

KEMINMAAN SEURAKUNTA

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2023

Kuva: Sami Tapio

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1. Yleiskatsaus	1
1.2. Hallintoelinten kokoonpano, toimina ja aloitteet	8
1.3. Sisäinen valvonta	12
1.4. Henkilöstö	13
1.5. Jäsenmäärä	16
1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	18
1.6.1. Tuloslaskelma ja tunnusluvut	18
1.6.2. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut	19
1.6.3. Tase ja tunnusluvut	20
1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi	22
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	23
2.1. Taloudessa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten arviointi sekä käyttötalousosan toteutuminen	23
2.1.1. Yleishallinto	23
2.1.2. Seurakunnallinen toiminta	28
2.1.3. Hautaustoimi	43
2.1.4. Kiinteistötoimi	45
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	53
2.3. Investointiosan toteutuminen	55
2.4. Rahoitusosan toteutuminen	55
2.5. Yhteenvedo valtuuston hyväksyminen määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	56
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	59
3.1. Tuloslaskelma, ulkoinen	59
3.2. Tuloslaskelma, sisäinen	60
3.3. Rahoituslaskelma	61
3.4. Tase	62
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	63
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	63
4.2. Tuloslaskelman liitetiedot	64
4.2.1. Toiminta- ja rahoitustuotot	65
4.2.2. Toiminta- ja rahoituskulut	66
4.2.3. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain	66
4.2.4. Tilikauden palkat, palkkiot ja muut henkilöstökulut	67
4.2.5. Poistosuunnitelma	67
4.3. Rahoituslaskelman liitetiedot	68
4.4. Taseen liitetiedot	69
4.4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	69
4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	72
4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	74
4.6. Omistukset muissa yhtiöissä	75
4.7. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat	76
4.7.1. Hautainhoitorahasto	76
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	84
6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET	85
6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	85
6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	86

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Yleiskatsaus

Kirkkoherran yleiskatsaus

Kertomusvuosi 2023 on ollut varsin vilkkaan toiminnan aikaa. Koronapandemian jälkivaikutukset ovat kuitenkin vielä olleet varsin selvästi näkyvillä ja seurakuntalaisten osallistuminen erilaisiin tilaisuuksiin ja mm. jumalanpalveluksiin paikan päällä on edelleen pysynyt hieman vaisuna varsinkin vanhempien ihmisten osalta.

Työntekijäkunnassa tapahtui hieman vaihtuvuutta ja sen vaihtuvuuden vaikutus on aina hivenen kaksijakoista, yhtäältä uudet työntekijät tuovat uusia tuulia ja oman persoonansa kautta virkistävää muutosta ja toisaalta samaan aikaan menetetään paljon kokemusta ja pitkän työuran antamaa osaamista ja esimerkiksi seurakuntalaisten henkilökohtaista tuntemusta. Näitä työntekijämuutoksia tapahtui diakoniatyössä, nuorisotyössä ja seurakuntamestarien palvelutyössä.

Kertomusvuoden merkittävin strategiamme ajatusten siirtäminen toteutuksen tasolle tapahtui syyskuun puolenvälin tienoilla järjestetyssä ”Tuu mukkaan”-seurakuntaviikossa. Viikon aikana oli joka päivälle useampiakin tapahtumia ja kävijämäärät olivat ilahduttavan suuria. Makkarat tekivät kaupansa luonnossa järjestetyissä tilaisuuksissa ja saimme tuosta viikosta erittäin paljon myönteistä palautetta. Kohtasimme seurakuntalaisia myös esim. Citymarketissa jokaisena arkipäivänä ja näin painopisteemme ”turuille ja toreille” menemisestä toteutui luontevalla tavalla. Luonto oli vahvasti läsnä toimintaympäristönämme tuolla seurakuntaviikolla ja säätkin olivat varsin suosiollisia.

Lähes kaikkien kiinteistöjemme käyttöä pyrittiin monipuolistamaan ja myös niiden käyttöastetta ja kuntoa seuraamaan. On erityisen merkittävää se, että kirkkovaltuusto saattoi joulukuun kokouksessaan hyväksyä kiinteistöstrategian, joka ohjaa kaikkea kiinteistöihin liittyvää kunnossapitoa ja korjaustoimenpiteitä. Elokuussa pidettiin vanhaan kirkkoon läheisesti liittyvä Tornionlaakson museon organisoima seminaaripäivä, jossa tieteen asiantuntija alustivat niin Pyhän Mikaelin kirkon kattorakenteista kuin Rugniuksen tutkimuksistakin. Päivään liittyi myös opastaulun paljastaminen Valmarinniemen vanhan kirkon ja hautausmaan alueella.

Kirkkolain uudistamisen myötä seurakunnat joutuivat tekemään ahkerasti omien säädöksiensä muuttamistöitä. Näin tehtiin Keminmaallakin. Uudet säännöt aiheuttivat ainakin johtaville työntekijöille varsin paljon töitä ja kaikki tämä oli tehtävä syyskauden aikana. Joulukuun kirkkovaltuuston kokouksessa voitiinkin hyväksyä seurakunnan hallintosääntö, taloussääntö, hautaustoimen ohjesääntö ja hautainhoitorahaston sääntö em. kiinteistöstrategian lisäksi. Luonnollisesti luottamushenkilöt olivat mukana tässä työssä ja kirkkoneuvosto, joka aloitti uutena v. 2023 alusta on ollut aktiivisesti ja hienolla tavalla mukana kaikessa säännösten kehittämistyössä. Tässä yhteydessä on hyvä lausua myös lämpimät kiitokset erinomaisella tavalla toimivalle kirkkoneuvostolle ja myös uudelle kirkkovaltuustolle. Seurakunnan johtajana voin tukeutua hyvin mukaviin ja luotettaviin luottamushenkilöihin ja silloin myös operatiivinen johtaminen on vaivatonta ja luottamus kaikella tavoin säilyy. Olemme siinä mielessäkin onnekkaita, että luottamushenkilöissä on valtaisa asiantuntemus monilta eri osa-alueilta.

Seurakunnan perustehtävä voidaan sanoittaa monella tavalla, mutta sen ytimessä on aina evankeliumin julistaminen, sakramenttien toimittaminen ja lähimmäisenrakkauden toteuttaminen. Tämä on

ollut työmme perustana koko kertomusvuoden ajan. Kaikki muut toimet, kuten esimerkiksi nuo uudistetut säännöt palvelevat tätä perustehtävää ja luovat tuolle työlle puitteet. Samoin strategian linjaukset palvelevat vain ja ainoastaan tuota tehtävää katsoen sen toteuttamismahdollisuuksia ja tulevaisuuden toimintatavan linjauksia. Kertomusvuoden strategiset painopisteet liittyivät lähimmäisyyteen, luontoon ja kiinteistöihin, mielestäni olemme voineet toteuttaa toimintaamme näiden painopisteiden pohjalta ja kehittää seurakuntamme toimintaa uuteen, tulevaisuuteen tähtäävään suuntaan.

Tulevaisuutta emme kykene tarkoin arvioimaan, siksi täytyy olla visioita sen suhteen ja tätä työtä olemme kertomusvuoden aikana varsin paljon tehneet. Luonnollisesti kertomusvuoden aikana tehdään seuraavan vuoden toimintasuunnitelmia ja olen ilokseni havainnut, että taitavat ja osaavat työtoverimme ovat lähteneet työtä kehittämään uudella otteella kaikkien seurakuntalaistemme parhaaksi muuttuvassa toimintaympäristössä.

Suurimman kiitoksen voimme osoittaa hyvälle Jumalalle, joka on siunannut meidän työtämme. Ilman hänen siunaustaan ja apuaan meidän työmme olisi turhaa. Jumalan suuren armon ja rakkauden sanomaa on pidetty esillä ja kerrottu siitä mahdollisimman monipuolisesti. Siinä työssä meillä on myös aina parantamisen varaakin ja haluamme sitä tehdäkin myös tulevina päivinä ja vuosina. Vaikka maailma ympärillämme raaistuu ja monenlaiset uhkakuvat ovat entistä voimallisemmin esillä, voimme olla luottavaisia myös tulevaisuuden suhteen. Jumala pitää omistaan huolen.

Keminmaassa 16.2.2024

Ari Rautakoski
kirkkoherra

Talouden tilanne

Suomen talouden tilanne

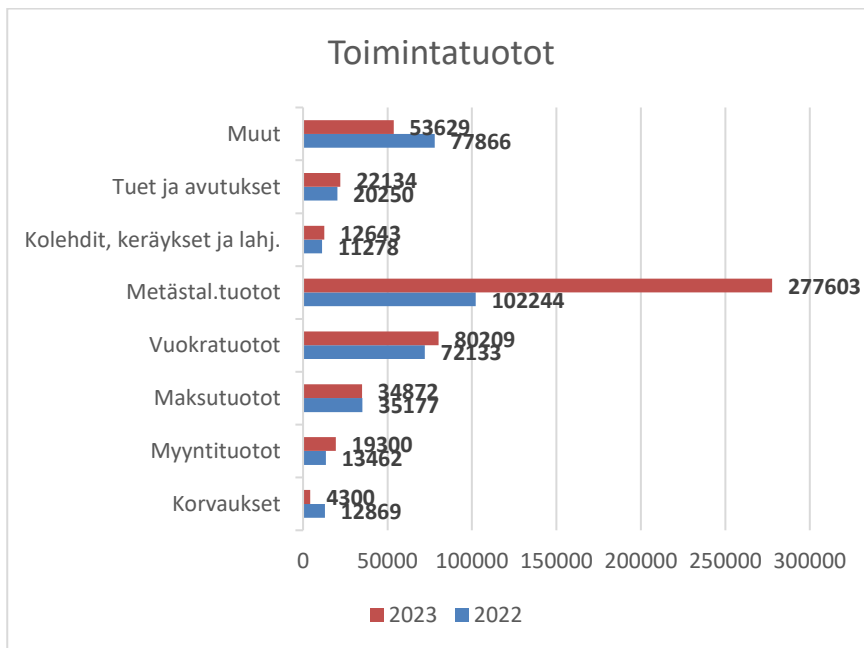
Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontien energian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoidaan kestävän pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta.

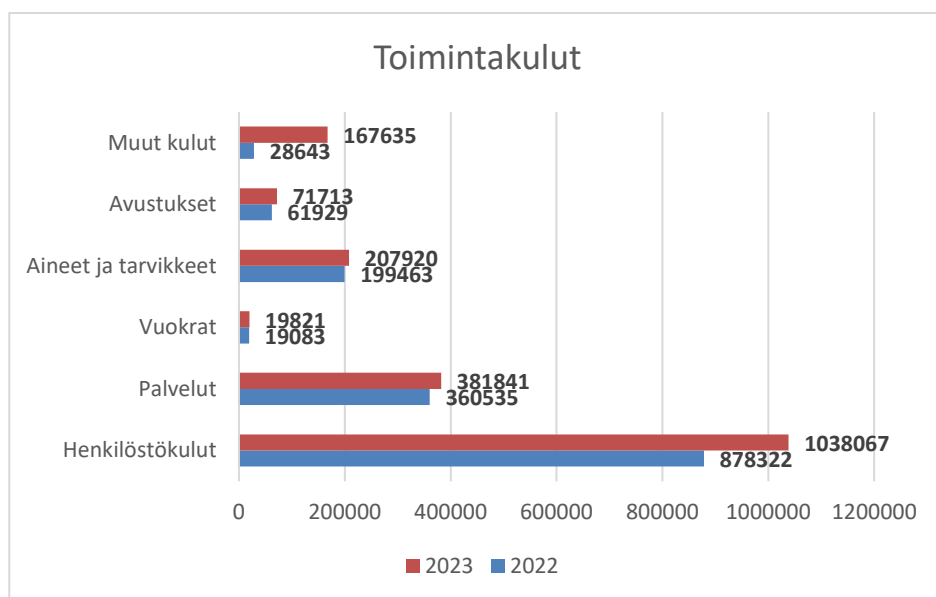
Seurakunnan talous

Seurakunta teki kertomusvuonna 222.468,61 € ylijäämäisen tilinpäätöksen, joka on jo viides peräkkäinen ylijäämäinen tilinpäätös. Talousarviossa 2023 ennusteltiin hienoista alijäämää, 460 €. Toimintatuotot olivat 504.690 €, joka on 229.620 € yli talousarvion. Toimintakulut olivat 1.886.997 €, joka on 136.1364 € yli talousarvion.

Puunmyyntitulot toteutuivat runsaasti yli talousarvion, 190.596 €. Tästä ylityksestä tosin kirjattiin vastaavasti menopuolelle n. 134.000 € Hoikkalan testamenttirahaston pääoman lisäykseksi. Hoikkalan testamenttirahaston metsistä tehtiin loppuvuodesta iso puukauppa. Muissa tuloissa on Kemin kirkonkylän osakaskunnan maksamia osuusrahoja n. 35.000 €. Kaaviossa on esitetty toimintatuotosten jakautuminen.



Toimintakulut kasvoivat edellisestä vuodesta n. 339.000 € (n. 21 %). Tähän vaikutti aika paljon rahastosiiro 134.000 € Hoikkalan testamenttirahastoon. Ilman tätä menoerää kulujen kasvu olisi ollut 13 %. Suurin meno on luonnollisesti henkilöstökulut, jotka kasvoivat edellisestä vuodesta n. 11 %. Toimintakulujen jakauma on esitetty kaaviossa.



Tilikauden tulokseen vaikutti huomattavasti myös sijoitusten markkina-arvon nousu. Varovaisuuden periaatteen mukaan rahasisiöt kirjataan tilinpäätöspäivän markkina-arvoon, jos markkina-arvo on alle hankintahinnan. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä tehtiin sijoitusten alaskirjaus 77.745 €, joka tietysti pienensi tilikauden tulosta. Markkina-arvot lähtivät nousuun jo alkuvuodesta 2023 ja tilinpäätöksessä tehtiin sijoitusten arvonalentumisen palautus 77.435 €, joka luonnollisesti paransi tulosta. Myös hautainhoitorahaston sijoitukseen tehtiin arvonalentumisen palautus, joka paransi hautainhoitorahaston tulosta. Hautainhoitorahaston tilikauden tulos oli 3.888,06 € alijäämäinen.

