

PÖYTÄKIRJA / KIRKKOVALTUUSTON KOKOUS 2 /2023

Aika keskiviikko 31.5.2023 kello 18.00–19.02

Paikka Seurakuntatalo

Hannele Alanen
Marja Haikka
Sirpa Heimberger
Henniina Hentula
Juhani Hietala
Eero Vainio
Pirjo Karhilahti
Heli Koivikko
Sami Koivumäki
Ari Korhonen
Kimmo Kosonen
Ari Leinonen
Janne Aso
Kauko Mannerjärvi
Kalle Myllymäki
Jari Pulkkinen
Virpi Reponen
Jari Salonen
Harri Seikola
Jarmo Rosama
Tiina Tunturi
Jasmin Nisunen
Terhi Valkeejärvi
Matti Vanto

Tarja Jussilan varajäsen

Jukka Liukkaan varajäsen

Aleksi Suron varajäsen

Timo Tuusvuoren varajäsen

Viranhaltijat Sari Lehti kirkkoherra
Haakana Kari talousjohtaja
Tuominen Sirpa-Liisa sihteeri

Poissa Hannele Lehto-Laurila
Vesa Parantainen
Ilkka Savolainen

16 §

KOKOUKSEN AVAUS

Kirkkoherra piti alkuhartauden.
Kirkkovaltuuston puheenjohtaja Ari Leinonen avasi kokouksen.

17 §

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kutsu asialistoinen on ollut nähtävillä kirkkoherranviraston ilmoitustaululla 24.-31.5.2023.
Kokouskutsu on lähetetty 24.5.2023.

Kokous on laillinen ja päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet jäsenistä on paikalla. Todetaan läsnäolijat.

Esitys: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

18 §

PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA JA PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄOLO

Kokouksen pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Kokouksen tarkastettu pöytäkirja on nähtävillä tarkastuksen jälkeen kirkkoherranvirastossa.

Esitys: Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Kauko Mannerjärvi ja Ari Korhonen.

19 §

TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEEN

Esitys: Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi seuraavalla muutoksella:

21 § Raison seurakunnan tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2023-2026 siirretään Tili- ja vastuuvapauden myöntämisen jälkeiseksi pykäläksi.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

20 §

VUODEN 2022 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 5 §:ssä säädetään tilinpäätöksen allekirjoittamisesta, tarkastamisesta ja hyväksymisestä:

Talousarviovuodelta on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkoneuvosto tai yhteinen kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija. Allekirjoitettu tilinpäätös on annettava viipymättä tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastuksen jälkeen se saatetaan kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Kirkkovaltuusto hyväksyy tilinpäätöksen viimeistään tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä.

Seurakunnan tilinpäätös kootaan kirjaan, jonka muodostavat:

1. Toimintakertomus
2. Talousarvion toteutuminen
3. Tilinpäätöslaskelmat eli tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja konsernitase
4. Liitetiedot ja erittelyt

1. Toimintakertomuksen alussa esitellään kirkkoherran ja talousjohtajan yleiskatsausten jälkeen hallintoelinten toiminta, henkilöstö ja seurakunnan jäsenmäärätilasto. Tilinpäätöksen olennaiset luvut on esitetty talousjohtajan katsauksessa sivulla 11. Tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman tunnusluvut esitetään myös toimintakertomuksessa sivulla 24.

Kirkkoneuvosto tekee tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä esityksen kirkkovaltuustolle tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä:

Kirkkovaltuustolle esitetään, että tilikauden **alijäämä – 648 565,07 €** kirjataan oman pääoman vähennykseksi.

2. Talousarvion toteutumisvertailun käyttötalousoosassa selvitetään toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen budjettivertailuna tehtäväalueittain. Pääluokan alussa on sitovuustason mukainen taulukko talousarvion toteutumisesta ilman henkilöstökuluja. Toiminnan toteutumisen sanalliset arvioinnit esitetään kustannuspaikoittain. Sanallisten arviointien jälkeen olevassa käyttötalouslaskelmassa esitetään toimintakate 2, joka sisältää kaikki ulkoiset ja sisäiset menot lukuun ottamatta sisäisiä vuokria.

Henkilöstökulujen toteutuma oli -2 493 t€ eli 99,2 %. Toteutumassa on mukana lomapalkkajaksotuksen kasvu -33 t€.

