6.10.2026

2.3.3. Budgetens verksamhetsplan 2027 och ekonomiplanen 2028-2029

Förvaltningsenhet: **122 KARIS-POJO SVENSKA FÖRSAMLING**

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

KORT PRESENTATION AV FÖRVALTNINGSENHETENS UPPGIFTSOMRÅDEN OCH DESSAS VERKSAMHETSIDÉ

Karis-Pojo svenska församling erbjuder kristen gemenskap och verksamhet bland främst svensk- och tvåspråkiga Raseborgsbor på sitt område Karis-Pojo-Svartå i syfte att fungera som stödjande och positiv medvandrare i församlingsbornas vardag och helg.

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

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

CENTRALA TYNGDPUNKTSOMRÅDEN I VERKSAMHETEN
o Verksamhet som inom de olika sektorerna ger möjlighet till andlig tillväxt, gemenskap, stöd och ansvarstagande.
o Verksamhet av engångs- och projektkaraktär utvecklas vid sidan av verksamhet med långvarig regelbundenhet.
o Församlingsmedlemmars delaktighet möjliggörs genom att utveckla frivilligverksamhet i alla sektorer
o Konceptet Stigen används så att församlingen stärker barn, unga och vuxna att leva som kristna och upprätthålla kontakt till församlingen
o Konfirmand- och ungdomsarbetet utvecklas

BUDGETÅRETS MÅLSÄTTNINGAR
o Församlingen balanserar ekonomin och anpassar sin verksamhet enligt rådande resurser och i enlighet med ovan nämnda verksamhetsidé och tyngdpunktsområden
MÅLSÄTTNINGAR OCH UTMANINGAR FÖR PLANEPERIODEN 2028-29

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

Karis-Pojo svenska församling		Förslag 2027	Plan 2028	Plan 2029
NYCKELTAL				
VERKSAMHET				
Närvarande medlemmar		4650	4600	4600
Antal dop		35	35	35
Antal konfirmander		50	50	50
Antal vigslar		10	10	10
Antal jordfästningar		80	80	80

Enligt församlingsrådets beslut §051 13.10.2026

2.3.4. Talousarvion toimintasuunnitelma 2027 ja taloussuunnitelma 2028-2029

Hallintoyksikkö: **Raaseporin suomalainen seurakunta**

Tehtäväalueet: 1231020000-1239999999

Seurakunnan toiminnassa pidetään esillä strategian mukaisesti toivon sanomaa: *"Usko ja rakasta rohkeasti – toivo kantaa!"* ja kutsutaan eri-ikäisiä raaseporilaisia seurakunnan yhteyteen.
Toimintaympäristöön vaikuttavat paikallisesti seurakunnan jäsenmäärän väheneminen, lasten ja perheiden kuormittuneisuus, yksinäisyyden lisääntyminen ja taloudellinen epävarmuus, viestintä-, vapaaehtois- ja henkilöstöresurssien niukkuus sekä mahdolliset koulu- ja päiväkotiyhteistyön muutokset.
Keskeisiä toiminnan painopisteitä ovat uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen, jumalanpalveluselämän kehittäminen, lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen, diakoninen tuki erityisesti heikoimmassa asemassa oleville, helposti lähestyttävän yhteisöllisyyden ja viestinnän vahvistaminen sekä yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.
Henkilöstö. Seurakunnan vakituiset virat ovat kirkkoherra, kappalainen, seurakuntapastori, seurakuntapastori/nuorisopastori, B-kanttori, C-kanttori, diakoni, lapsi- ja perhetyönohjaaja sekä seurakuntasihteeri. Nykyisten henkilöstöresurssien jatkuminen on suunnittelun lähtökohtana. Tueksi erityisesti diakoniaan, lapsi- ja perhetyöhön sekä viestintään palkataan määräaikaisena kokeiluna seurakunta-assistentti. Tehtävänkuvaukset päivitetään vuosittain kehityskeskusteluissa.
Diakonisen keskuksen Postillan toimintaan palkataan vastaava työntekijä ja tarpeen mukaan määräaikaisia ja osa-aikaisia palkkatuettuja työntekijöitä tai työkokeilijoita. Iltapäiväkerhotoiminnan osalta tavoitteena on yhteistyössä toteuttaa hallinnon ja henkilöstön siirtyminen Raaseporin suomalaiseen seurakuntaan Karis-Pojo svenska församlingin hallinnosta, sillä toimintaan osallistuvat lapset ovat suomenkielisiä.
Yleishallinnossa painottuvat uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen, strategian päivittäminen vuosille 2028–2030 sekä yhteistyö seurakuntayhtymän, sisarseurakuntien ja paikallisten toimijoiden kanssa. Toiminnan määrää ja vaikuttavuutta suhteutetaan henkilöstö- ja talousresursseihin sekä huolehditaan työyhteisön hyvinvoinnista.
Jumalanpalveluselämää kehitetään ja arki-illan messuja sekä messuryhmiä vahvistetaan. Arjen ja pyhän messujen vuorottelu suunnitellaan tarkoituksenmukaiseksi. Hoivakotihartauksia toteutaan yhteistyössä sisarseurakuntien kanssa.
Musiikkityö tukee jumalanpalveluselämää ja muuta seurakuntatyötä, vahvistaa yhteisöllisyyttä ja toteutuu yhteistyössä seurakuntalaisten, kuorojen, muusikoiden ja sisarseurakuntien kanssa. Musiikkikasvatus tukee lapsiperheiden hengellisyyttä muun muassa säännöllisillä musiikkileikkikouluilla. Seurakunnan kuoroina toimivat Pyhän Katariinan laulajat, Sopusointu ja Ikivihreät.
Kirkolliset toimitukset. Kasteen ja kummiuden merkitystä vahvistetaan. Ulkopaikkakuntalaisten vihkimisien toimittamisen tukemiseksi tehdään sopimukset Espoon hiippakunnan seurakuntien kanssa, jotta paikallista kuormittavuutta voidaan keventää. Hautaan siunaamisissa jatketaan lohtuhuivien ja -sukkien jakamista leskille.