Tilikauden investoinnit olivat 101.999,50 €. Suurimpana yksittäisenä hankkeena tehtiin loppuun vainajien säilytystilan peruskorjaus, kustannukset yhteensä 74.955 €.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakunnan talouden suunta ei ole ennusteiden mukaan lähivuosina olennaisesti heikkenemässä. Pitkällä aikavälillä katsottuna verotuloissa on ollut hienoista kasvua ja pienen kasvun ennustetaan jatkuvan ainakin vuoteen 2030 saakka. Talousarviossa ennusteltiin verotulojen kasvavan 2,7 % vuoden 2022 toteutuneesta. Todellinen kasvu oli 7,8 % ja verotulot ylittyivät talousarviosta n. 77.000 €. Veroprosenttia laskettiin 1,35:een vuoden 2023 alusta, aiemmin 1,4, joka on ollut vuodesta 2014 lähtien. Veroprosentin laskemisen syynä oli Sote -uudistuksen myötä tullut verotusuudistus. Veroprosentin laskulla ei pitänyt olla alentavaa vaikutusta verotulokertymään.

Talouden sopeuttamista on kuitenkin tehtävä ennakoiden. Jäsenmäärä laskee vuosittain n. 2 %. Vuodesta 2013 lasku on ollut 1359 henkilöä (19 %). Jäsenmäärän laskun arvioidaan jatkuvan. Jos vain vaiheessa jäsenmäärän lasku tulee vaikuttamaan verotuloihin. Lisäksi inflaatiokehitys, kohooneet energiahinnat ja palkkakustannusten nousu heikentävät taloutta, verotulojen pieni kasvu ei pysy näiden perässä.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa

Tilinpäätösohjeiden (kirkkohallituksen virastokollegio 7.10.2021) mukaan tulee tarkastella seurakuntatalouden toimintaa, hallintoa ja taloutta kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa. Tavoitteena on ohjeistaa seurakuntia aktiivisesti ja säännöllisesti itse seuraamaan talouden kehitystään sekä hallinnon ja toiminnan tilaansa. Tavoitteena on myös kannustaa seurakuntaa omaehtoisesti ryhtymään korjaaviin toimenpiteisiin, jos mittarit toteutuvat. Mittarin toteutumisella tarkoitetaan, että mittarin raja-arvot ylittyvät (tai alittuvat) mittarista riippuen.

TALOUDEN MITTARIT

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2023
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,35.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1.890.886,29 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	390 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut vuodesta 2022

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista ei toteutunut yksikään.

HALLINNON JA TOIMINNAN MITTARIT

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimi järjestyksessä. Ylläpito toimii erinomaisesti Ei epäkohtia. Basis -järjestelmä käytössä ja tiedot ajantasaisia. Kirkkojen kunnossapito tavoitteellista ja huolellista yhteistyössä museon kanssa. Kirkonkirjojen hoito ja väestötietojärjestelmä Oulun aluekeskusrekisterin hoidossa. Yhteistyö toimii erinomaisesti.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat hyvin ja kokoukset aina päätösvaltaisia ja keskustelu ja päätöksenteko toimivaa ja varsin yksimielistä. Hallintomenettelyt laillisia ja loogisia. Yhteistyö mm. tuomiokapitulin ja kirkkohallituksen suuntaan toimivaa.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Perustehtävä hoidetaan ensisijaisena ja siinä ei ole havaittavia puutteita, eikä laiminlyöntejä. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut n. 9 % vuoden 2019 lopusta ja jäsenmäärä vuoden 2023 lopussa 5816. Toimintakulttuuria on pyritty muuttamaan ajan ja toimintaympäristön muutostarpeiden mukaisesti.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
4. Johtaminen seurakunnassa · Johtamisen heikkoudet · Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat · Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin · Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtaminen perustasolla, ei havaittavia heikkouksia. Uudistettua strategiaa ja sen painopisteitä on noudatettu, kiinteistöstrategiaa on hyväksytty 2023, henkilöstösuunnittelua toteutetaan strategian mukaisesti ja työntekijät voivat osallistua haluamiinsa koulutuksiin kirkkoneuvoston vahvistaman koulutussuunnitelman mukaisesti. Valmiussuunnitelma on olemassa, päivitys työn alla Operatiivisissa johtamisessa ei ole ongelmia Seurakunta tekee paljon ja hyvää yhteistyötä lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien, tuomiokapitulin kanssa sekä myös erilaisten järjestöjen ja kunnan kanssa.
5. Seurakunnan henkilöstö · Henkilöstön määrä · Henkilöstön työhyvinvoinnissa on tois-tuvia ongelmia · Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on verotuloihin nähden hyvässä tasapainossa. Henkilöstön hyvinvoinnissa ei merkittäviä ongelmia, työilmapiiri on hyvä. Henkilöstön määrä riittävä, rekrytointi on haasteellista, kuten kaikkialla seurakunnissa.

1.2. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Hallinto-organisaation rakenne



Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Jarkko Hannunen ja varapuheenjohtajaksi Ari Aho. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 3 kertaa.

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajan toimii kirkkoherra ja varapuheenjohtajaksi on valittu vuosiksi 2023–2024 Erika Jurvelin. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 9 kertaa.

Johtokunnat on lakkautettu 1.1.2021 lähtien ja korvattu vastuuryhmillä.

Kasvatuksen vastuuryhmä

Lähetystyön vastuuryhmä

Diakonian vastuuryhmä

Vastuuryhmien tehtävänä on oman työalansa kehittäminen, suunnittelu, toteuttaminen ja arvioiminen. Ryhmät koostuvat työalan viranhaltijoista/työntekijöistä ja 4–6 seurakuntalaisesta. Kirkkoneuvosto vahvistaa vastuuryhmien kokoonpanon ja toimintasäännön. Vastuuryhmät toimivat tehtäväalueen toiminta- ja taloussuunnitelman puitteissa, eikä niillä ole omaa talousarviota ja hallinnollista tehtävää.



Kirkkovaltuuston kokoonpano 2023–2026

Kirkkovaltuusto

Ari Aho (vpj), Marjo Appelgrén, Eeva-Liisa Aula, Jarkko Hannunen (pj), Pekka Heinonen, Vesa Joutsenvaara, Erika Jurvelin, Marja Kaakko, Jukka-Pekka Kerimaa, Mikko Lampela, Eeva Lääkkö, Juha Mäkimartti, Sanna Niskakoski, Risto Rimpisalo, Maija-Liisa Ruonavaara, Jarmo Saariniemi, Pirkko Saastamoinen, Seppo Selmgren ja Anu Tallavaara.

Kirkkoneuvosto

Varsinaiset jäsenet: Marjo Appelgrén, Erika Jurvelin (vpj), Mikko Lampela (vpj), Juha Mäkimartti, Sanna Niskakoski, Risto Rimpisalo, Maija-Liisa Ruonavaara ja Pirkko Saastamoinen

Varajäsenet: Eeva-Liisa Aula (Sanna Niskakoski), Pekka Heinonen (Pirkko Saastamoinen), Vesa Joutsenvaara (Mikko Lampela), Marja Kaakko (Risto Rimpisalo), Jukka-Pekka Kerimaa (Erika Jurvelin), Jarmo Saariniemi (Marjo Appelgrén), Seppo Selmgren (Juha Mäkimartti) ja Anu Tallavaara (Maija-Liisa Ruonavaara)

Vastuullinen tilintarkastaja

BDO Auditor Oy: KHT, JHT Eetu Rantakeisu

Kirkkovaltuuston toiminta

Kirkkovaltuusto kokoontui 3 kertaa ja pöytäkirjaan merkittiin 39 pykälää.

Kirkkovaltuuston päätöksiä:

16.1.2023

- Valittiin kirkkovaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja vuosille 2023–2024
- Valittiin suhteellisten vaalien vaalilautakunta vuosille 2023–2026
- Valittiin kirkkoneuvoston varsinaiset jäsenet ja varajäsenet vuosille 2023–2024

22.5.2023

- Lakkautettiin toinen nuorisotyönohjaajan virka
- Pätettiin pyytää Oulu Hiippakunnan tuomiokapitulilta Minna Niiraselle virkamääräys kap-palaisen virkaan
- Hyväksyttiin seurakunnan kokouspalkkiosääntö
- Hyväksyttiin vuoden 2022 tilinpäätös ja toimintakertomus
- Valittiin tilintarkastajaksi valtuuston toimikaudelle 2023–2026 BDO Auditor Oy
- Myönnettiin tili- ja vastuuvapaus tilivelvollisille vuodesta 2022
- Vahvistettiin vuoden 2024 tuloveroprosentti 1,35
- Pätettiin jatkaa KOy Väylätie 11 tontinvuokrasopimusta 17.4.2023-16.4.2053
- Pätettiin jatkaa Main Street Cruisers Ry tontinvuokrasopimusta 17.4.2023-16.4.2053
- Pätettiin jatkaa KOy Lukkarinkulma tontinvuokrasopimusta 1.8.2023-31.7.2073

11.12.2023

- Hyväksyttiin 1.1.2024 voimaan tuleva seurakunnan hallintosääntö
- Hyväksyttiin 1.1.2024 voimaan tuleva seurakunnan taloussääntö
- Hyväksyttiin 1.1.2024 voimaan tuleva seurakunnan hautaustoimen ohjesääntö
- Hyväksyttiin 1.1.2024 voimaan tulevat seurakunnan hautainhoitorahaston säännöt
- Pätettiin myydä Keminmaan kunnalla katu- ja puistoalueita Kallinkankaalta
- Hyväksyttiin seurakunnan kiinteistöstrategia vuosilla 2024–2032
- Hyväksyttiin lisätalousarvio 2023 investointeihin: Vainajien säilytystilan peruskorjaus ja Seurakuntakeskuksen esitystekniikka
- Hyväksyttiin talousarvio 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Kirkkoneuvoston toiminta

Kirkkoneuvosto kokoontui 9 kertaa ja pöytäkirjaan merkittiin 135 pykälää.

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat. Lisäksi kirkkoneuvosto on tehnyt seuraavat päätökset:

30.1.2023

- Pätettiin 12.12.2022 kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta
- Pätettiin 2023 talousarvion täytäntöönpanosta
- Hyväksyttiin työpaikkaruokailusta perittävät maksut 1.1.2023 alkaen
- Pätettiin TYKY-toiminnasta 2023–2024
- Valittiin asiamies ja vara-asiames Kemin Kirkonkylän Osakaskunnan vuosikokouksiin 2023–2024
- Valittiin asiamies ja vara-asiames Alapaakkolan jako- ja kalastuskunnan yleisiin kokouksiin 2023–2024

- Valittiin asiamies ja vara-asiames Liedakkalan jako- ja kalastuskunnan yleisiin kokouksiin 2023–2024
- Valittiin edustaja ja varaedustaja As Oy Kallinpuiston yhtiökokouksiin 2023–2024
- Valittiin edustaja ja varaedustaja maanmittauslaitoksen suorittamiin toimituksiin 2023–2024
- Valittiin edustaja muihin toimituksiin 2023–2024
- Valittiin yhteisvastuukeräyksen tilintarkastaja 2023–2024
- Merkittiin tiedoksi toisen vahtimestari-siivoojan irtisanoutuminen
- Päättiin Vanhan kirkon katon tervauksesta
- Täydennettiin kiinteistöstrategiatyöryhmää

20.2.2023

- Merkittiin tiedoksi sijoitusten tilannekatsaus
- Päättiin 16.1.2023 kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta
- Päättiin ostaa metsäpalsta Helkkunen, 9,36 ha
- Päättiin tehdä 60.000 € investointivaraus tilikauden 2022 tuloksesta Vainajien säilytystilan peruskorjausta varten
- Päättiin hankkia vainajien säilytystilaan 2 kpl kylmiöitä lisää
- Päättiin avata työsopimussuhteisen nuorisotyöntekijän tehtävä
- Vahvistettiin kasvatuksen, diakonian ja lähetyksen vastuuryhmiä
- Päättiin perheneuvonnan järjestämisestä
- Päättiin jättää tarjous metsätilasta Teeriharju

13.3.2023

- Annettiin Oulun hiippakunnan tuomiokapitulille lausunto seurakuntapastorin virkaa hake-neista
- Päättiin julkistaa kirkkoneuvoston esityslistat seurakunnan kotisivuilla

27.3.2023

- Valittiin työntekijä nuorisotyöhön
- Hyväksyttiin ja allekirjoitettiin tilinpäätös 2022 ja päätettiin esittää se tilintarkastuksen jäl-keen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi
- Päättiin sijoittaa Metsäliiton Osuuskunnan maksamat osuuskorot Metsäliiton M1 -lisä-osuuksiin
- Hyväksyttiin sopimus Kemin Energian ja Veden kanssa vesihuollonrakenteiden ja sähkönja-kelukaapeleiden sekä maa-aineksen väliaikaisen varastoalueen sijoittamisesta Heikkilä I ti-lalle Sotisaareen

8.5.2023

- Esitettiin 2022 tilintarkastuskertomus kirkkovaltuuston käsiteltäväksi
- Myönnettiin seurakuntamestarille palkatonta työlomaa
- Päättiin palkata seurakuntamestari toistaiseksi voimassa olevaan työsuhteeseen
- Hyväksyttiin henkilöstön lomajärjestys 2022
- Käsiteltiin Marskilan tilan leimikosta jätetyt tarjoukset

5.6.2023

- Suoritettiin hautausmaakatselmus
- Päättiin aloittaa hautausmaan Uuden osan lohkoilla II ja IV hoitamattomien hautojen hal-lintaanotto prosessi

- Päivitettiin Kallinkankaan hautausmaan hautakarttaa
- Päätettiin uudelleen sijoittaa OP Korkotuotto A:n varat OP-Privatestrategia 25:een ja OP Metsänomistaja B:hen
- Päätettiin puuerän myynnistä Alakrekun tilalta
- Hyväksyttiin kolehtisuunnitelma 1.7.-31.12.2023
- Käsiteltiin partiolippukuntien talousarvioavustukset 2023
- Päätettiin myöntää virkavapaata nuorisotyönohjaajalle

25.9.2023

- Käsiteltiin toisen nuorisotyönohjaajan viran täyttämistä
- Päätettiin haudanhoitohinnoista 1.1.2024 alkaen
- Päätettiin kunnostu- ja peruskunnostusmaksuista 1.1.2024 alkaen
- Hyväksyttiin IT-aluetta koskevan sopimuksen muutos
- Käytiin läpi talouskatsaus 31.8.2023
- Hyväksyttiin vuoden 2024 talousarvion raamit ja toiminnan painopistealueet
- Annettiin ylitysoikeus diakoniatyön avustusmäärärahalle

30.10.2023

- Hyväksyttiin henkilöstön koulutussuunnitelma 2024
- Korjattiin edellisen kokouksen päätöksen virhe koskien haudanhoitohinnastoa

27.11.2023

- Päätettiin suorituslisien maksamisesta 2024
- Hyväksyttiin TYKY-rahan korotus vuoden 2024 alusta
- Hyväksyttiin alkuvuoden 1.1.-30.6.2024 kirkkokolehdit

Seurakunnan jäsenten ja luottamushenkilöiden tekemät aloitteet ja kirkkoneuvoston toimenpiteet niiden takia

- Aloitteita ei jätetty

1.3. Sisäinen valvonta

- Toimintaa on seurattu osana jokapäiväistä johtamista ja esimiestyötä.
- Sisäinen säännöstö on pidetty ajantasaisena, tarkoituksenmukaisena ja toimivana.
- Tilivelvolliset tahot on määritelty.
- Pankkitilien käyttövaltuudet on vahvistettu.
- Kassa on tarkastettu talouspäällikön toimesta taloussäännön mukaisesti kerran vuoden aikana.
- Seurakunnan työkokonaisuudet on eriytetty niin, että vaarallisia työketjuja ei ole taikka ne tiedostetaan
- Osto- ja myyntilaskujen hyväksymisoikeuksista on päätetty
- Sopimusten ja kauppakirjojen allekirjoitusoikeuksista on päätetty
- Tarvittavat tarkastukset ja täsmätykset on tehty
- Seurakunnan taloudellisesta tilanteesta on raportoitu kirkkoneuvostolle

- Projektityöstä ja yhteistyöstä eri tahojen kanssa on annettu ohjeet, joilla määritellään seurakunnan vastuu ko. työn osalta.