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu osoittaa seurakunnan talousarvion toteutumisen kokonaisuutena. Poikkeama talousarvioon nähden oli - 236 t€. Toimintatuotot ylittyivät + 121 t€ ja toimintakulut ylittyivät -15 t€. Toimintakate (nettomenot) oli +106 t€ ennakoitua parempi.

Verotuloja ja valtionrahoitusta saatiin yhteensä 3 932 t€, joka oli + 198 t€ budjetoitua enemmän. Rahoitustuottoja ja -kuluja (netto) kirjattiin - 312 t€ talousarvion ollessa +200 t€. Talousarviossa varauduttiin sijoitusten tulouttamiseen edellisen vuoden tapaan, mikä ei toteutunut. Sen sijaan arvonalentumisia jouduttiin kirjaamaan -325 t€ netto. Vuosikate jäi miinukselle -307 t€ poistojen ollessa -440 t€

Investointimenot olivat - 125 t€ ja ne on rahoitettu kassavaroista. Osa investoinneista siirrettiin tuleville vuosille.

3. Tilinpäätöslaskelmissa (tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja konsernitase) esitetään vertailutietona edellisen vuoden tiedot.

Toiminnan tuotot kasvoivat + 302 t€ ja toimintakulut nousivat - 135 t€ vuoteen 2021 verrattuna. Henkilöstökulut kasvoivat - 110 t€ sisältäen lomapalkkajaksotuksen kasvun -33 t€. Toimintatuottojen ja -kulujen erotusta kuvaavan toimintakatteen muutos oli +166 t€ (= nettomenojen vähennys).

Verotulot ja valtionrahoitus kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna + 55 t€. Verotuskulut ja kirkon rahastomaksut vähenivät + 6 t€. Rahoitustuottojen muutos oli -858 t€. Poistojen lisäys oli - 42 t€.

Rahavarojen muutos oli - 409 t€.

Tasearvo pieneni - 669 t€:lla loppusumman ollessa 21,5 M€.

Konsernin tasearvo pieneni - 844 t€ loppusumman ollessa 28,3 M€.

4. Liitetiedoissa on esitetty tarkempia tietoja tilinpäätöslaskelmien sisällöistä.

Myös hautainhoitorahaston tilinpäätöstiedot esitetään liitetiedoissa. Kustannuksia hoidettaville haudoille on kohdennettu prosentuaalisesti henkilöstökulujen lisäksi esim. vedenkulutuksen ja jätehuollon osalta. Yhden hoidettavan haudan hinnaksi muodostui 73 €. Hautainhoitorahaston alijäämäksi muodostui – 5 198,20 € (ylijäämä + 2 706,88 € vuonna 2021).

Lapsivaikutukset (KJ 23: 30): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Kirkkoneuvosto 22.3.2023:

Päätös [KH]: Kirkkoneuvosto:

- 1) allekirjoittaa tilinpäätöksen;
- 2) antaa tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi;
- 3) esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto vahvistaa tilinpäätöksen.

Kirkkovaltuusto 31.5.2023:

Eesitys: Kirkkovaltuusto vahvistaa tilinpäätöksen.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhaku: Kirkollisvalitus hallinto-oikeuteen

Lisätiedot: Talousjohtaja

21 §

TILINTARKASTUSKERTOMUS VUODELTA 2022

Kun kirkkoneuvosto oli allekirjoittanut vuoden 2022 tilinpäätöksen, tilintarkastajat suorittivat seurakunnan hallinnon ja tilien tarkastuksen tilivuodelta 2022. Suoritetusta tarkastuksesta annettiin tilintarkastuskertomus.

Lapsivaikutukset (KJ 23:3 0): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Kirkkoneuvosto 10.5.2023:

Päätös [KH]: Kirkkoneuvosto

- 1) merkitsee tiedoksi tilintarkastuskertomuksen,
- 2) esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto merkitsee tiedoksi hallinnon ja tilien tarkastuskertomuksen tilivuodelta 2022.

Kirkkovaltuusto 31.5.2023:

Eesitys: Kirkkovaltuusto merkitsee tiedoksi hallinnon ja tilien tarkastuskertomuksen tilivuodelta 2022.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhaku: Kirkollisvalitus hallinto-oikeuteen

Lisätiedot: Talusjohtaja

22 §

TILI- JA VASTUUVAPAUDEN MYÖNTÄMINEN TILIVUODELTA 2022

Sen jälkeen, kun kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2022 tilinpäätöksen ja merkinnyt tiedoksi tilintarkastajien antaman tilintarkastuskertomuksen, kirkkovaltuusto tekee päätöksen tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille tilivuodelta 2022 [KJ 15:5].