Aikuistyössä järjestetään matalan kynnyksen tilaisuuksia ja vahvistetaan erityisesti nuorten aikuisten, yksinäisten ja seurakuntaa heikosti tuntevien yhteyttä seurakuntaan.
Lapset, varhaisnuoret ja perheet. Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia tuetaan vahvistamalla matalan kynnyksen kohtaamisia, turvallisia yhteisöjä, perhetoimintaa sekä koulu- ja päiväkotiyhteistyötä. Muuttuvissa yhteistyökäytännöissä etsitään vaihtoehtoisia tapoja kohdata lapsia ja nuoria. Iltapäiväkerhotoiminta integroidaan luontevaksi osaksi seurakunnan kokonaistoimintaa.
Rippikoulu, nuorisotyö ja VaiNu. Rippikoulu- ja nuorisotyössä vahvistetaan rippikoulupolkua, isostoimintaa, nuorteniltoja ja osallisuutta seurakunnan muuhun toimintaan. Nuorten vaikuttajaryhmä VaiNu tuo päätöksentekoon nuorten näkökulmaa osallistumalla seurakunnan toiminnan suunnitteluun ja seurakuntaneuvoston kokouksiin.
Diakonia, Postilla ja lähetys. Diakoniatyössä vastataan yksinäisyyteen, taloudelliseen epävarmuuteen ja kriiseihin vahvistamalla diakonista apua, sielunhoitoa, jalkautuvaa kohtaamista ja verkostotyötä paikallisten toimijoiden ja sisarseurakuntien kanssa. Postillaa vahvistetaan Pohjan alueen matalan kynnyksen diakonisena kohtaamispaikkana. Yhteisvastuukeräykseen osallistutaan monipuolisesti. Lähetystyötä tuetaan erityisesti Suomen Lähetyseuran kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti.
Vapaaehtoisuuden vahvistaminen kutsumalla vapaaehtoisia mukaan monipuolisella ja tavoittavalla viestinnällä sekä tukemalla heitä tehtävässään.
Viestintää vahvistetaan monikanavaisena, selkeänä ja houkuttelevana, jotta seurakunnan toiminta tavoittaa eri-ikäiset raaseporilaiset. Uudet verkkosivut otetaan käyttöön keväällä 2027.

Jäsenmäärän kehitys Seurakunnan jäsenmäärä vuonna 2025 oli 4563 ja ennuste vuodelle 2026 on 4492.