1.4. Henkilöstö

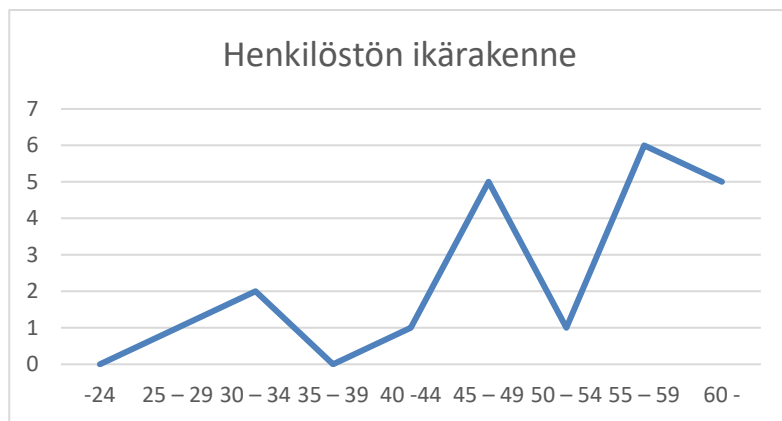
Työntekijät ovat seurakunnan tärkein voimavara, jonka työkyvystä kannattaa pitää huolta. Työkykyä edistävä toiminta ennaltaehkäisee työkyvyttömyyttä ja auttaa jaksamaan työssä. Seurakunnan työky -toimintaan sisältyy mm. kevät- ja syyskaudella järjestettävät retket tai tapahtumat.

Seurakunnan palkkalistoilla oli 31.12.2023 yhteensä 21 henkilöä, joista 2 oli virka/työvapaalla. Kahden henkilön palvelussuhde oli määräaikainen. Henkilöstön määrä verrattuna vuoteen 2022 on noussut kahdella.

Tilastotietoja henkilökunnasta 31.12.2023 (Tilastoissa mukana myös viransijaiset ja virka/työvapaalla olevat, vakinainen ja tilapäinen henkilöstö=palvelussuhde voimassa vuoden viimeisenä päivänä).

Henkilöstön määrä	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
YHTEENSÄ	21	20	21	22	20	19	21	22	19	21
Kokoaikaisia	16	16	17	19	16	14	15	14	12	15
Osa-aikaisia	5	4	4	3	4	5	6	6	7	6
Virkasuhteessa	14	14	15	17	16	13	13	12	10	11
Työsopimussuhteessa	7	6	6	5	4	6	8	8	9	10
Miehiä	8	8	6	7	6	5	7	6	5	6
Naisia	13	12	15	15	14	14	14	14	14	15

Henkilöstön rakenne	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Seurakuntatyö	11	11	14	13	12	12	11	11	13
Hallinto ja toimistotyö	4	6	4	3	3	3	3	3	3
Hautausmaatyö	2	2	2	2	2	2	2	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	3	2	2	2	2	4	4	4	4

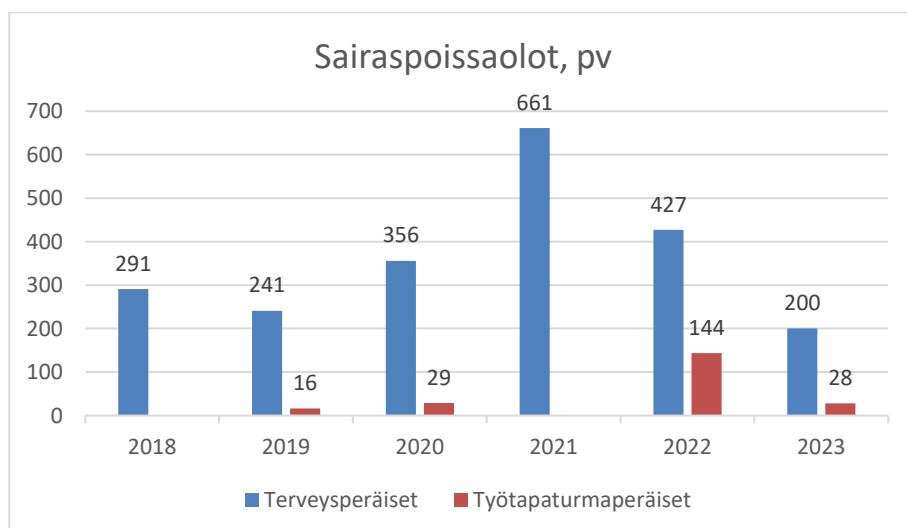
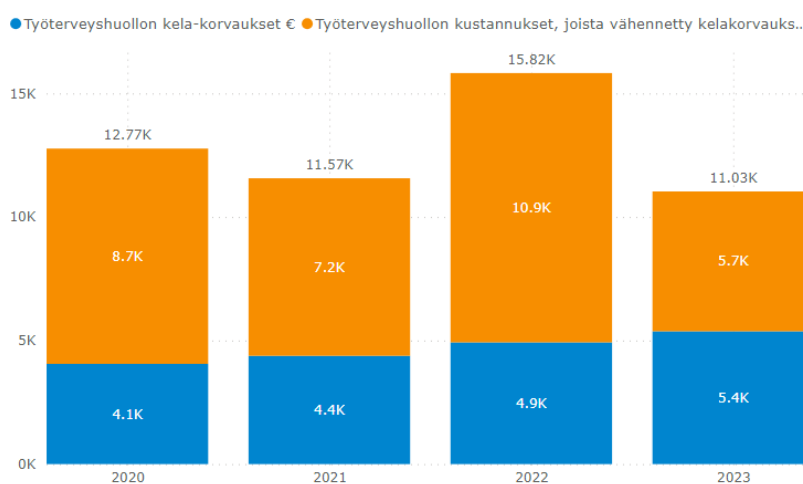


Henkilöstön keski-ikä on 50,8 v.

Työkyky, työterveys ja työhyvinvointi

Työterveydenhoidon järjestäminen on työnantajan lakisääteinen velvollisuus. Työterveydenhoito käsittää myös yleislääkäritasoisien sairaanhoidon ja jossain määrin myös erikoislääkärin konsultation. Työterveydenhoidon järjestämisestä tehtiin sopimus Mehiläinen Oy:n kanssa 1.10.2018 lähtien. Siinä noudatetaan samassa yhteydessä hyväksyttyä suunnitelmaa.

Työterveyshuollon kustannukset €

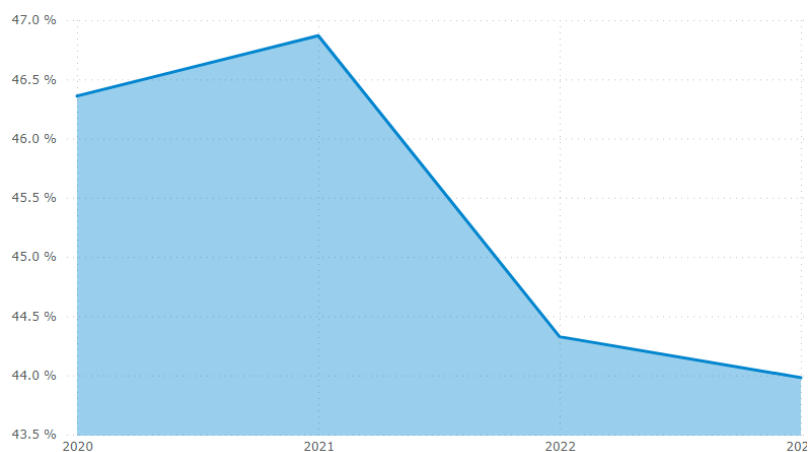


Henkilöstökulut

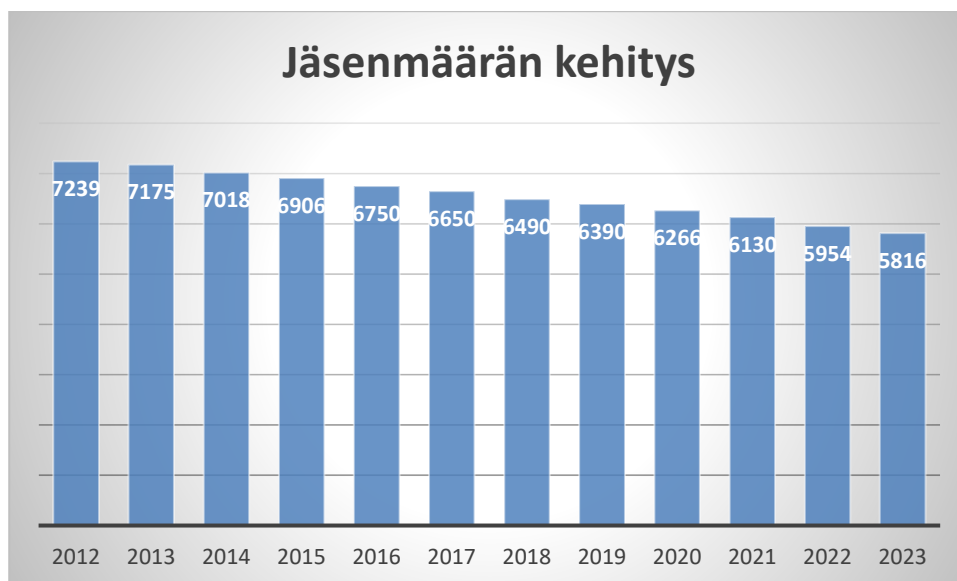
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-840 687,46	-735 015,54	-723 463,27
Eläkekulut	-170 688,93	-148 264,20	-145 830,11
Muut henkilösivukulut	-31 754,47	-16 407,10	-15 234,12
Saadut henkilöstökorvaukset	5 064,20	21 364,29	27 643,74
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,39	0,19	-0,25
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-3 121,33	-24 531,73	-8 447,13
YHTEENSÄ	-1 041 188,38	-902 854,09	-865 331,14
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-15 269,45	-21 651,80	-8 831,51
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-7 337,77	-4 814,70	-2 697,52
Työterveyshuolto	-11 032,81	-15 823,54	-11 566,07
YHTEENSÄ	-33 640,03	-42 290,04	-23 095,10

Laskennallinen keskipalkka v. 2023 oli 2.994 €.

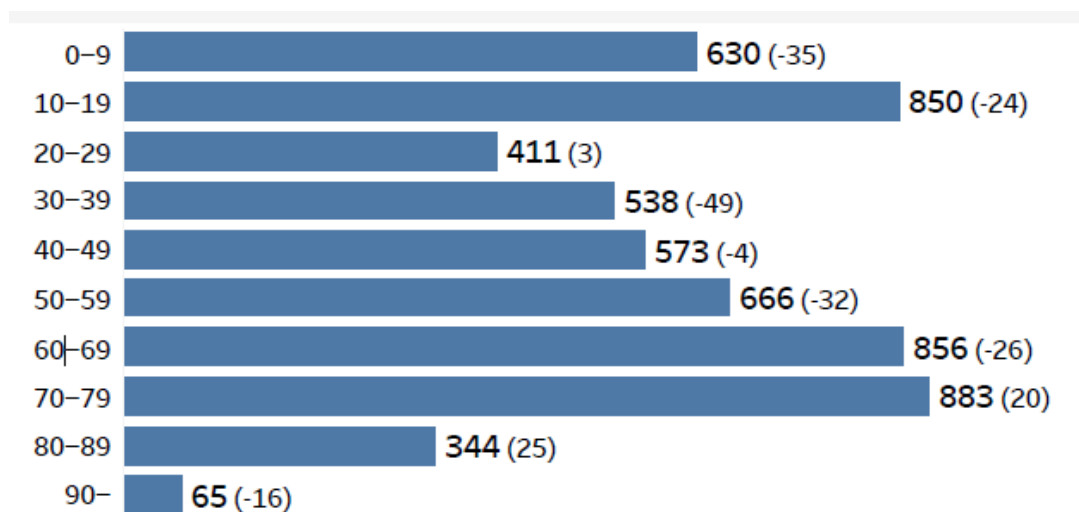
Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista



1.5. Jäsenmäärä



Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



Jäsenmuutokset 2010–2023

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Jäsenmäärä	7308	7267	7239	7175	7018	6906	6750	6650	6490	6390	6266	6130	5954	5816
LO väest. tull. ja pois erotus	-118	-43	-29	-64	-85	-76	-122	-44	-115	-13	-83	-59	-86	-63
Kirkkoon liittyneitä	23	10	11	25	25	26	27	17	18	20	30	19	31	23
Kirkosta eronneita	98	60	46	67	100	61	82	89	67	74	50	85	89	67
Syntyneitä = kastettuja	86	91	87	89	79	69	62	68	80	51	47	52	49	46
Kuolleita	74	63	78	68	66	63	63	52	76	83	68	63	81	77