Lapsivaikutukset (KJ 23:3 §): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Kirkkoneuvosto 10.5.2023:

Päätös [KH]: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto päättää tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille tilivuodelta 2022.

Kirkkovaltuusto 31.5.2023:

Esitys: Kirkkovaltuusto päättää tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille tilivuodelta 2022.

Päätös: Hyväksyttiin esitys ja myönnettiin tili- ja vastuuvapaus seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille tilivuodelta 2022.

Muutoksenhaku: Kirkollisvalitus hallinto-oikeuteen

Lisätiedot: Talousjohtaja

23 §

RAISION SEURAKUNNAN TILINTARKASTUSYHTEISÖN VALINTA VUOSILLE 2023–2026

Kirkkovaltuuston tulee toimikautensa ensimmäisen vuoden keväällä valita valtuustokauden ajaksi vähintään yksi tilintarkastaja ja yksi varatilintarkastaja tai näiden sijasta tilintarkastusyhteisö. Nyt tehtävä valinta koskee siten vuosien 2023–2026 hallintoa ja taloudenpitoa. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja taikka JHT-tilintarkastusyhteisö.

Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastajalta ei edellytetä seurakunnan jäsenyyttä. Tarkastuspalvelulla tarkoitetaan kirkkojärjestyksen 15 luvun 7–9 pykälien mukaista hallinnon ja talouden tarkastamista. Tarkastuspalvelu hankinta tehdään hankintalain mukaan. Mikäli tilintarkastuksen arvioidaan maksavan valtuustokauden aikana yhteensä alle 60.000 euroa ilman arvonlisäveroa, niin seurakunnalla ei ole velvollisuutta kilpailuttaa hankintaa hankintalain mukaan. Tästä huolimatta tarkastuspalvelua hankittaessa seurakunnan tulee noudattaa hankintalaissa määritellyjä hyviä käytäntöjä sekä seurakunnan omia päätöksiä hankinta-asioissa.

Raision seurakunta on pyytänyt tarjouksen kolmelta tilintarkastusyhteisöltä: KPMG Oy Ab:ltä, BDO Audiator Oy:ltä ja Oy SK-Reviisorit Ab:ltä. Tarjouksen jätti kaksi tilintarkastusyhteisöä: KPMG, Oy ja Oy SK-Reviisorit Ab. Molemmilla tarjouksen jättäneillä tilintarkastusyhteisöillä on kokemusta seurakuntatalouksien tarkastuksista sekä kuvaus tilintarkastusyhteisön ja tilintarkastajan laadunvarmistusjärjestelmästä.

Raision seurakunnan arvioitu tilintarkastuksen laajuus on kuusi tarkastuspäivää per tilikausi, joista vastuunalaisen tarkastajan osuus on kolme päivää ja avustavan tarkastajan osuus on kolme päivää.

Edullisimman tarjouksen jätti Oy SK-Reviisorit Ab. Oy SK-Reviisorit Ab:n JHT-tilintarkastajilla on laaja ja monipuolinen kokemus julkisen sektorin palveluntarjoajana. Yhtiö tuntee hyvin kuntien, seurakuntien, seurakuntayhtymien ja kuntakonsernien toiminta-alueet. Lakisääteisen tilintarkastuksen hinta on 4.500 €/vuosi, alv 0 %. Kokonaishinta tarkastettaville kausille 2023–2026 on yhteensä 18.000 €, alv 0 %. Mahdollisista lisätehtävistä johtuvia tarkastuspäiviä veloitetaan 750 €/pv, alv 0 %. Tytäryhtiöiden tilintarkastus veloitetaan tuntiperusteisesti 100 €/h, alv 0 %.

Tilintarkastusyhteisö Oy SK-Reviisorit Ab esittää Raison seurakunnan päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT, HT Toni Koivusaara, varatilintarkastajaksi JHT, HT Petteri Myllymäkeä. Toni Koivusaarella on kokemusta erilaisten yhtiöiden ja yhteisöjen tilintarkastuksista. Hän on työskennellyt niin kuntien, seurakuntien, kaupunkien, kotimaisten pk-yritysten, kotimaisten konsernien kuin myös pankkien parissa.