Raaseporin suomalainen seurakunta	Ehdotus 2027	Suunnitelma 2028	Suunnitelma 2029
AVAINLUVUT			
TOIMINTA			
Läsnäolevat jäsenet	4402	4312	4225
Kasteet	33	33	33
Rippikoululaisten lukumäärä	55	48	42
Vihkimiset	40	40	40
Hautajaiset	90	90	90

Seurakuntaneuvoston päätöksen §060 8.10.2026 mukaan

3. RESULTATRÄKNING (EXTERN)

	BS föregående år 2025	BU pågående 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	-1 719 471,17	-1 184 300,00	-1 172 700,00	-1 172 700,00	-1 172 700,00
Ersättningar	-120 391,60	-111 500,00	-111 500,00	-111 500,00	-111 500,00
Försäljningsintäkter	-161 649,43	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00
Avgiftsintäkter	-705 339,38	-551 000,00	-549 600,00	-549 600,00	-549 600,00
Hyresintäkter	-205 992,14	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00
Skogsbruksintäkter	-78 463,38	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	-16 205,41	-12 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Understöd och bidrag	-244 862,54	-84 800,00	-83 600,00	-83 600,00	-83 600,00
Övriga verksamhetsintäkter	-186 567,29	-118 100,00	-118 100,00	-118 100,00	-118 100,00
Verksamhetskostnader	6 406 334,48	6 513 300,00	6 978 600,00	6 978 600,00	6 978 600,00
Personalkostnader	3 891 027,00	4 277 800,00	4 661 300,00	4 661 300,00	4 661 300,00
Löner och arvoden	3 191 091,90	3 423 900,00	3 727 900,00	3 727 900,00	3 727 900,00
Lönebikostnader	747 863,85	853 900,00	933 400,00	933 400,00	933 400,00
Rättelseposter för personalkostnader	-47 928,75				
Köpta tjänster	1 331 136,38	1 179 600,00	1 275 700,00	1 275 700,00	1 275 700,00
Hyreskostnader	121 492,36	73 700,00	59 200,00	59 200,00	59 200,00
Material, förnödenheter och varor	688 137,35	740 400,00	738 700,00	738 700,00	738 700,00
Inköp under räkenskapsperioden	688 137,35	740 400,00	738 700,00	738 700,00	738 700,00
Beviljade bidrag	159 540,68	104 500,00	102 700,00	102 700,00	102 700,00
Övriga verksamhetskostnader	215 000,71	137 300,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00
VERKSAMHETSBIDRAG	4 686 863,31	5 329 000,00	5 805 900,00	5 805 900,00	5 805 900,00
Kyrkoskatteinkomster	-5 691 507,11	-6 010 000,00	-6 243 000,00	-6 243 000,00	-6 243 000,00
Statlig finansiering	-572 251,68	-517 500,00	-517 500,00	-517 500,00	-517 500,00
Beskattningskostnader	72 196,07	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Avgift till kyrkans fond	505 452,00	562 000,00	584 000,00	584 000,00	584 000,00
Finansiella intäkter och kostnader	-129 248,40	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Ränteintäkter	-113 573,53	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Övriga finansiella intäkter	-17 091,36				
Räntekostnader	4,56				
Övriga finansiella kostnader	1 411,93				
ÅRSBIDRAG	-1 128 495,81	-581 500,00	-315 600,00	-315 600,00	-315 600,00
Avskrivningar och nedskrivningar	646 503,90	581 500,00	615 600,00	615 600,00	615 600,00
Avskrivningar enligt plan	645 545,23	581 500,00	615 600,00	615 600,00	615 600,00
Avskrivningar av engångsnatur	958,67				
Särredovisade fonder	0,00				
Intäkter	-267 731,40				
Kostnader	215 902,83				
Överföring från/till fond	51 828,57				
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-481 991,91	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-481 991,91	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00

TULOSLASKELMA (ULKOINEN)