Seurakuntaan kuulumisprosentti 2011–2023

Seurakuntaan kuulumisprosentti	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	84,8	84,6	83,7	81,6	82,3	81,6	80,2	79,6	79,1	78,5	77,9	76,6	75,6

1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.6.1. Tuloslaskelma ja tunnusluvut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	504 690,86	345 179,63
Toimintakulut	-1 886 997,39	-1 547 976,20
TOIMINTAKATE	-1 382 306,53	-1 202 796,57
Kirkollisverotulot	1 637 208,44	1 518 945,77
Valtionrahoitus	160 242,96	158 004,00
Verotuskulut	-22 657,07	-22 895,37
Kirkon rahastomaksut	-146 124,00	-144 058,98
Rahoitustuotot ja -kulut	81 144,93	-91 936,97
VUOSIKATE	327 508,73	215 261,88
Poistot ja arvonalentumiset	-115 040,12	-103 182,98
TILIKAUDEN TULOS	212 468,61	112 078,90
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-50 000,00	0,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	60 000,00	-60 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	222 468,61	52 078,90

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	26,75	22,30
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	284,69	208,62
Vuosikate (€/jäsen)	56,31	36,15

- Toimintatuottojen osuus toimintakuluista on vaihdellut hiippakunnittain 12:sta 16:ta prosenttiin. Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.
- Vuosikatteen ja poistojen vertailussa hyvä luku on vuosikatteen osuus poistoista. Kun tunnusluvun arvo on 100 % tai yli, tilikauden tuotot ovat olleet vähintään kulujen suuruiset silloin, kun poistot ovat vastaavat seurakunnan keskimääräistä investointiohjelmaan pitkällä aikavälillä. Mikäli vuosikate koko suunnitelmakaudella on poistoja pienempi, seurakunnan tulorahoitus on heikko ja talouden tasapainottamistoimenpiteisiin on ryhdyttävä.
- Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä, kaikkia seurakuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Vuosikatetarve riippuu seurakunnan investointitarpeesta ja investointien kautta tulevasta poistojen määrästä. Lisäksi vuosikatetarve riippuu lainojen lyhennysmäärästä sekä satunnaisista tuotoista ja kuluista. Vuosikate riittää käyttötalousmenojen kattamiseen. Kokonaisuudessa kannattaa ottaa huomioon rahoitustuottojen ja satunnaisten tuottojen merkittävä osuus tulomuodostuksessa.

1.6.2. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	327 508,73	215 261,88
Vuosikate	327 508,73	215 261,88
Investoinnit	-101 999,50	-219 171,70
Investointimenot	-103 199,50	-219 171,70
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 200,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	225 509,23	-3 909,82
Muut maksuvalmiuden muutokset	148 668,26	32 474,19
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	128 662,51	-6 514,36
Lyhytaikaisten saamisten muutos	6 203,37	105 278,15
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	13 802,38	-66 289,60
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	148 668,26	32 474,19
Rahavarojen muutos	374 177,49	28 564,37
Rahavarojen muutos (tase)	374 177,49	28 564,37

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	321,09	98,22
Rahavarojen riittävyys (pv)	358	349
Lainanhoitokate	22 356,54	5 914,79

- Investointien tulorahoitus –tunnusluku kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenosta on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä. Kertomusvuonna 2023 investointien tulorahoitus oli 321,09 % eli tulorahoituksella on reilusta rahoitettu investoinnit ja tulorahoituksella on vielä lisätty seurakunnan rahavaroja.
- Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan laskemalla rahavarojen riittävyys päivinä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä. Uuden kirkkolain mukaan rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen rahavarat, meillä siis testamenttirahastojen rahavarat. Kassasta maksuiksi lasketaan tuloslaskelmasta toimintakulut, verotuskulut, keskusrahastomaksut, korkokulut sekä muut rahoituskulut ja rahoituslaskelmasta investointimenot (brutto), antolainojen lisäys ja pitkäaikaisten lainojen lyhennykset. Yleistä ohjetta rahavarojen riittävyyden arviointiin ei ole, mutta yhtenä kriisiytyvän talouden tunnusmerkkinä voidaan pitää alle 90 päivän maksuvalmiutta.
- Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi. Kun tunnusluku on alle yhden, seurakunta on ottanut lainojen hoitoon lisälainaa, realisoitunut sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan. Seurakunnalla ei ole lainoja.

1.6.3. Tase ja tunnusluvut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	5 552 404,28	5 210 402,77
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 749 840,10	2 762 880,72
Aineelliset hyödykkeet	2 693 178,97	2 706 219,59
Maa- ja vesialueet	1 172 826,14	1 154 826,14
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	129 470,33	58 507,70
Rakennukset	1 290 702,01	1 377 903,86
Kiinteät rakenteet ja laitteet	52 831,30	56 673,58
Koneet ja kalusto	22 077,69	1 392,21
Muut aineelliset hyödykkeet	1 199,00	1 199,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 072,50	55 717,10
Sijoitukset	56 661,13	56 661,13
Osakkeet ja osuudet	56 661,13	56 661,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	450 645,60	463 577,59
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 244,70	353 244,70
Muut toimeksiantojen varat	97 400,90	110 332,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 351 918,58	1 983 944,46
Saamiset	45 247,95	51 451,32
Lyhytaikaiset saamiset	45 247,95	51 451,32
Myyntisaamiset	33 424,10	41 084,37
Muut saamiset	10 505,51	10 366,95
Siirtosaamiset	1 318,34	0,00
Rahoitusarvopaperit	1 791 629,33	1 722 777,18
Osakkeet ja osuudet	1 791 629,33	1 722 777,18
Rahat ja pankkisaamiset	515 041,30	209 715,96
VASTATTAVAA	-5 552 404,28	-5 210 402,77
OMA PÄÄOMA	-4 378 568,95	-4 156 100,34
Peruspääoma	-2 265 214,05	-2 265 214,05
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 890 886,29	-1 838 807,39
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-222 468,61	-52 078,90
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-250 000,00	-260 000,00
Poistoero	-250 000,00	-200 000,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	-60 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-638 380,43	-522 649,91
Lahjoitusrahastojen pääomat	-540 979,53	-412 317,02
Muut toimeksiantojen pääomat	-97 400,90	-110 332,89
VIERAS PÄÄOMA	-285 454,90	-271 652,52
Pitkäaikainen vieras pääoma	-3 271,12	-3 271,12
Muut velat	-3 271,12	-3 271,12
Lyhytaikainen vieras pääoma	-282 183,78	-268 381,40
Saadut ennakot	-3 101,18	-2 883,22
Ostovelat	-51 019,10	-64 536,74
Muut velat	-64 581,92	-53 213,92
Siirtovelat	-163 481,58	-147 747,52

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Omavaraisuusaste (%)	94,25	94,26
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	355,84	288,07
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	12,26	13,29
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

- Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri. Seurakunnan omavaraisuusaste on hyvä.
- Rahoitusvarallisuus jäsentä kohden osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulee olla positiivinen luku, mikä tarkoittaa sitä, että saamiset, rahoitusarvopaperit ja pankkisaamiset ovat vierasta pääoma suuremmat.
- Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo, kuinka paljon seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.
- Lainakanta jäsentä kohti: seurakunnalla ei ole talousarviolainoja.

1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Tilikauden tulos on 222.468,61 euroa ylijäämäinen

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Kirjataan tilikauden ylijäämä 222.468,61 euroa taseen oman pääoman tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.890.886,29 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi sekä käyttötalousosan toteutuminen

Käyttötalous jakautuu neljään pääryhmään: **yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus-toimi ja kiinteistötoimi**. Yleishallinto ja kiinteistötoimi ovat tukitoimintoja, jotka tekevät seurakunnan toiminnan ja hautaus-toimen mahdolliseksi.

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokittain toimintakatteesta ja viranhaltijat sekä muut tilivelvolliset vastaavat toimintakatteesta kirkkoneuvostolle tulosityksiköittäin. Kirkkoneuvosto voi antaa alaiselleen hallintoelimelle tai viranhaltijalle määräyksen tarkemmasta sitovuustasosta.

Käyttötalouden toteutumisvertailut tulosityksiköittäin on esitetty kohdassa Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi. Käyttötalouden tulosityksikkökohtaiset toteutumisvertailut ovat informatiivisia. Pääluokittaisissa toteutumisvertailuissa esitetään pääluokittain ulkoiset tuotot ja kulut sekä erikseen tehtäväalueen sisäiset tuotot ja kulut, poistot, arvonalentumiset, laskennalliset erät sekä työalakate.

Sisäisellä laskennalla tukitoimien (kiinteistöt ja yleishallinto) kohdennetaan seurakuntatyön ja hautaus-toimen tehtäväalueille. Kustannukset kohdennetaan käytön (kiinteistöt) tai tehtäväalueen laajuuden (yleishallinto) mukaan. Kustannusten kohdentamisen avulla saadaan selville, paljonko seurakunnassa tehtävä työ maksaa.

2.1.1. Yleishallinto

Yleishallintoon kuuluvat tehtäväalueet:

1011010100	Kirkolliset vaalit	1011050100	Henkilöstöhallinto
1011010101	Kirkkovaltuusto	1011050200	Tilintarkastus
1011010102	Kirkkoneuvosto	1011070000	Kirkonkirjojenpito
1011050000	Taloushallinto	1011080000	Kirkkoherranvirasto
1011050100	Henkilöstöhallinto		

HALLINTO YHTEENSÄ	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 500	-5 750,81	2 250,81	164,3
Toimintakulut (ulkoiset)	239 115	223 740,05	15 374,95	93,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	235 615	217 989,24	17 625,76	92,5
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		69 973,01	-69 973,01	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	235 615	287 962,25	-52 347,25	122,2
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät		-252 189,27	252 189,27	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	235 615	35 772,98	199 842,02	15,2

Kirkolliset vaalit, kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto

TAVOITTEET

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Kiinteistöstrategia valmistuu
- Kiinteistöjä koskevista päätöksistä otetaan huomioon talous ja kiinteistöjen käyttöaste
- Kuunnellaan henkilöstöä

TALOUS TASAPAINOSSA

- Päätöksenteossa varaudutaan seurakunnan talouden ja toimintaympäristön muutoksiin
- Huolehditaan siitä, että seurakunnan perustehtävän toteuttamiseen on olemassa nyt ja tulevaisuudessa riittävät resurssit
- Talous tasapainossa siten, että vuosikate riittää investointeihin pitkällä aikavälillä

NODATAMME HYVÄÄ HALLINTOTAPAA

- Päätöksentekoa ohjaavat seurakuntamme arvot
- Noudatetaan kirkkolakia, kirkkojärjestystä ja johtosääntöjä
- Pidetään riittävästi kokouksia.
- Kannetaan yhdessä vastuuta.
- Tiedotetaan päätöksistä seurakunnan nettisivujen kautta ja tarpeen tullen myös Lounais-Lappi -lehdessä ja muissa lehdissä.
- Luottamushenkilöiden perehdyttäminen uuden valtuustokauden alettua

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Kiinteistöstrategia saatiin valmiiksi

TALOUS TASAPAINOSSA

- Talous on edelleenkin pidetty tasapainossa
- Kaikissa päätöksissä on otettu huomioon talouden realiteetit ja seurakunnan arvot

NODATAMME HYVÄÄ HALLINTOTAPAA

- Kirkkoneuvosto kokoontui 9 kertaa ja kirkkovaltuusto 3 kertaa
- Hallintoelimissä päätöksenteko on ollut rakentavaa ja keskustelevalaa
- Uusi kirkkovaltuusto siunattiin tehtävänsä 15.1.2023 jumalanpalveluksen yhteydessä ja jumalanpalveluksen jälkeen oli seurakuntakeskuksessa luottamushenkilöiden koulutustilaisuus

Kirkkovaltuusto 1011010101	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	10 000,00	8 386,62	1 613,38	83,9
TOIMINTAKATE	10 000,00	8 386,62	1 613,38	83,9
VUOSIKATE	10 000,00	8 386,62	1 613,38	83,9
TILIKAUDEN TULOS	10 000,00	8 386,62	1 613,38	83,9
Kirkkoneuvosto 1011010102				
Toimintakulut	38 730,00	37 052,37	1 677,63	95,7
TOIMINTAKATE	38 730,00	37 052,37	1 677,63	95,7
VUOSIKATE	38 730,00	37 052,37	1 677,63	95,7
TILIKAUDEN TULOS	38 730,00	37 052,37	1 677,63	95,7

Tilintarkastus ja valvonta

TAVOITTEET

TILINTARKASTUSSUUNNITELMAN NOUDATTAMINEN

- Noudatetaan kirkkohallituksen ohjeistusta hyvistä johtamis- ja hallintotavoista sekä sisäisestä valvonnasta.
- Valitaan uusi tilintarkastaja kaudelle 2023–2026.
 - Tilikausilla 2019–2022 tilintarkastajana on toiminut BDO Audiator Oy ja tällä hetkellä vastuullisena tilintarkastajana toimii Leila Auer.
- Tehdään tiivistä yhteistyötä tilintarkastajan kanssa ja hyödynnetään tilintarkastajan ammattitaitoa.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

- Kirkkovaltuusto valitsi tilikausille 2023–2026 tilintarkastajaksi BDO Audiator Oy:n
- Vastuullinen tilintarkastaja on Eetu Rantakeisu
- Yhteistyö tilintarkastajan kanssa on ollut sujuvaa
- Tarvittaessa tilintarkastajalta on saanut neuvoja
- Hyvää johtamis- ja hallintotapaa on noudatettu

Tilintarkastus 1011050200	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	5 000,00	3 459,19	1 540,81	69,2
TOIMINTAKATE	5 000,00	3 459,19	1 540,81	69,2
VUOSIKATE	5 000,00	3 459,19	1 540,81	69,2
TILIKAUDEN TULOS	5 000,00	3 459,19	1 540,81	69,2