Lapsivaikutukset (KJ 23: 35): Tilintarkastus, tilintarkastajien valinta ja tilintarkastajien kelpoisuusvaatimukset perustuvat lakiin. Tilintarkastajien valinnalla ei siten ole lapsivaikutuksia.

Kirkkoneuvosto 22.3.2023:

Päätös [KH]: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto valitsee Raison seurakunnan tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2023–2026 tarjouksen mukaisesti Oy SK-Reviisorit Ab:n. Päävastuunalaisena tilintarkastajana toimii JHT Toni Koivusaari ja varatilintarkastajana Petteri Myllymäki.

Kirkkovaltuusto 31.5.2023:

Esitys: Kirkkovaltuusto valitsee Raison seurakunnan tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2023–2026 tarjouksen mukaisesti Oy SK-Reviisorit Ab:n. Päävastuunalaisena tilintarkastajana toimii JHT Toni Koivusaari ja varatilintarkastajana Petteri Myllymäki.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhaku: Kirkollisvalitus hallinto-oikeuteen

Lisätiedot: Talousjohtaja

24 §

KIIINTEISTÖOSAKEKAUPPA JA LISÄMÄÄRÄRAHA

Raison seurakunta omistaa Raison keskustassa Tasalan alueella tontin 680–2–202–2, jonka maapinta-ala 1020 m². Tontti on vuokrattu pitkäaikaisella maavuokrasopimuksella Koy Vasarantorille 28.4.1982. Maavuokrasopimuksen voimassaolo päättyy 28.4.2032.

Tuloskiinteistöt Oy on saanut toimeksiannon myydä Koy Vasarantorin liikehuoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita. Tuloskiinteistöt Oy on lähestynyt Raison seurakuntaa tiedustellakseen, haluaako seurakunta lunastaa osakkeet. Raison seurakunta on ilmoittanut, että on kiinnostunut neuvottelemaan osakkeiden lunastuksesta, mikäli koko osakekanta on myynnissä.

Kiinteistö Oy Vasarantorin osakkeenomistajat ovat ilmoittaneet halukkuutensa myydä koko osakekannan. Velaton kauppahinta on 669 650 €. Osakekaupoista laaditaan esisopimus osakkeenomistajien kanssa. Esisopimuksessa on ehto, että Raison seurakunnan kirkkovaltuusto hyväksyy osakekaupat. Lopullinen osakekauppa on tarkoitus toteuttaa heinäkuussa.

Osakekauppojen myötä talusjohtaja esittää vuoden 2023 talousarvioon 630 000 €:n lisämäärärahaa investointeihin.

Lapsivaikutukset (KJ 23:35): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Kirkkoneuvosto 10.5.2023:

Päätös [KH]:

1. Kirkkoneuvosto valtuuttaa kirkkoherran ja talusjohtajan allekirjoittamaan osakekauppakirjojen esisopimukset. Talusjohtaja valtuutetaan tekemään tarvittaessa esisopimukseen teknisluontoisia muutoksia.
2. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että Raison seurakunta ostaa Koy Vasarantorin koko osakekannan.
3. Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto myöntää vuoden 2023 talousarvioon 630 000 €:n lisämäärärahan investointeihin.
4. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto valtuuttaa kirkkoneuvoston hoitamaan osakekaupat täytäntöön. Talusjohtaja valtuutetaan tekemään tarvittaessa osakekauppakirjoihin teknisluontoisia muutoksia.

Kirkkovaltuusto 31.5.2023:

Esitys: Kirkkovaltuusto

1. päättää, että Raison seurakunta ostaa Koy Vasarantorin koko osakekannan.
2. myöntää vuoden 2023 talousarvioon 630 000 €:n lisämäärärahan investointeihin
- 3, valtuuttaa kirkkoneuvoston hoitamaan osakekaupat täytäntöön. Talusjohtaja valtuutetaan tekemään tarvittaessa osakekauppakirjoihin teknisluontoisia muutoksia.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhaku: Kirkollisvalitus hallinto-oikeuteen

Lisätiedot: Talusjohtaja

Tiedoksi: Tuloskiinteistöt Oy, Koy Vasarantorin osakkeenomistajat, taloushallinto / kirjanpito