	Edellinen TP 2025	Kuluvan vuoden TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Toimintatuotot	-1 719 471,17	-1 184 300,00	-1 172 700,00	-1 172 700,00	-1 172 700,00
Korvaukset	-120 391,60	-111 500,00	-111 500,00	-111 500,00	-111 500,00
Myyntituotot	-161 649,43	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00
Maksutuotot	-705 339,38	-551 000,00	-549 600,00	-549 600,00	-549 600,00
Vuokratuotot	-205 992,14	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00	-199 200,00
Metsätalouden tuotot	-78 463,38	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-16 205,41	-12 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Tuet ja avustukset	-244 862,54	-84 800,00	-83 600,00	-83 600,00	-83 600,00
Muut toimintatuotot	-186 567,29	-118 100,00	-118 100,00	-118 100,00	-118 100,00
Toimintakulut	6 406 334,48	6 513 300,00	6 978 600,00	6 978 600,00	6 978 600,00
Henkilöstökulut	3 891 027,00	4 277 800,00	4 661 300,00	4 661 300,00	4 661 300,00
Palkat ja palkkiot	3 191 091,90	3 423 900,00	3 727 900,00	3 727 900,00	3 727 900,00
Henkilösivukulut	747 863,85	853 900,00	933 400,00	933 400,00	933 400,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-47 928,75				
Palvelujen ostot	1 331 136,38	1 179 600,00	1 275 700,00	1 275 700,00	1 275 700,00
Vuokrakulut	121 492,36	73 700,00	59 200,00	59 200,00	59 200,00
Aineet ja tarvikkeet	688 137,35	740 400,00	738 700,00	738 700,00	738 700,00
Ostot tilikauden aikana	688 137,35	740 400,00	738 700,00	738 700,00	738 700,00
Annetut avustukset	159 540,68	104 500,00	102 700,00	102 700,00	102 700,00
Muut toimintakulut	215 000,71	137 300,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00
TOIMINTAKATE	4 686 863,31	5 329 000,00	5 805 900,00	5 805 900,00	5 805 900,00
Kirkollisverotulot	-5 691 507,11	-6 010 000,00	-6 243 000,00	-6 243 000,00	-6 243 000,00
Valtionrahoitus	-572 251,68	-517 500,00	-517 500,00	-517 500,00	-517 500,00
Verotuskulut	72 196,07	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Kirkon rahastomaksut	505 452,00	562 000,00	584 000,00	584 000,00	584 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-129 248,40	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Korkotuotot	-113 573,53	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Muut rahoitustuotot	-17 091,36				
Korkokulut	4,56				
Muut korkokulut	1 411,93				
VUOSIKATE	-1 128 485,81	-581 500,00	-315 600,00	-315 600,00	-315 600,00
Poistot ja arvonalentumiset	646 503,90	581 500,00	615 600,00	615 600,00	615 600,00
Suunnitelman mukaiset poistot	645 545,23	581 500,00	615 600,00	615 600,00	615 600,00
Kertaluonteiset poistot	958,67				
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-267 731,40				
Kulut	215 902,83				
Siirrot rahastosta/rahastoon	51 828,57				
TILIKAUDEN TULOS	-481 991,91	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-481 991,91	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00

4. INVESTERINGSDELEN - INVESTOINTIOSA

Projekt - Hanke	Kostnadsberäkning - Kustannusarvio	Tidigare års användning - Edellisten vuosien käyttö	Budget - Talousarvio 2026	Förslag - Ehdotus 2027	Plan - Suunnitelma 2028	Plan - Suunnitelma 2029
Grundförbättring Ekenäs församlingshem (partiell) - Perusparannus Tammisaaren seurakuntatalo (osittainen)	100 000 €		100 000 €	0 €	0 €	0 €
Ekenäs gamla begravn.plats, utvidgning - Tammisaaren vanha h:maa, laajennus	300 000 €	78 136 €	10 000 €	150 000 €	150 000 €	0 €
Kolneutralt värmesystem, Snappertuna prästgård - Hiilineutraali lämmitysjärjestelmä, Snappertunan pappila	50 000 €	0 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €
Grundförbättring och utvidgning av krematoriekapellet - Krematoriokappelin peruskorjaus ja laajennus	1.200.000	98 541 €	1 000 000 €	200 000 €	0 €	0 €
Ekenäs begravningskapell, grundförbättring eller alternativt nybygge - Tammisaaren siunauskappeli, perusparannus tai vaihtoehtoisesti uudisrakennus	Utreds -27 och då klarnar anslagsbehoven för 28-29-> - Selvitetään -27 ja silloin selviää määrärahatarve 28-29->	0 €	0 €	20 000 €	0 €	0 €
Begravningsverksamhetens maskiner o inventarier - Hautatoimen koneet ja laitteet	-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €
IT- och övervakningsutrustning - IT- ja valvontavarusteet	-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €
SAMMANLAGT - YHTEENSÄ			1 360 000 €	620 000 €	350 000 €	200 000 €