Talous- ja henkilöstöhallinto

TAVOITTEET

HENKILÖSTÖN HYVINVOINTI

- Kestävä ja pitkäjänteinen henkilöstösuunnittelu
- Noudatamme tasapuolisesti ja oikeudenmukaisesti KirVesTessiä
- Tiedottamista henkilöstön suuntaan kehitetään ja mietitään uusia tiedottamiskanavia
 - Kokeillaan Teams -alustaa henkilöstön tiedotus- ja yhteydenpitokanavana
- Pidetään säännöllisesti työntekijäkokoukset ja niiden sisältöä kehitetään
- Pidetään kehityskeskustelut
- Pidetään yhteistyötoimikunnan kokoontumisia
- Katrina -toiminnanohjausjärjestelmän käyttöä tehostetaan
- Kiinnitämme erityistä huomiota työturvallisuuteen ja työhön perehdyttämiseen
- Henkilöstöä kannustetaan mukaan yhteiseen toimintaan yli tehtäväaluerajojen

TALOUS

- Oikeaa ja ajantasaista tietoa taloudesta ja sen kehityksestä päättäjille ja henkilöstölle
- Hyväksytyn sijoituspolitiikan mukainen sijoittaminen
- Hankinnat hoidetaan hyväksytyn hankintasäännön mukaan
- Arkiston järjestäminen käynnistetään
- Valmiussuunnitelman päivittäminen

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

HENKILÖSTÖN HYVINVOINTI

- Työhön perehdyttämisessä on vielä kehitettävää
- Teamsin käyttö tiedotuskanavana on lisääntynyt
- Kehityskeskusteluita on edelleen uudistettava
- Muilta osin tavoitteet ovat toteutuneet

TALOUS

- Hankintasääntöä on uudistettava, säännöstö ei ole enää ajantasaista
- Arkiston järjestäminen on aloitettu
- Valmiussuunnitelma on edelleen päivittämättä
- Muilta osin tavoitteet toteutuivat

Taloushallinto 1011050000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-500,00	-35,00	-465,00	7,0
Toimintakulut	69 155,00	65 583,11	3 571,89	94,8
TOIMINTAKATE	68 655,00	65 548,11	3 106,89	95,5
VUOSIKATE	68 655,00	65 768,56	2 886,44	95,8
TILIKAUDEN TULOS	68 655,00	65 768,56	2 886,44	95,8
Henkilöstöhallinto 1011050100	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-3 000,00	-5 508,17	2 508,17	183,6
Toimintakulut	69 500,00	71 032,67	-1 532,67	102,2
TOIMINTAKATE	66 500,00	65 524,50	975,50	98,5
VUOSIKATE	66 500,00	65 524,50	975,50	98,5
TILIKAUDEN TULOS	66 500,00	65 524,50	975,50	98,5

Kirkkoherranvirasto ja kirkonkirjojenpito

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Kirkkoherranvirasto palvelee seurakuntalaisia laadukkaasti heidän elämänsä käännekohtissa.
- Kirkkoherranviraston palvelut ovat tarjolla siten, että seurakuntalaisten asiointi on mahdollisimman joustavaa.
- Kirkkoherranvirasto tiedottaa tapahtumista ja tilaisuuksista seurakuntalaisille ja varaa tarvittavia resursseja esim. laitoshartauksiin yms.

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Tehostamme paperittomia palveluitamme digitaalisten järjestelmien kehittämisen kautta

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kirkkoherranvirasto on palvellut seurakuntalaisia empaattisesti ja auttavaisesti. Saamassamme palautteessa on arvostettu ja kiitetty hyvää palvelua ja palvelu on kattavaa myös kirkkoherranviraston aukioloaikojen ulkopuolisina aikoina.

Asioiden hoito on siirtynyt enenevässä määrin puhelimen ja sähköisten välineiden kautta asiointiin, jolloin ihmisten ei tarvitse liikkua esim. omilla autoillaan. Myös aluekeskusrekisteri on toiminut erinomaisena yhteistyökumppanina nimenomaan sähköisessä järjestelmässä. Toisaalta on havaittu tärkeäksi myös henkilökohtainen kohtaaminen esimerkiksi surevien kohtaamisessa ja hautajaisjärjestelyissä.

Kirkonkirjojenpito 1011070000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	20 670,00	14 471,36	6 198,64	70,0
TOIMINTAKATE	20 670,00	14 471,36	6 198,64	70,0
VUOSIKATE	20 670,00	14 471,36	6 198,64	70,0
TILIKAUDEN TULOS	20 670,00	14 471,36	6 198,64	70,0
Kirkkoherranvirasto 1011080000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-207,64	207,64	0,0
Toimintakulut	26 060,00	23 754,73	2 305,27	91,2
TOIMINTAKATE	26 060,00	23 547,09	2 512,91	90,4
VUOSIKATE	26 060,00	23 547,09	2 512,91	90,4
TILIKAUDEN TULOS	26 060,00	23 547,09	2 512,91	90,4

2.1.2. Seurakunnallinen toiminta

Seurakunnalliseen toimintaan kuuluvat tehtäväalueet

1012010000	Jumalanpalveluselämä	1012200000	Musiikki	1012410702	YV-keräys
1012020000	Hautaansiunaaminen	1012310000	Päiväkerho	1012430000	Sairaalasielunhoito
1012030000	Muut kirkol. toimit	1012330000	Varhaisnuorisotyö	1012550000	Sielunhoito
1012040000	Aikuistyö	1012340000	Partio	1012600210	Lähetys
1012050000	Muut seurakuntatil	1012330000	Varhaisnuorisotyö	1012600220	Lähetystyön keräysva
1012100000	Tiedotus ja viestint	1012340000	Partio	1992410110	Leiviskän perintövar
1012200000	Musiikki	1012360000	Nuorisotyö	1992410120	Poskiparran perintöv
1012100000	Tiedotus ja viestint	1012410000	Diakonia	1992410130	Aino Hoikkalan perin

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-85 570	-218 222,70	132 652,70	255,0
Toimintakulut (ulkoiset)	854 214	956 084,17	-101 870,17	111,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	768 644	737 861,47	30 782,53	96,0
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		434 025,48	-434 025,48	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	768 644	1 171 886,95	-403 242,95	152,5
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät		321 481,37	-321 481,37	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	768 644	1 493 368,32	-724 724,32	194,3

Jumalanpalveluselämä

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Messujen striimaamista jatketaan ja tekniikkaa kehitetään
- Jumalanpalveluksia järjestetään myös eri puolilla seurakuntaa ja myös laitoksissa
- Jumalanpalveluksia ja hartaustyyppisiä tilanteita siellä missä ihmiset muutenkin liikkuvat
- Seurakuntaviikko syksyllä 2023
- Järjestetään kuljetuksia messuihin

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Järjestetään jumalanpalveluksia ja retkihartauksia luonnossa ja mm. uudessa grillikodassa
- Kannustetaan puheissa ja rukouksissa seurakuntalaisia huomioimaan ympäristöarvoja ja luonnon suojelua.
- Kannustetaan ja organisoidaan yhteiskuljetuksia jumalanpalveluksiin ilmastolle haitallisten päästöjen vähentämiseksi

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Uuden kirkon lasten nurkkauksen kehittäminen
- Uuden kirkon urkujen takana olevan yläsalin viihtyvyyttä parannetaan ja käyttöä lisätään
- Uuden kirkon esteettömyysreitistä tiedotetaan selkeämmin
- Vanhan kirkon esteettömyyttä suunnitellaan historiallisen rakennuksen ehdoilla

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Messujen striimauksen tasoa on kehitetty ja keskimäärin messuissa on katsojia livestrii min aikoina n. 30–45 ja jälkikäteisiä seuraajia on ollut 80–130. Youtube-kanavan tilaajia on 126. Näiden avulla jumalanpalveluselämä laajenee ”turuille ja toreille”

Jumalanpalveluksia ja hartaustilaisuuksia on pidetty kirkkotilan ulkopuolella mm. grillikodassa, seurakuntaviikolla luonnossa mm. Kivalon reserviläisten majalla ja Jääkärikämpän maastossa.

Kuljetukset messuihin ja muihin tilaisuuksiin toimivat erinomaisesti.

Luonto on ollut keskeisenä teemana niin seurakuntaviikon kuin muunkin toiminnan aikana.

Jumalanpalveluselämä 1012010000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-12,64	12,64	0,0
Toimintakulut	68 912,00	74 062,37	-5 150,37	107,5
TOIMINTAKATE	68 912,00	74 049,73	-5 137,73	107,5
VUOSIKATE	68 912,00	74 049,73	-5 137,73	107,5
TILIKAUDEN TULOS	68 912,00	74 049,73	-5 137,73	107,5

Kirkolliset toimitukset

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Kohtaamme seurakuntalaiset toimituksissa tasa-arvoisesti, ystävällisesti ja arvostavasti
- Hoidamme toimituskeskustelut seurakuntalaisten ehdolla joustavasti
- Hoidamme toimituksia ja toimituskeskusteluita myös kotona ja seurakunnan ulkopuolissa tiloissa seurakuntalaisten toivomusten mukaisesti
- Toimitusten yhteydessä esitämme kutsua myös muihin seurakunnan tilaisuuksiin

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Mahdollistamme toimitusten pitämisen myös ulkotiloissa ja luonnon keskellä
- Kaikissa toimituksissa ja niiden suunnittelussa otamme huomioon ympäristönsuojelulliset tavoitteet, mm. muovin käytön vähentäminen ja autoilun aiheuttamat ilmastopäästöt

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Toimituksia voidaan ohjata tilanteen mukaisesti kaikkiin seurakunnan tiloihin, myös mm. Väentupaan, Vanhaan pappilaan ja Vanhaan kirkkoon.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Koronaepidemian jälkimainingeissa kirkollisten toimitusten väkimäärät ovat edelleen pysyneet varsin alhaisena. Toimituksia on ollut runsaasti ja toimituskeskusteluja on käyty sekä omaisten kotona että seurakunnan tiloissa. Erityistä kiitosta on saatu siitä, että seurakunnan tilat ovat veloituksetta kasteperheiden käytettävissä. Erityistä luonnon hyödyntämistä ei kirkollisten toimitusten osalta ole merkittävästi kehitetty. Kesäaikana hautausmaa on ollut luontevalla tavalla siunauspaikkana omaisten niin halutessa.

Hautaansiunaaminen 1012020000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-12,64	12,64	0,0
Toimintakulut	37 630,00	43 183,41	-5 553,41	114,8
TOIMINTAKATE	37 630,00	43 170,77	-5 540,77	114,7
VUOSIKATE	37 630,00	43 170,77	-5 540,77	114,7
TILIKAUDEN TULOS	37 630,00	43 170,77	-5 540,77	114,7
Muut kirkol. Toimit 1012030000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-8,42	8,42	0,0
Toimintakulut	33 650,00	36 608,24	-2 958,24	108,8
TOIMINTAKATE	33 650,00	36 599,82	-2 949,82	108,8
VUOSIKATE	33 650,00	36 599,82	-2 949,82	108,8
TILIKAUDEN TULOS	33 650,00	36 599,82	-2 949,82	108,8

Aikuistyö

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Tavoittelemme kontakteja nuoriin aikuisiin ja työikäisiin ihmisiin seurakuntaviikolla syksyllä 2023
- Osallistumme seurakuntana erilaisiin järjestöjen ja yhdistysten järjestämiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin
- Tarjoudumme vierailuihin esim. työpaikoille
- Tarjoamme mahdollisuuksia osallistua vapaaehtoisena toimijana seurakunnan eri tilanteissa

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Grillikodan hyödyntäminen
- Järjestämme vanhan pappilan luontoympäristössä erilaisia tapahtumia, esim. onki- ja pilkkikilpailua tai soututapahtumaa

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Sekä nuorisotyön että diakonian työaloilla on otettu askeleita nuorten aikuisten parissa tehtävän työn kehittämiseen. Työikäiset aikuiset ovat olleet aina haastava kohderyhmä, mutta mm. seurakuntaviikolla saimme hyviä uusia kontakteja myös siihen ikäluokkaan. Raamattuluentoa, rakkauden iltaa yms. kokeiltiin seurakuntaviikolla ja niiden tapaisten tilaisuuksien kehittämiseen tuleville työkausille saatiin uutta kokemusta ja tietoa.

Aikuistyö 1012040000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-4,22	4,22	0,0
Toimintakulut	18 380,00	13 592,76	4 787,24	74,0
TOIMINTAKATE	18 380,00	13 588,54	4 791,46	73,9
VUOSIKATE	18 380,00	13 588,54	4 791,46	73,9
TILIKAUDEN TULOS	18 380,00	13 588,54	4 791,46	73,9

Muut seurakuntatilaisuudet

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Järjestetään kaikille seurakuntalaisille avoimia tilaisuuksia seurakunnan tilojen ulkopuolella
- Seurakuntaviikko syksyllä 2023
- Pidetään kohdennettuja hartauksia yms. esim. eri laitoksissa
- Seurakunta on läsnä eri järjestöjen ja yhdistysten järjestämissä tapahtumissa

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Järjestetään erilaisia retkiä tai esim. kävelytapahtumia luontoon
- Vanhan kirkon ympäristön kulttuurimaisemaa hyödynnetään kesäajan tilaisuuksissa

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Uuteen grillikotaan järjestetään erilaisia vapaamuotoisia tilaisuuksia
- Vanhan kirkon esteettömyyttä suunnitellaan historiallisen rakennuksen ehdoilla

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kertomusvuodelle suunniteltu ja toteutettu seurakuntaviikko toteutti hienolla tavalla strategiaamme ja kertomusvuodelle valittuja painopisteitä. Seurakuntaviikon aikana tilaisuuksia oli eri puolilla seurakuntaa ja syksyn toimintakauden aikana samaa ilmettä jossain määrin jatkettiin. Eri-tyisenä seurakuntalaisten kohtaamismahdollisuutena voidaan mainita mm. seurakunnan toiminnan esittely Citymarketin tiloissa, hautausmaakierrokset seurakuntaviikolla ja grillikodan lauluillat. Myös juuri joulun alla järjestetty musiikkipainotteinen Vanhan pappilan joulu tavoitti hienolla tavalla myös järjestämiimme tilaisuuksiin harvemmin osallistuvia seurakuntalaisia. Seurakuntaviikko innosti lähes kaikkia työaloja avaamaan toimintaansa uuteen suuntaan. Yhteistyötä paikallisten järjestöjen ja yhdistysten kanssa on lisätty.