25 §

TILIASEMA 31.3.2023 JA VEROTULOJEN TOTEUTUMA 30.4.2023

TULOSLASKELMA 31.3.2023

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.3.2023	1.1. - 31.3.2022	Muutos
Toimintatuotot	725 196	526 919	198 277
Korvaukset	451		451
Myyntituotot	3 165	2 362	803
Maksutuotot	42 825	35 764	7 061
Vuokratuotot	581 583	484 914	96 669
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 572	1 328	1 244
Tuet ja avustukset	2 945	1 500	1 445
Muut toimintatuotot	91 655	1 051	90 605
Toimintakulut	-1 354 358	-1 241 994	-112 364
Henkilöstökulut	-554 400	-544 201	-10 199
Palvelujen ostot	-238 546	-197 877	-40 669
Vuokratulot	-406 439	-333 453	-72 986
Aineet ja tarvikkeet	-134 640	-128 931	-5 710
Annetut avustukset	-18 350	-31 864	13 513
Muut toimintakulut	-1 982	-5 669	3 686
TOIMINTAKATE	-629 162	-715 074	85 913
Kirkollisverotulot	1 065 596	1 013 534	52 062
Valtionrahoitus	125 747	120 756	4 991
Verotuskulut	-15 184	-15 133	-51
Kirkon rahastomaksut	-120 932	-118 331	-2 601
Toiminta-avustukset		8 208	-8 208
Rahoitustuotot ja -kulut	25 508	16 257	9 251
VUOSIKATE	451 573	310 217	141 356
Poistot ja arvonalentumiset	-111 271	-110 085	-1 185
TILIKAUDEN TULOS	340 303	200 132	140 171
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	24 567	24 567	0
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	364 870	224 699	140 171

TALOUSARVION TOTEUTUMAVERTAILU 31.3.2023

TOTEUTUMAVERTAILU	TA kuluva 2023	Toteuma 1-3 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 061 800	725 196	1 336 604	35,2
Korvaukset	47 400	451	46 949	1,0
Myyntituotot	17 000	3 165	13 835	18,6
Maksutuotot	124 600	42 825	81 775	34,4
Vuokratuotot	1 796 900	581 583	1 215 317	32,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 600	2 572	13 028	16,5
Tuet ja avustukset	17 000	2 945	14 055	17,3
Muut toimintatuotot	43 300	91 655	-48 355	211,7
Toimintakulut	-5 904 491	-1 354 358	-4 550 133	22,9
Henkilöstökulut	-2 659 941	-554 400	-2 105 541	20,8
Palvelujen ostot	-967 650	-238 546	-729 104	24,7
Vuokratulot	-1 536 800	-406 439	-1 130 361	26,4
Aineet ja tarvikkeet	-437 500	-134 640	-302 860	30,8
Annetut avustukset	-160 000	-18 350	-141 650	11,5
Muut toimintakulut	-142 600	-1 982	-140 618	1,4
TOIMINTAKATE	-3 842 691	-629 162	-3 213 529	16,4
Kirkollisverotulot	3 500 000	1 065 596	2 434 404	30,4
Valtionrahoitus	490 000	125 747	364 253	25,7
Verotuskulut	-68 000	-15 184	-52 816	22,3
Kirkon rahastomaksut	-370 000	-120 932	-249 068	32,7
Rahoitustuotot- ja kulut	200 000	25 508	174 492	12,8
VUOSIKATE	-90 691	451 573	-542 264	-497,9
Poistot ja arvonalentumiset	-436 400	-111 271	-325 129	25,5
TILIKAUDEN TULOS	-527 091	340 303	-867 394	-64,6
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	98 268	24 567	73 701	25,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-428 823	364 870	-793 693	-85,1

RAHOITUSLASKELMA 31.3.2023

RAHOITUSLASKELMA	1.1. -31.3.2023	1.1. - 31.3.2022	Muutos
Tulorahoitus	371 945	310 217	61 727
Vuosikate	451 573	310 217	141 356
Tulorahoituksen korjauserät	-79 629	0	-79 629
Investoinnit	161 769	-11 259	173 028
Investointimenot	-39 553	-11 259	-28 294
Pysyvien vastaavien myyntitulot	201 322		201 322
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	533 714	298 958	234 756
Muut maksuvalmiuden muutokset	66 011	8 349	57 661
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 399	2 304	-905
Lyhytaikaisten saamisten muutos	100 189	-2 899	103 088
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-35 578	8 945	-44 522
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	66 011	8 349	57 661
Rahavarojen muutos	599 725	307 307	292 417
Rahavarojen muutos	599 725	307 307	292 417
Rahavarat kauden lopussa 31.3.	6 286 990	6 404 247	-117 257
Rahavarat kauden alussa 1.1.	5 687 266	6 096 940	-409 674