5. FINANSIERINGSDELEN - RAHOITUSOSA

	BU TA 2026	*FÖRSLAG EHDOTUS 2027*	PLAN SUUNNITELMA 2028	PLAN SUUNNITELMA 2029
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, penningflöde - Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta				
Intern finansiering - Tulorahoitus				
Årsbidrag - Vuosikate	**581 500**	**315 600**	**315 600**	**315 600**
Extraordinära poster - satunnaiset erät	**0**	**0**	**0**	**0**
Rättelseposter till intern finansiering - Tulorahoituksen korjauserät	**-110 000**	**-110 000**	**-110 000**	**-110 000**
Investeringar - Investoinnit				
Investeringsutgifter - Investointimenot	**-1 360 000**	**-620 000**	**-350 000**	**-200 000**
Finansieringsandelar för investeringsutgifter - Rahoitusosuudet investointimenoihin	**0**	**0**	**0**	**0**
Inkomster av försäljning av bestående aktiva - Pysyvien vastaavien myyntitulot	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, nettopenningflöde - Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	**-888 500**	**-414 400**	**-144 400**	**5 600**
Finansieringsverksamhet, penningflöde - Rahoitustoiminnan rahavirta				
Förändringar av utlåning - Antolainauksen muutokset				
Ökning av utlåning - Antolainasaamisten lisäys	**0**	**0**	**0**	**0**
Minskning av utlåning - Antolainasaamisten vähennys	**0**	**0**	**0**	**0**
Förändringar av lånebeståndet - Lainakannan muutokset				
Ökning av långfristiga lån - Pitkäaikaisten lainojen lisäys	**0**	**0**	**0**	**0**
Minskning av långfristiga lån - Pitkäaikaisten lainojen vähennys	**0**	**0**	**0**	**0**
Förändring av kortfristiga lån - Lyhytaikaisten lainojen muutos	**0**	**0**	**0**	**0**
Övriga förändringar av likviditeten Muut maksuvalmiuden muutokset	**0**	**0**	**0**	**0**
Finansieringsverksamhet, penningflöde - Rahotustoiminnan nettorahavirta	**0**	**0**	**0**	**0**
Förändring av penningtillgångar	**-888 500**	**-414 400**	**-144 400**	**5 600**

6. GRAVVÅRDSFONDERNAS BUDGETAR 2027 - HAUDANHOITORAHASTOJEN TALOUSARVIOT 2027

		Gravvårdsfonderna - haudanhoitorahastot					
		Ekenäs - Tammisaari	Karis - Karjaa	Pojo - Pohja	Snappertuna	Tenala - Tenhola	Bromarv
RESULTATRÄKNING	**TULOSLASKELMA**						
VERKSAMHETSINTÄKTER	TOIMINTATULOT						
Sommarskötsel	Kesähoito	16000	15000	11000	3900	8300	5700
Periodiserade gravskötselavgifter	Maksutuotot	35500	36000	31000	9700	19000	10000
Övriga intäkter	Muut tuotot						
VERKSAMHETSINTÄKT TOTALT	**TOIMINTATULOT YHT**	51500	51000	42000	13600	27300	15700
VERKSAMHETSKOSTNADER	TOIMINTAKULUT						
Månads- och timlöner	Kuukausi- ja tuntipalkat	-33500	-34200	-26900	-9700	-18800	-11000
Socialutgifter BU	Sosiaalikulut TA	-8200	-8300	-6900	-2600	-4600	-2700
Personalkostnader	Henkilöstökulut	-41700	-42500	-33800	-12300	-23400	-13700
Tjänster för byggande o. underhåll av områden	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-1400	-1100	-1300	-400	-1000	-500
Trädgårdsförnödenheter	Puutarhatarvikkeet	-4000	-3000	-3700	-400	-1200	-400
Övriga kostnader (Förvaltningskostn.)	Muut kulut (Hallintokust.)	-4400	-4400	-3200	-500	-1700	-1100
VERKSAMHETSKOSTNAD TOT	**TOIMINTAKULUT YHT**	-51500	-51000	-42000	-13600	-27300	-15700
VERKSAMHETSBIDRAG	**TOIMINTAKATE**	0	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter/kostnader	Rahoitustuotot ja kulut						
Ränteintäkter för utlåning	Korkotuotot antolalnoista						
Ränteintäkter, placeringar	Korkotuotot, sijoituksista						
Övriga finansiella intäkter	**Muut rahoitustuotot**						
Räntekostnader	Korkokulut						
Övriga finansiella kostnader	Muut rahoituskulut						
ÅRSBIDRAG	**VUOSIKATE**	0	0	0	0	0	0
RÄKENSKAPSPER RESULTAT	**TILIKAUDEN TULOS**	0	0	0	0	0	0