Muut seurakuntatil 1012050000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		0,00	0,00	0,0
Toimintakulut	43 875,00	40 937,06	2 937,94	93,3
TOIMINTAKATE	43 875,00	40 937,06	2 937,94	93,3
VUOSIKATE	43 875,00	40 937,06	2 937,94	93,3
TILIKAUDEN TULOS	43 875,00	40 937,06	2 937,94	93,3

Tiedotus ja viestintä

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Tiedotus ja viestintä välittää tehokkaasti ja tyylikkäästi tietoa seurakunnan järjestämistä tilaisuuksista ja tapahtumista
- Tiedotus ja viestintä tavoittaa mahdollisimman laajasti seurakuntalaiset, myös digimaailman ulkopuolella olevat ihmiset
- Seurakunnan viestinnässä kuvallisen ilmeen kehittäminen ja logon yms. näkyminen myös muualla seurakunnan alueella.
- Jumalanpalvelusten laadukas välittäminen koteihin ja laitoksiin mm. nettiradion ja YouTube-ben välityksellä

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Tiedottaminen ja viestintä siirtyy edelleen digitaalisen viestinnän suuntaan
- Tiedottamisessa hyödynnetään alueemme rikkaan luonnon kuvamateriaaleja

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tiedotus on toiminut tavanomaiseen tapaan, eikä suuria muutoksia tavanomaisiin käytäntöihin ole tehty. Sosiaalisessa mediassa ja mm. kotisivulla olevaa tapahtumatiedottamista on vastuutettu entistä enemmän työmuodoille. Lehtitiedottamisesta ja mm. Lounais-Lapin jakelun kattavuudesta on käyty keskustelua, mutta parannusta esim. jakeluun ei ole voitu saada. Tiedottamisen painopiste on tavoitteiden mukaisesti siirtymässä enemmän digitaaliseen tiedottamiseen esim. kotisivulla ja somessa.

Tiedotus ja viestintä 1012100000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 200,00	-1 093,92	-106,08	91,2
Toimintakulut	38 135,00	35 435,01	2 699,99	92,9
TOIMINTAKATE	36 935,00	34 341,09	2 593,91	93,0
VUOSIKATE	36 935,00	34 341,09	2 593,91	93,0
TILIKAUDEN TULOS	36 935,00	34 341,09	2 593,91	93,0

Musiikki

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Selvitetään mahdollisuuksia järjestää yhteislaulutilaisuuksia muuallakin kuin seurakunnan tiloissa.
mm. kauneimmat joululaulut
- Vierailut kouluilla

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Luonto ja luomakunta on vahvasti esillä virsissä ja hengellisissä lauluissa
- Laulutilaisuus luomakunta- ja luontoaiheisista virsistä ja lauluista grillikodalla
- Luontokirkko

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Toimintasuunnitelman mukaiset tavoitteet toteutuivat hyvin. Laulutilaisuuksia järjestettiin muisakin kuin seurakunnan tiloissa mm. motelli Käpylä, Koskenvoiman kylätalo. Grillikodalla oli kaksi lauluiltaa kesällä. Luontokirkko seurakuntaviikon yhteydessä, jossa oli kuoromusiikki isossa osassa. Kesäillanmusiikki-sarjaa aloiteltiin ja vanhassa kirkossa oli kaksi konserttia ja ilahduttavan paljon kuulijoita.

Musiikki 1012200000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-160,00	160,00	0,0
Toimintakulut	43 050,00	37 084,22	5 965,78	86,1
TOIMINTAKATE	43 050,00	36 924,22	6 125,78	85,8
VUOSIKATE	43 050,00	36 924,22	6 125,78	85,8
TILIKAUDEN TULOS	43 050,00	36 924,22	6 125,78	85,8

Lapsityö

TAVOITTEET

PERUSTEHTÄVÄ:

Lapsityön tarkoitus on tarjota lapsille turvallinen ja virikkeellinen kasvuympäristö. Toimia kasvatuskumppaneina ja rinnalla kulkijoina tukemalla perheitä ja lasten kanssa toimivia muita aikuisia, erityisesti kristillisessä kasvatuksessa, jonka pohjana on Jeesuksen antama kaste- ja lähetyskäsky.

TOIMINTASUUNNITELMA

- Järjestää lapsille ja perheille perinteisen päivä- ja perhekerhotoiminnan lisäksi erilaisia tapahtumia, mm. seurakuntatapahtuma 2023
- Tukea perheiden jaksamista arjessa ja tehdä ennalta ehkäisevää perhetyötä tarjoamalla kodeissa (Pikkuhelsinki) sekä seurakunnan tiloissa toimivaa lastenhoitoa.
- Tukea kunnallisen päivähoiton katsomuskasvatusta mm. päiväkotivierailuilla ja somekanavien kautta.
- Jatkaa ja kehittää yhteistyötä paikallisten yhteisöjen ja kunnan kanssa.
- Olla näkyvillä ja helposti tavoitettavissa ja kohdattavissa.

- Huomioidaan ympäröivä luonto monipuolista toimintaa, niin viikkotoimintaa kuin tapahtumia suunniteltaessa ja toteuttaessa.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Perinteisten päivä- ja perhekerhotoiminnan lisäksi, myös Lautiosaaren puolella kerhot lähtivät toimimaan parin vuoden tauon jälkeen. Lisäksi eri tapahtumat, joita järjestettiin, tukivat näin ollen perheiden ja lasten arkea, kokonaisvaltaista kasvatusta sekä kristillistä kasvatusta. Eri yhteistyötä eri toimijoiden kanssa kuten Keminmaan kunnan, kyläyhteisön, urheiluseurojen ja muiden seurojen kanssa on toiminut.

Tukea perheiden jaksamisessa tarjoaa lapsityön arkinen toiminta, tämän lisäksi tarjottiin Pikkuhelsinkiä apua, joka toimii perheiden kodeissa. Muutamien kertojen jälkeen avunpyynnöt hiihuivat joten, Pikkuhelsinki ei ole toiminut syksyllä yhteydenottojen puutteen vuoksi. Perheet eivät ole lähteneet hyödyntämään tarjottavaa apua, joten tämän jatkoa täytyy miettiä. Päiväkotivierailut ovat olleet suunnitelman mukaista ja yhteistyö on toiminut Keminmaan kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

Tavoitteena vuodelle 2023 oli olla näkyvillä ja helposti kohdattavissa niin arjessa kuin so-messa. Tästä erityismaininta meidän Seurakuntaviikostamme, joka oli onnistunut tapahtuma ja koko seurakunta tuli tutuksi seurakuntalaisille.

Viikkotoiminnoissa ja kerhotoiminnoissa luontoa on hyödynnetty, menimme ulos yhdessä ja suunniteltiin sekä toteutettiin tuokioita ja tapahtumia luonnossa.

Lapsityö 1012310000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-358,42	358,42	0,0
Toimintakulut	84 390,00	85 511,46	-1 121,46	101,3
TOIMINTAKATE	84 390,00	85 153,04	-763,04	100,9
VUOSIKATE	84 390,00	85 153,04	-763,04	100,9
TILIKAUDEN TULOS	84 390,00	85 153,04	-763,04	100,9

Varhaisnuorisotyö, rippikoulutyö ja nuorisotyö

TAVOITTEET

VARHAISNUORISOTYÖ

PIDÄMME EVANKELIUMIA ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA

- Varhaisnuorisotyössä pidämme evankeliumin esillä niin kokoavassa toiminnassa kuin turuilla ja toreilla.
- Varhaisnuorisotyössä teemme yhteistyötä kunnan, koulujen ja järjestöjen sekä rovastikuntamme seurakuntien kanssa.
- Osallistamme seurakuntalaisia toimintaan ja ideoimme toimintaa yhdessä.

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Luonnosta saamme voimaa, siellä voimme kohdata pyhän. Luonnossa on paljon ihmeteltävää.

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Toiminnassa hyödynnämme olemassa olevia kiinteistöjä, pidämme toimintaa myös koulujen tiloissa.

RIPPIKOULU

Yhdessä tehden, yhdessä kokien, yhdessä iloiten

Rippikoulu tavoittaa ikäryhmän nuoret mahdollisimman kattavasti. Tarjonnassa kolme päivä-rippikoulua ja kaksi rippikoululeiriä

PIDÄMME EVANKELIUMIN ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Rippikoulusta informoidaan siellä, missä nuoret ovat, koulussa ja sosiaalisessa mediassa
- Rippikoulu on koko perheen juttu, pidetään yhteyttä myös vanhempiin
- Isoskoulutus on rippikoulutyön jatkumoa

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Leiririppikoulut järjestetään luonnonläheisissä paikoissa, päiväkouluissa hyödynnetään mm. kulttuurimaisemaamme ja uutta grillikotaa

NUORISOTYÖ

PIDÄMME EVANKELIUMIA ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA

- Nuorisotyössä kuljemme nuorten matkakumppanina.
- Osallistamme seurakuntalaisia toimimaan seurakunnassa.
- Pidämme yhdessä evankeliumia esillä. Toimimme yhteistyössä kunnan, koulujen, järjestöjen ja rovastikunnan muiden seurakuntien kanssa.

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Luontoarvot ja luonnossa liikkuminen on voimavara ja painopiste.
- Hyödynnämme toiminnassa luontokohteita.

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Kiinteistöt ovat hyvässä kunnossa ja on hienoa, että meillä on käytössä uusi kota.
- Tavoitteena on kaikkien olemassa olevien resurssin käyttöön ottaminen.
- Nuoret ja lapset tarvitsevat kaiken saatavilla olevan tuen ja matkakumppanuuden, siksi on tärkeää, että kasvatuksen työalalla on kaikissa viroissa ja toimissa työntekijä.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

VARHAISNUORISOTYÖ

Kokoavaa toimintaa järjestettiin suunnitelman mukaisesti eli varhaisnuorisotyön kerhot toimivat viikoittain säännöllisesti neljänä päivänä viikossa. Tuimme lasten kristillistä kasvatusta ja yhdessä tekemistä kerhojen kautta.

Uutena pyrimme järjestämään seurakuntalaisten toiveesta Lautiosaaren seurakuntatalolla alakouluikäisten iltoja, joka ei saavuttanut kannatusta tässä hetkessä.

Yhteistyö koulujen ja kunnan kanssa toimi suunnitelman mukaisesti. Varhaisnuorisotyössä hyödynsimme eri kiinteistöjä sekä olimme luonnossa yhdessä lasten kanssa.

RIPPIKOULUTYÖ

Rippikoulutyö toteutui suunnitelman mukaisesti.

Tavoitimme nuoret ja heidän vanhempansa, pidimme yhteyttä monilla eritavoilla. Rippikoulu on ja oli koko perheen juttu ja sitä toimimme esille eri tapaamisissa.

Leiririppikouluissa ja päiväkouluissa hyödynsimme luontoa ja teimme retkiä luontoon. Tavoitteena oli saada tästä nuorten näköinen ja onnistuimme siinä.

Isoskoulutus tavoitti enemmän kiinnostuneita rippikoulun käyneitä nuoria kuin mitä on ollut muutamaan vuoteen.

NUORISOTYÖ

Nuorisotyössä yhteistyö eri toimijoiden kanssa eteni suunnitelman mukaisesti ja voisi sanoa, että yhteistyö syventyi koulun sekä kunnan kanssa loppuvuodesta 2023. Rovastikunnallisia tapaamisia pidettiin myös säännöllisesti ja niihin osallistuttiin, sekä yhteistyö jatkuu esimerkiksi isoskoulutuksen myötä.

Nuorten kanssa hyödynsimme seurakunnan eri tiloja, vanhaa pappilaa, kirkkoa, kotaa ja seurakuntakeskusta. Näin nuorille tuli tutuiksi eri seurakunnan kiinteistöt ja ehkä helpompi tulla mukaan, kun tuntee tilat sekä työntekijät.

Työtä on tehty sillä asenteella, että olemme nuorten matkakumppaneita ja olimme siellä missä nuoretkin olivat. Kutsuimme nuoria myös seurakunnan tiloihin ja tämä työ tuotti tulosta.

Varhaisnuorisotyö 1012330000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 200,00	-505,26	-694,74	42,1
Toimintakulut	58 142,00	35 575,98	22 566,02	61,2
TOIMINTAKATE	56 942,00	35 070,72	21 871,28	61,6
VUOSIKATE	56 942,00	35 070,72	21 871,28	61,6
TILIKAUDEN TULOS	56 942,00	35 070,72	21 871,28	61,6
Rippikoulu 1012350000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 600,00	-4 424,20	-175,80	96,2
Toimintakulut	96 600,00	75 376,45	21 223,55	78,0
TOIMINTAKATE	92 000,00	70 952,25	21 047,75	77,1
VUOSIKATE	92 000,00	70 952,25	21 047,75	77,1
TILIKAUDEN TULOS	92 000,00	70 952,25	21 047,75	77,1
Nuorisotyö 1012360000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 850,00	-413,16	-1 436,84	22,3
Toimintakulut	59 200,00	46 616,98	12 583,02	78,7
TOIMINTAKATE	57 350,00	46 203,82	11 146,18	80,6
VUOSIKATE	57 350,00	46 203,82	11 146,18	80,6
TILIKAUDEN TULOS	57 350,00	46 203,82	11 146,18	80,6

Diakonia

TAVOITTEET

PIDÄMME EVANKELIUMIA ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

- Järjestetään yhdessä vastuuryhmän ja vapaaehtoistyöntekijöiden kanssa toimintaa alueen asukkaille myös seurakunnan tilojen ulkopuolella. Toiminnan tavoitteena on levittää kristillistä sanomaa ja toteuttaa lähimmäisen rakkautta.
- Järjestetään piha- ja ulkotapahtumia eri kohderyhmille lähialueilla, kerrostaloyhteisöissä ja vanhustentaloilla
- Yhteisvastuukeräykseen liittyviä tapahtumia ja tempauksia järjestetään eri puolella kuntaa esim. liikekiinteistöissä
- Tiivistetään yhteistyötä alueen muiden toimijoiden kanssa kristillisen sanoman ja lähimmäisen rakkauden edistämiseksi

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Toiminnassa hyödynnetään uutta grillikotaa ja ympäröivää maisemaa
- Retki- ja virkistystoiminnassa kohteet valitaan strategian mukaisesti luontoteema huomioiden
- Järjestetään toimintaa, jossa yhdistyy luonto ja liikkumisen ilo
- Pidetään luontoteemaa yllä ryhmätoiminnassa, ryhmäkotivierailuilla ja hartauksissa

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Huomioidaan toiminnassa kohtaamispaikka Pulssin ahtaus
- Toimintaa järjestetään osallistujamäärään suhteutetuissa tiloissa

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

PIDÄMME EVANKELIUMIA ESILLÄ MYÖS ”TURUILLA JA TOREILLA”

Vanhustentaloilla järjestettiin juhannusjuhla yhdessä vapaaehtoistyöntekijöiden ja alueen toimijoiden kanssa. Diakoniatyön vastuuryhmä järjesti adventtipuortapahtuman Lautiosaaren seurakuntakodilla. Lipaskeräyspäivä Yhteisvastuukeräyksen hyväksi järjestettiin liikekiinteistöissä.