RAHAVARAT 31.3.2023

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO	MARKKINA-ARVO	ERO		KÄTEINEN	OSINKO	KORKO	MY-VOITTO- /TAPPIO	VARAINHOITO-PALKKIO	TUOTTO 2023	ARVONALE ED. TILINPÄÄTÖS
				MARKKINA/ HANKINTA	MARKKINA/ TASE							
AKTIA PANKKI OYJ	1 894 625 €	1 783 957 €	2 093 788 €	164 871 €	309 534 €	35 163 €	343 €	9 693 €	-500 €		9 560 €	-145 855 €
EVLI OYJ	650 000 €	629 734 €	667 735 €	17 735 €	38 001 €	588 €						-20 266 €
METSÄLIITTO OSUUSKUNTA	2 480 €	2 480 €	2 480 €									
NORDEA BANK OYJ	700 001 €	735 441 €	875 407 €	139 744 €	139 966 €	35 663 €						-222 €
OP VARAINHOITO OY	1 003 372 €	892 733 €	906 914 €	-96 458 €	14 181 €	11 932 €						-110 639 €
OP-RAHASTOYHTIÖ OY	200 000 €	199 685 €	238 861 €	38 861 €	39 177 €							-315 €
SVENSKA HANDELSBANKEN AB	942 127 €	855 977 €	886 746 €	-56 525 €	30 769 €	1 144 €			-3 608 €	-1 885 €	-5 492 €	-87 294 €
TURUN SEUDUN OSUUSPANKKI, KÄYTTÖTILI	4 093 €	4 093 €	4 093 €			4 093 €						
NORDEA, KÄYTTÖTILI	11 781 €	11 781 €	11 781 €			11 781 €						
DANSKE BANK, KÄYTTÖTILIT	406 444 €	406 444 €	406 444 €			406 444 €						
OMA SÄÄSTÖPANKKI, KÄYTTÖTILI	38 912 €	38 912 €	38 912 €			38 912 €						
OMA SÄÄSTÖPANKKI, SÄÄSTÖTALLETUS	724 212 €	724 212 €	724 212 €			724 212 €						
HANDELSBANKEN, KÄYTTÖTILI	99 €	99 €	99 €			99 €						
VIRASTON KÄTEISKASSA	1 442 €	1 442 €	1 442 €			1 442 €						
Kaikki yhteensä	6 579 588 €	6 286 990 €	6 858 915 €	208 229 €	571 628 €	1 271 472 €	343 €	9 693 €	-4 108 €	-1 885 €	4 068 €	-364 591 €

Pysyvät vastaavat

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO	MARKKINA-ARVO	ERO		KÄTEINEN	OSINKO	KORKO	MY-VOITTO- /TAPPIO	VARAINHOITO-PALKKIO	TUOTTO 2023	ARVONALE ED. TILINPÄÄTÖS
				MARKKINA/ HANKINTA	MARKKINA/ TASE							
NORDEA BANK OYJ, FINDA	3 195 €	3 195 €	196 020 €	192 825 €	192 825 €	20 368 €					20 368 €	

Leena Pentin rahasto

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO	MARKKINA-ARVO	ERO		KÄTEINEN	OSINKO	KORKO	MY-VOITTO- /TAPPIO	VARAINHOITO-PALKKIO	TUOTTO 2023	ARVONALE ED. TILINPÄÄTÖS
				MARKKINA/ HANKINTA	MARKKINA/ TASE							
Leena Pentin rahasto - osakkeet	40 164 €	26 759 €	29 701 €	-10 463 €	2 942 €	654 €					654 €	-13 405 €
Leena Pentin rahasto - tuotto-osuus	100 000 €	100 000 €	100 000 €									
Leena Pentin rahasto - käteinen	1 931 €	1 931 €	1 931 €			1 931 €						
Kaikki yhteensä	142 096 €	128 691 €	131 633 €	-10 463 €	2 942 €	1 931 €	654 €				654 €	-13 405 €