7. Ekonomisk fördelning 2026-27, BUDGET 2027 - Taloudellinen jako 2026-27, TALOUSARVIO 2027
Raseborgs kyrkliga samfällighet - Raaseporin seurakuntayhtymä

Fördelning enligt grundstadgan	Perussäännön mukainen jako					
Fördelning av skatteinkomster	Verotulojen jako	6 243 000				
RKSF del av skatteinkomster	RSRKY osuus verotuloista	2 996 640	48,00 %			
Församlingars del av skatteinkomster	Srk:n osuus verotuloista	3 246 360				
En del av tidigare års överskott till fördelning	Osa edellisten vuosien ylijäämästä jakoon	300 000				
		Raseborgs kyrkliga samfällighet -		Församlingarna - Seurakunnat		
				Ekenäsnejdens svenska	Kans-Pojo svenska	Raaseporin suomalainen
Antal församlingsmedl 31.12.2024	Jäsenmäärä 31.12.2024	18 154		8 656	4 816	4 682
Fördelning enl antal medlemmar, €	Jako jäsenmäärän mukaan, €	3 246 360		1 547 895	861 213	837 251
Fördelning enl antal medlemmar, %	Jako jäsenmäärän mukaan, %	100,00 %		47,68 %	26,53 %	25,79 %
FÖRDELAS TILL FÖRSAMLING 2027	JAETAAN SEURAKUNNALLE 2027		3 140 640	1 622 278	902 598	877 484
Budgeterat underskott 2027	Budjetoitu alijäämä 2027	300 000	144 000	74 382	41 385	40 233
BUDGETRAM 2027	**TALOUSARVIOKEHYS 2027**		**3 140 600**	**1 622 300**	**902 600**	**877 500**

Bilaga Ekenäsnejd Fråd 17.11.2026 § 13

BUDGETENS BINDANDE NIVÅER

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

DRIFTSEKONOMIDELEN

Driftsekonomidelen är bindande gentemot gemensamma kyrkofullmäktige på förvaltningsenhetsnivå. Förvaltningsenheterna är följande: Samfälligheten, Ekenäsnejdens svenska församling, Karis-Pojo svenska församling och Raaseporin suomalainen seurakunta.
Gemensamma kyrkorådet fattar beslut om omdisponering av anslag mellan samfällighetens huvudtitlar. Samfällighetens huvudtitlar är: Förvaltning, församlingsarbetet, begravningsväsendet och fastighetsväsendet.
Ekonomidirektören fattar beslut om omdisponering av anslag mellan uppgiftsområden inom samfällighetens huvudtitlar.
Respektive församlingsråd fattar beslut om omdisponering av anslag mellan församlingarnas huvudtitlar. Församlingarnas huvudtitlar är: Förvaltning och församlingsarbetet.
Respektive kyrkoherde fattar beslut om omdisponering av anslag mellan uppgiftsområden inom församlingarnas huvudtitlar.
Direktioner och liknande förvaltningsorgan, som svarar för en viss verksamhetshelhet har rätt att fatta beslut om omdisponering av anslag inom sitt eget uppgiftsområde.
I övrigt kan gemensamma kyrkorådet/församlingsrådet fatta beslut om omdisponering av anslag mellan konton på uppgiftsområdenivå genom att utse ansvarspersoner.
Budgeten är bindande enligt nettoprincipen. Det som ovan sagts om anslag gäller i tillämpliga delar på motsvarande sätt även budgetens verbala målformuleringar.
Omdisponering får inte tillgripas för att därigenom skapa anslag för sådan verksamhet eller anskaffning som under budgetberedningen avlägsnats från budgetförslaget.
Gemensamma kyrkofullmäktige fattar beslut om omdisponering av anslag mellan förvaltningsenheter. Likaså fattar gemensamma kyrkofullmäktige beslut om beviljande av tilläggsanslag.

INVESTERINGSDELEN

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