Vastuuryhmä ei järjestänyt erillisiä pihatapahtumia kerrostaloyhteisöissä, sillä syksyllä järjestetty seurakuntaviikko piti sisällään monipuolisia tapahtumia eri puolilla kuntaa. Näillä tapahtumilla tavoitettiin laajasti alueen asukkaita.

Yhteistyö alueen muiden toimijoiden kanssa on konkretisoitunut toukokuussa alkaneen Muis-tikahvilan myötä.

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

Grillikotaa hyödynnettiin toiminnassa kutsumalla eri kohderyhmiä vierailuille ja järjestämällä kaikille avoimia kotailtoja yhteistyössä muiden työalojen kanssa.

Retkitoiminnassa järjestettiin vapaaehtoisten retki Hailuotoon, omaishoitajien retki Kukkolan-koskelle sekä osallistuttiin rovastikunnalliseen näkövammaisten retkeen Karunkiin. Kaikilla retkillä luontoteemat olivat esillä. Kehitysvammaisten rovastikunnallisista leireistä yksi toteutettiin Ylitornion Karemajoilla vaaramaisemissa. Yhteisvastuutempauksena järjestettiin Piis-panpyöräily. Ryhmissä on pidetty esillä luontoteemoja.

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

Omaishoitajien ryhmä siirrettiin pidettäväksi seurakuntakeskukseen ryhmän koon vuoksi. Loppuvuodesta tehtiin päätös, että vuoden 2024 alusta omaishoitajien ryhmä ja eläkeläisten avoimet ovet yhdistetään yhdeksi ryhmäksi, Ystävyyden Tuvaksi, joka kokoontuu seurakuntakeskuksella. Myös Lautiosaaren keskustelupiiri sai saman nimen. Seurakuntakeskuksen tilat vastaavat esteettömyydeltään ja turvallisuudeltaan enemmän ryhmien tarpeisiin ja mahdollistavat ryhmäkoon kasvamisen.

Diakonia 1012410000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-21 800,00	-20 849,88	-950,12	95,6
Toimintakulut	149 550,00	172 900,86	-23 350,86	115,6
TOIMINTAKATE	127 750,00	152 050,98	-24 300,98	119,0
VUOSIKATE	127 750,00	152 050,98	-24 300,98	119,0
TILIKAUDEN TULOS	127 750,00	152 050,98	-24 300,98	119,0

Lähetys

TAVOITTEET

Lähetys käynnissä koko vuoden.

Lähimmäisenrakkaus kantaa huolta myös kaukana olevista lähimmäisistä, joista kerromme lähetystilaisuuksissa lähettivierailuiden ja -kirjeiden välityksellä ja tuomaan tällä tavoin heitä keskellemme. Rukouksin ja taloudellisen tuen muodossa täytämme nimikkosopimukset, joihin olemme sitoutuneet.

Muulla toiminnalla ja viestinnällä tuomme esille yhteisen asian: olemme yhdenvertaisia, Jumalan silmissä yhtä arvokkaita ja yhtä suurta perhettä, jolla jokaisella on oma paikka Jumalan kämmenellä. Turvallisin mielin voimme virren sanoin ”Sydämin, suin ja kätten töin avuksi kiirehtikäämme” (virsi 434:3) vapaaehtoistojen kanssa yhdessä toimia seurakuntamme parhaaksi. Kirppiksen toiminnassa otamme huomioon myös luonnon varjelemisen suosimalla kierrätystä, sekä vaatteiden että astioiden muodossa.

Toimivuutta tuetaan arvostamalla vapaaehtoisia ja heidän työtään. Huolehtimalla ja tukemalla heitä ja heidän lahjojaan ”Martan ja Marian osissa”.

Tulevana vuonna suunnitelmassa järjestää CM:n popup -tapahtuma lähetykskasvatuksen/tiedotuksen merkeissä, vaikka 2 / vuosi.

TOIMINTASUUNNITELMA v 2023 tavoitteiden saavuttamiseksi:

- Lähetyksen Kirppis & Lahjapuoti Helmi auki viikoittain lähes koko vuoden, aukiolopäiviä kertynee noin 200. Tempauksia lauantapäivinä muutaman kerran vuodessa.
- Ilta lähetykselle illat, joka toinen maanantai helmi-toukokuu, marras-joulukuu,
- Hetki Helmessä, avoimet ovet tyyppinen tilaisuus, joka toinen tiistai
- kesäillan hartauksien kahvitukset (26.6.–28.8.)
- adressien myynti kirkkoherranvirastossa
- Isänpäivälounas, myyjäisiä
- leivontatalkoita

- lähetystyön oppitunnit rippikoululaisille
- Kastesukat kastekotiin -talkoilua jatkettu hyvin tuloksin
- rovastikunnallisiin tapahtumiin osallistuminen
- lähetysjuhla Ranualla
- yhteinen retki toisten työmuotojen vapaaehtoisten kanssa syksyllä 2023
- rovastikunnallinen yhteistyö
- seurakuntaviikolla tapahtuma, jossa lähetystyöstä kerrotaan eri-ikäisten näkökulmasta yhteistyössä toisten työalojen kanssa

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Varsinaista lähetyskasvatusta/ lähetystyön esilläpitoa on ollut Ilta lähetykselle illoissa, rippikoulutunneilla, lähettivierailuilla sekä seurakunnan tiloissa että Popup- tapahtumissa City-Marketissa.

Vapaaehtoisia on saatu mukaan toimintaan erilaisiin tapahtumiin (kesäillan hartauksien kahvitukseen, lounaille, myyjäisiin...) Kirppiksen lisäksi.

Nimikkosopimuksia on noudatettu sekä taloudellisesti että rukouksin.

Rovastikunnallista yhteistyötä oli mm. matka hiippakunnan lähetysjuhliin Ranualla ja lähetyspyhä Kemissä.

Lähetystyön maksetut avustukset

Talousarviosta, kustannuspaikka 1012600210 LÄHETYS
tili 480000 Lähetystyön avustukset

KOHDE	€	SELITE
Sanansaattajat	1500	22.12.2010 Intia
SLS	4000	Lubangon orpokoti Angola
SEKL	4500	Ilola, Kypros
SEKL	9000	14.4.2014 Inkerin kirkon työ Saari
SEKL	500	2020 Mordva
SPS (Suomen Piipia-seura)	500	Raamatunkäännöstyöhön
Inkerin kirkko	1500	Murmanskin kirkon rakennustyö
Lähetisyhdistys Kylväjä	3000	Janne ja Ella Henrikson
YHTEENSÄ	24500	

Vapaaehtoisvaroista, kustannuspaikka 10126002210 LÄHETYSTYÖN KERÄYSVARAT
tili 480000 Lähetystyön avustukset

KOHDE	€	SELITE
SLS	105	Turkin ja Syyrian maanjäristyksen uhrin
Sanansaattajat	1500	22.12.2010 Intia
SLS	1500	Lubangon orpokoti Angola
SEKL	1000	Ilola, Kypros
SEKL	500	14.4.2014 Inkerin kirkon työ Saari
SEKL	700	2020 Mordva
SPS (Suomen Piplia-seura)	800	Raamatunkäännöstyöhön
Inkerin kirkko	1000	Murmanskin kirkon rakennustyö
SLS	1000	Kauneimmat joululaulut -keräys
SLS	4000	Humanitäärinen apu Ukrainassa
SLS	4000	Siviilit Israel-Palestiina
Lähetysyhdistys Kylväjä	1000	Janne ja Ella Henrikson
YHTEENSÄ	17105	

Lähetys 1012600210	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	51 710,00	52 095,28	-385,28	100,7
TOIMINTAKATE	51 710,00	52 095,28	-385,28	100,7
VUOSIKATE	51 710,00	52 095,28	-385,28	100,7
TILIKAUDEN TULOS	51 710,00	52 095,28	-385,28	100,7
Lähetystyön keräysva 1012600220	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-17 560,00	-19 485,23	1 925,23	111,0
Toimintakulut	17 560,00	19 485,23	-1 925,23	111,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0

Testamenttirahastot

TAVOITTEET

NOUDATAMME TESTAMENTTIRAHASTOJEN SÄÄNTÖJÄ JA TESTAMENTIN MÄÄRÄYKSIÄ

- Testamenttirahastojen varoja käytetään vain kirkkovaltuuston hyväksymän testamenttirahaston säännön ja testamentin määräysten mukaisesti.
- Leiviskän perintövarat vanhustyön tukemiseen
- Poskiparran perintövarat unohduksiin jäävien henkilöiden, perheiden ja ryhmien tukemiseen sekä lapsiperheiden ja vanhusten auttamiseen
- Aino Hoikkalan perintövarat testamentissa mainittujen hautojen hoitoon, seurakuntaan kuuluvien apua tarvitsevien vanhusten hyväksi
- Aino Hoikkalan testamenttirahaston metsiä hoidetaan 2019–2028 metsäsuunnitelman mukaisesti

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

- Testamenttirahastoja hoidettiin sääntöjen mukaisesti
- Aino Hoikkalan testamenttirahaston Alakrekun metsätilalla tehtiin puukauppa leimikosta, jossa puumäärä n. 3500 m³. Kauppa poikkesi metsätaloussuunnitelmasta, mutta oli välttämätön toteuttaa. Tilalla on paljon vanhoja, hakkuukypsiä kuusikoita. Lisäksi Hoikkalan testamenttirahasto tarvitsi rahaa.
- Aino Hoikkalan testamenttirahaston pääomaa kartutettiin 128.000 €:lla puukauppojen avulla.

Leiviskän perintövar 1992410110	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 500,00	-5 437,42	937,42	120,8
Toimintakulut	4 600,00	5 556,62	-956,62	120,8
TOIMINTAKATE	100,00	119,20	-19,20	119,2
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0
Poskiparran perintöv 1992410120	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 700,00		-2 700,00	
Toimintakulut	2 800,00	223,77	2 576,23	8,0
TOIMINTAKATE	100,00	223,77	-123,77	223,8
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0
Aino Hoikkalan perin 1992410130	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-27 060,00	-161 973,58	134 913,58	598,6
Toimintakulut	27 060,00	161 973,58	-134 913,58	598,6
TOIMINTAKATE	0,00	0,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0

Seurakunnallisen toiminnan tulosityksiköt, joista ei ole toimintakertomuslomaketta

Partio 1012340000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	2 000,00	3 000,00	-1 000,00	150,0
TOIMINTAKATE	2 000,00	3 000,00	-1 000,00	150,0
VUOSIKATE	2 000,00	3 000,00	-1 000,00	150,0
TILIKAUDEN TULOS	2 000,00	3 000,00	-1 000,00	150,0
YV-keräys 1012410702	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-3 100,00	-3 479,49	379,49	112,2
Toimintakulut	3 100,00	2 418,15	681,85	78,0
TOIMINTAKATE	0,00	-1 061,34	1 061,34	0,0
VUOSIKATE	0,00	-1 061,34	1 061,34	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-1 061,34	1 061,34	0,0
Sairaalasielunhoito 1012430000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	7 550,00	7 697,90	-147,90	102,0
TOIMINTAKATE	7 550,00	7 697,90	-147,90	102,0
VUOSIKATE	7 550,00	7 697,90	-147,90	102,0
TILIKAUDEN TULOS	7 550,00	7 697,90	-147,90	102,0
Sielunhoito 1012550000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-4,22	4,22	0,0
Toimintakulut	6 320,00	6 748,84	-428,84	106,8
TOIMINTAKATE	6 320,00	6 744,62	-424,62	106,7
VUOSIKATE	6 320,00	6 744,62	-424,62	106,7
TILIKAUDEN TULOS	6 320,00	6 744,62	-424,62	106,7

2.1.3. Hautaustoimi

Hautaustoimen tehtäväalueet

1014030000	Hautausmaakiinteistöt
1014040000	Varsinainen hautaustoimi

HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 500	-31 214,16	10 714,16	152,3
Toimintakulut (ulkoiset)	208 620	218 001,89	-9 381,89	104,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	188 120	186 787,73	1 332,27	99,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	188 120	186 787,73	1 332,27	99,3
.				
Poistot ja arvonalentumiset	3 992	3 992,36	-0,36	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut		3 685,66	-3 685,66	0,0
Sisäiset vyörytyserät		65 351,64	-65 351,64	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	192 112	259 817,39	-67 705,39	135,2

Hautausmaan kiinteistöt ja varsinainen hautaustoimi

TAVOITTEET

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Viihtyvyyden ja turvallisuuden parantaminen hautausmaalla
 - huonokuntoisten puiden poistaminen
 - käytävien kunnostaminen
 - yleishoidon taso
 - huolehditaan talvikunnossapidosta
 - laitteistoa uusitaan vuosittain suunnitellusti
 - sopiva henkilöstömäärä
 - valaisimien uusimista jatketaan
- Uurna-alueen maisemointi
- Sirottelualueen ja muistomerkin suunnittelu
- Jätteiden lajittelua ja kierrätystä kehitetään

HAUTAUSTOIMEN TOTEUTTAMINEN LAIN JA OHJESÄÄNTÖJEN MUKAISESTI

- Hautaan siunaamisen avustavat tehtävät hoidetaan ammattitaidolla ja omaiset huomioiden
- Vainajien säilytystilan peruskorjaus viedään loppuun
 - lisää kylmäsäilytystilaa
 - siisti ja rauhallinen tila
- Hautausmaan hoitosuunnitelman laatiminen
- Hautaustoimen ohjesäännön päivittäminen
- Uuden kaivinkoneen hankinta tulevien vuosien investointeihin