Hautainhoitorahasto

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO	MARKKINA-ARVO	ERO		KÄTEINEN	OSINKO	KORKO	MY-VOITTO- /TAPPIO	VARAINHOITO-PALKKIO	TUOTTO 2023	ARVONALE ED. TILINPÄÄTÖS
				MARKKINA/ HANKINTA	MARKKINA/ TASE							
OP VARAINHOITO OY, HAUTAINHOITORAHASTO	250 000 €	250 000 €	333 114 €	83 114 €	83 114 €	4 269 €						
TURUN SEUDUN OSUUSPANKKI, KÄYTTÖTILI HHRAHASTO	43 716 €	43 716 €	43 716 €			43 716 €						
Kaikki yhteensä	293 716 €	293 716 €	376 830 €	83 114 €	83 114 €	47 985 €						

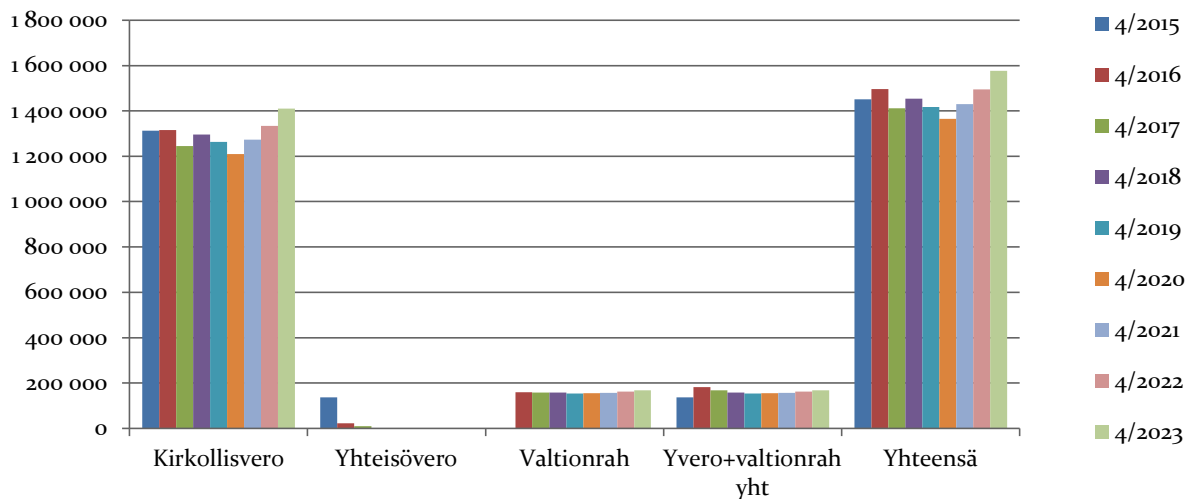
SIJOITUSTEN MARKKINA-ARVOT 31.3.2023

	31.12.2021	Tammikuu	Helmikuu	Maaliskuu
Liedon Sp	324 213 €	424 213 €	724 213 €	724 212 €
Nordea	832 103 €	859 569 €	852 754 €	875 407 €
Op	1 101 582 €	1 128 125 €	1 120 221 €	1 118 696 €
Op HH	331 080 €	340 123 €	337 220 €	337 383 €
Aktia	2 115 227 €	2 135 044 €	2 137 826 €	2 097 154 €
EVLI Oyj	650 940 €	666 117 €	662 388 €	668 322 €
Handelsbanken	861 469 €	883 361 €	883 372 €	886 746 €
	5 892 401 €	6 012 339 €	5 993 782 €	5 983 709 €
Rahavarat yht.	6 216 614 €	6 436 552 €	6 717 994 €	6 707 921 €
Leena Pentin rahasto	129 264 €	130 417 €	131 937 €	129 701 €

INVESTOINNIT 31.3.2023

INVESTOINNIT	Tilaus		Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2023	Toteuma 1-3 2023	Yli/ali
	2008983	Hautausmaa, uusi sisäänkäynti 2022	0	1 096	1 096	3 000		3 000
	2006527	Hautausmaa Cavenin kapp kunn 2021	0			10 000		10 000
	2007718	Hautausmaa, kastelujärj kunnost 2022	0			40 000		40 000
	2008984	Hautausmaa, aluevalaistus 2023	0	3 239		160 000	3 239	156 761
1014030000	Hautausmaakiint.	Tulos	0	4 335	1 096	213 000	3 239	209 761
	2008980	Kirkko, uudet urut 2022	650 000	3 214	3 214	130 000		130 000
	2008981	Kirkko, uudet alttariteksiitit 2022	70 000	2 932		30 000	2 932	27 068
	2010167	Kirkko, ikkunoiden kunnostus 2023	0			16 000		16 000
1015020000	Kirkko	Tulos	720 000	6 146	3 214	176 000	2 932	173 068
	2006533	Srk-talo tuolit, pöydät, sohvät	0	2 535	2 535			
	2008978	Srk-talo, tilojen muutostyöt 2022	0	25 223	14 350	30 000	10 873	19 127
	2010165	Seurakuntatalo, ilmalämpöpumput 2023	0	11 744		20 000	11 744	8 256
1015060000	Seurakuntatalo	Tulos	0	39 502	16 885	50 000	22 617	27 383
	2008979	Kokinvuoren srk-koti, saneeraus 2022	0			30 000		30 000
1015060040	Kokinvuoren srk-koti	Tulos	0			30 000		30 000
	2010162	Vaisaren srk-koti, valaistus 2023	0			10 000		10 000
	2010163	Vaisaaren srk-koti, WC-tilat 2023	0			20 000		20 000
1015060060	Vaisaaren srk-koti	Tulos	0			30 000		30 000
	2010164	Tasalan Kamari, uudet kalusteet 2023	0	5 239		10 000	5 239	4 761
1015060100	Tasalan Kamari	Tulos	0	5 239		10 000	5 239	4 761
	2008682	Viherlahden grillikatos 2021	0	3 694	3 694			
	2006536	Viherlahti Ruusulan muutostyöt 2021	0	2 380		30 000	2 380	27 620
	2010205	Viherlahti, uudet sohvät 2023	0	3 146		10 000	3 146	6 854
1015080000	Viherlahti	Tulos	0	9 219	3 694	40 000	5 526	34 474
Kokonaistulos			720 000	64 441	24 888	549 000	39 553	509 447

VEROTULOJEN TOTEUTUMA 30.4.2023



Kirkkovaltuusto

31.5.2023

Kuukaudet 1 - 4	4/2015	4/2016	4/2017	4/2018	4/2019	4/2020	4/2021	4/2022	4/2023	ero ed vuoteen €	ero %
Kirkollisvero	1 313 235	1 316 235	1 244 743	1 296 826	1 263 468	1 210 024	1 273 432	1 333 670	1 409 525	75 855	5,7 %
Yhteisövero	137 429	22 160	9 698								
Valtionrah		158 860	157 881	157 377	153 848	155 692	156 712	161 008	167 663	6 655	4,1 %
Yvero+valtionrah yht	137 429	181 020	167 579	157 377	153 848	155 692	156 712	161 008	167 663	6 655	4,1 %
Yhteensä	1 450 665	1 497 256	1 412 322	1 454 203	1 417 316	1 365 716	1 430 144	1 494 678	1 577 188	82 510	5,5 %

Lapsivaikutukset (KJ 23:3 §): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Kirkkoneuvosto 10.5.2023:

Päätös [KH]: Kirkkoneuvosto

1. merkitsee tiliaseman 31.3.2023 sekä verotulojen toteutuman 30.4.2023 osaltaan tiedoksi;
2. esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto merkitsee tiliaseman ja verotulojen toteutuman tiedoksi.

Kirkkovaltuusto 31.5.2023:

Esitys: Kirkkovaltuusto merkitsee tiliaseman ja verotulojen toteutuman tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta - tiedoksianto

Lisätiedot: Talousjohtaja

26 §

TIEDOKSI TULEVAT ASIAT

- Kokouskalenteri syksy 2023

27 §

MUUT ASIAT

- Kirkkoherra Sari Lehti kertoi terveiset Ystävyysseurakunta Harju-Madisesta.

28 §

VALITUSOSOITUS

Puheenjohtaja antoi KL:n 24 luvun 4 §:n mukaisen valitusosoituksen.

29 §

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 19.02.

Ari Leinonen
kirkkovaltuuston puheenjohtaja

Sirpa-Liisa Tuominen
sihteeri

Pöytäkirja on tarkastettu sähköisesti.
Kauko Mannerjärvi

Ari Korhonen

Pöytäkirja on nähtävillä seurakuntatoimistossa sekä Raision seurakunnan kotisivuilla pöytäkirjan tarkastuksen jälkeen.