- Hoitamattomien hautojen kartoittamista jatketaan
- Kausi- ja kesätyöntekijöiden määrän oikea mitoittaminen
- Kausi- ja kesätyöntekijöiden työturvallisuuteen ja perehdyttämiseen kiinnitetään erityistä huomiota,
- Hautaustoimen hinnastojen tarkistus

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Jätteiden lajittelu on parantunut
- Siirteläalueen suunnittelu aloitettiin, samoin hautausmaakaavan muutos on pantu vireille
- Uurna-alueen maisemointia ei päästy aloittamaan
- Hautausmaa on pidetty hyvässä kunnossa sekä talvella että kesällä

HAUTAUSTOIMEN TOTEUTTAMINEN LAIN JA OHJESÄÄNTÖJEN MUKAISESTI

- Hautauksia oli yhteensä 107 (ed. vuonna 106), joista arkkuhautauksia 74 (78) ja uurnahautauksia 33 (28)
- Vainajien säilytystilan peruskorjaus saatiin toteutettua loppuun
 - kylmäsäilytystilaa on nyt yhteensä 10 arkulle
 - tila on siisti ja rauhallinen
- Hoitamattomien hautojen kartoittaminen hautausmaan uuden alueen II ja IV
 - yhteensä 324 haudalle annettiin kunnostuskehotus
- Kausi- ja kesätyöntekijöiden määrään edelleen kiinnitettävä huomiota
- Haudanhoitohinnastoja ja hautojen kunnostushinnastoja tarkistettiin
- Hautaus toimien ohjesääntö ja hautainhoitorahaston säännöt päivitettiin uuden kirkkolain mukaisiksi
- Hautausmaan hoitosuunnitelmaa ei saatu valmiiksi

Hautausmaakiinteistö 1014030000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-5 500,00	-9 479,08	3 979,08	172,3
Toimintakulut	98 270,00	110 501,56	-12 231,56	112,4
TOIMINTAKATE	92 770,00	101 022,48	-8 252,48	108,9
VUOSIKATE	92 770,00	101 022,48	-8 252,48	108,9
TILIKAUDEN TULOS	96 762,00	105 014,84	-8 252,84	108,5
Varsinainen hautaust 1014040000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-15 000,00	-21 735,08	6 735,08	144,9
Toimintakulut	110 350,00	107 500,33	2 849,67	97,4
TOIMINTAKATE	95 350,00	85 765,25	9 584,75	89,9
VUOSIKATE	95 350,00	85 765,25	9 584,75	89,9
TILIKAUDEN TULOS	95 350,00	85 765,25	9 584,75	89,9

2.1.4. Kiinteistötoimi

Kiinteistötoiminen tehtäväalueet

1015020310	Vanha kirkko	1015070501	Asuinkiinteistö,osak
1015020320	Uusi kirkko	1015090510	Väentupa
1015060410	Seurakuntakeskus	1015090520	Autotalli
1015060420	Vanha pappila	1015090530	Kirkon varasto
1015060430	Lautiosaaren seura-kuntatalo	1015100000	Maa- ja metsätalous
1015060450	Uusi pappila	1015110000	Muu kiinteistötoimi

KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-165 500	-249 294,04	83 794,04	150,6
Toimintakulut (ulkoiset)	432 005	486 138,52	-54 133,52	112,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	266 505	236 844,48	29 660,52	88,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-503 998,49	503 998,49	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	266 505	-267 154,01	533 659,01	-
.				100,2
Poistot ja arvonalentumiset	114 714	111 047,76	3 666,24	96,8
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut		48 583,38	-48 583,38	0,0
Sisäiset vyörytyserät		34 137,33	-34 137,33	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	381 219	-73 385,54	454 604,54	-19,3

Vanha kirkko ja uusi kirkko

TAVOITTEET

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Koristeluissa käytetään mahdollisuuksien mukaan luonnonkasveja
- Pyritään käyttämään ympäristöystävällisiä ja kestävää kehitystä tukevia tuotteita
- Kirkkojen ympäristöt pidetään siisteinä ja helposti hoidettavina
- Sankarihautausmaan kiviä kunnostetaan

PIDETÄÄN HUOLTO KULTTUURIPERINNÖSTÄ

- Vanhan kirkon paanukaton tervaus
- Uuteen kirkkoon hankitaan säilytyskaappi messukasukoille
- Huomioidaan kulttuurihistorialliset arvot kaikissa kirkkoihin kohdistuvissa toimenpiteissä
- Tehdään tiivistä yhteistyötä Museoviraston kanssa
- Vanhaan kirkkoon palkataan opas kesäkaudeksi, mietitään oppaan palkkaamista myös uuteen kirkkoon

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään ajallaan
- Uuteen kirkkoon hankitaan robottikamera striimauksen parantamiseksi
- Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannuksia pyritään alentamaan kaikin mahdollisin keinoin
- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään suunnitellusti
- Turvallinen, terveellinen ja viihtyisä kirkko
 - huolehditaan tilojen esteettömyydestä ja kirkkojen turvallisuudesta
 - käytetään kirkkoja monipuolisesti toiminnassa
 - vanhan kirkon ulkovalaistusta parannetaan

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Luontoarvot pyritty ottamaan huomioon kaikessa toiminnassa
- Kirkkojen ympäristöt pidetty siistinä
- Sankarihautausmaan kivien kunnostusta on jatkettu

PIDETÄÄN HUOLTO KULTTUURIPERINNÖSTÄ

- Vanhan ja uuden kirkon paanukatot tervattiin
- Messukasukoille on hankittu säilytyskaappi
- Vanhassa kirkossa oli opas kesä-elokuussa

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Kiinteistöt pidetty hyvässä kunnossa
- Vanhan kirkon ulkovalaistuksen parantamiseen ei ehditty paneutua
- Robottikameraa uuteen kirkkoon ei vielä hankittu

Vanha kirkko 1015020310	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-14,04	14,04	0,0
Toimintakulut	16 360,00	15 971,25	388,75	97,6
TOIMINTAKATE	16 360,00	15 957,21	402,79	97,5
VUOSIKATE	16 360,00	15 957,21	402,79	97,5
TILIKAUDEN TULOS	22 204,00	21 800,30	403,70	98,2
Uusi kirkko 1015020320	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-414,04	414,04	0,0
Toimintakulut	101 955,00	98 276,17	3 678,83	96,4
TOIMINTAKATE	101 955,00	97 862,13	4 092,87	96,0
VUOSIKATE	101 955,00	97 862,13	4 092,87	96,0
TILIKAUDEN TULOS	149 805,00	142 242,27	7 562,73	95,0

Seurakuntakeskus ja Lautiosaaren seurakuntatalo

TAVOITTEET

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Huolehditaan jätteiden lajittelusta ja kierrätyksestä
- Pyritään käyttämään ympäristöystävällisiä ja kestävästä kehitystä tukevia tuotteita.
- Koristeluissa käytetään mahdollisuuksien mukaan luonnonkasveja
- Kiinteistöjen ympäristöt pidetään siisteinä ja helposti hoidettavina

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Turvalliset, terveelliset ja viihtyisät kiinteistöt
 - tilojen esteettömyys
 - huolehditaan rakennusten turvallisuudesta
- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään ajallaan
- Seurakuntakeskuksen katon tiiliseinien pinnoitus
- Lautiosaaren seurakuntatalon rossipohjan tyhjentäminen
- Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannuksia pyritään alentamaan kaikin mahdollisin keinoin
- Panostetaan viihtyisyyteen ja monipuoliseen käytettävyyteen
- Seurakuntakeskuksen monipuoliseen käyttöön panostetaan
- Tilojen käyttöastetta parannettava

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Luontoarvot otettu huomioon kaikessa toiminnassa
- Jätteiden lajitteluun kiinnitettävä edelleen huomiota

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Kiinteistöt pidetty hyvässä kunnossa
- Kaikissa kiinteistöissä tehty palotarkastukset
- Monipuoliseen käytettävyyteen ja viihtyisyyteen on edelleen panostettava
- Tilojen käyttöaste ei ole parantunut

Seurakuntakeskus 1015060410	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 000,00	-8 259,94	4 259,94	206,5
Toimintakulut	130 300,00	136 985,50	-6 685,50	105,1
TOIMINTAKATE	126 300,00	128 725,56	-2 425,56	101,9
VUOSIKATE	126 300,00	128 725,56	-2 425,56	101,9
TILIKAUDEN TULOS	156 300,00	158 672,66	-2 372,66	101,5
Lautiosaaren seuraku 1015060430	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 500,00	-2 715,00	215,00	108,6
Toimintakulut	33 650,00	34 920,29	-1 270,29	103,8
TOIMINTAKATE	31 150,00	32 205,29	-1 055,29	103,4
VUOSIKATE	31 150,00	32 205,29	-1 055,29	103,4
TILIKAUDEN TULOS	39 900,00	40 946,13	-1 046,13	102,6

Vanha ja uusi pappila

TAVOITTEET

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Kehitetään jätehuoltoa ja lajittelua
- Maisemointisuunnitelman toteuttamista jatketaan
 - Tavoitteena viihtyisä ja selkeä ulkoilualue kaikille
 - Tavoitteena saada kaunis jokinäkymä paremmin esille
- Pyritään käyttämään ympäristöystävällisiä ja kestävästä kehitystä tukevia tuotteita.
- Kiinteistöjen ympäristö pidetään siistinä ja helposti hoidettavana

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Turvalliset, terveelliset ja viihtyisät kiinteistöt
 - tilojen esteettömyys
 - huolehditaan rakennusten turvallisuudesta
- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään ajallaan
- Leikkikentän laitteistojen kunnostaminen ja huolto
- Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannuksia pyritään alentamaan kaikin mahdollisin keinoin
- Panostetaan viihtyisyyteen ja monipuoliseen käytettävyyteen
- Seurataan vanhan pappilan sisälämpötilaa ja tarvittaessa tehdään toimenpiteitä
- Grillimökin käyttöä monipuolistetaan
- Uuden pappilan tulevasta käytöstä päätetään kiinteistöstrategian yhteydessä

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Luontoarvot pyritty ottamaan huomioon kaikessa toiminnassa
- Maisemointisuunnitelman toteuttaminen aloitettiin pappiloiden alueella
- Uusi jätekatos on huomattavasti parantanut jätehuoltoa ja jätteen lajittelua

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Vanha pappila on pidetty hyvässä kunnossa
- Uusi pappila on pidetty sellaisessa kunnossa, että nykyinen toiminta rakennuksessa on mahdollista
- Valmistuneessa kiinteistöstrategiassa ei tehty päätöstä uuden pappilan purkamisesta
- Grillimökissä voisi olla enemmänkin toimintaa
- Leikkikentän välineitä on kunnostettu

Vanha pappila 1015060420	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-3 854,04	3 854,04	0,0
Toimintakulut	53 610,00	63 240,69	-9 630,69	118,0
TOIMINTAKATE	53 610,00	59 386,65	-5 776,65	110,8
VUOSIKATE	53 610,00	59 386,65	-5 776,65	110,8
TILIKAUDEN TULOS	73 210,00	78 860,35	-5 650,35	107,7
Uusi pappila 1015060450	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-7,01	7,01	0,0
Toimintakulut	28 150,00	28 135,43	14,57	99,9
TOIMINTAKATE	28 150,00	28 128,42	21,58	99,9
VUOSIKATE	28 150,00	28 128,42	21,58	99,9
TILIKAUDEN TULOS	28 150,00	28 128,42	21,58	99,9

Väentupa

TAVOITTEET

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Turvalliset, terveelliset ja viihtyisät kiinteistöt
 - tilojen esteettömyys
 - huolehditaan rakennusten turvallisuudesta

PIDETÄÄN VÄENTUPA EDELLEENKIN VAIN KESÄKÄYTÖSSÄ

- Väentuvan tulevasta käytöstä päätetään kiinteistöstrategian yhteydessä

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KIINTEISTÖT PIDETÄÄN KUNNOSSA, HUOMIOIDEN MYÖS ESTEETTÖMYYS

- Rakennus on pidetty kunnossa, siten että sitä on turvallista käyttää

PIDETÄÄN VÄENTUPA EDELLEENKIN VAIN KESÄKÄYTÖSSÄ

- Rakennus ollut vain kesäkäytössä
- Kiinteistöstrategian yhteydessä ei tehty päätöstä rakennuksen purkamisesta
 - alueen suojelumääräysten vuoksi purkamiseen ei todennäköisesti saada lupaa
 - rakennuksessa on myös pappiloiden lämpökeskus ja saunatilat

Väentupa 1015090510	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-900,00	-798,00	-102,00	88,7
Toimintakulut	15 500,00	15 260,07	239,93	98,5
TOIMINTAKATE	14 600,00	14 462,07	137,93	99,1
VUOSIKATE	14 600,00	14 462,07	137,93	99,1
TILIKAUDEN TULOS	14 600,00	14 462,07	137,93	99,1

Maa- ja metsätalous

TAVOITTEET

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Seurakunta omistaa Kallinkankaalla luonnonsuojelualueen n. 27 ha. Suojelualue on perustettu seurakunnan hakemuksesta v. 1997.
- Hoidamme metsiämme asiantuntijoiden avustuksella siten, että sekä luonnonsuojelliset arvot ja metsien käytön monimuotoisuus, että hakkuiden myötä tuleva taloudellinen tuotto ovat järkevässä tasapainossa
- Mikäli tulee sopiva tilaisuus, hankitaan lisää metsämaata
- Huomioimme vastuullisena metsänomistajana metsien taloudellisen merkityksen lisäksi myös metsien luonnonsuojelluksen merkityksen
 - metsät hiilinieluina
 - monimuotoinen ja rikas metsäluonto
 - virkistyskäyttö

NOUDATETAAN HYVÄKSYTTYÄ METSÄSUUNNITELMAA 2019 - 2028

- Tavoitteena on kestävä metsänhoito ja tasainen tulonmuodostus
- Ojitushanke Heikkilä II tehdään loppuun
- Taimikonhoitoja
- Maanmuokkausta
- Puunmyyntitulot 60.000 € seurakunnan metsät ja 25 000 € testamenttirahaston metsät
- Pidetään luottamushenkilöt ajan tasalla seurakunnan metsien tilasta ja niistä odotettavissa olevista tuotoista ja kuluista

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Metsäomaisuutta on hoidettu luontoarvot huomioon ottaen
- Seurakunta osti kertomusvuonna lisää metsämaata: Helkkunen -tila, n. 9 ha
- Kulunutta vuotta leimasi metsäpuolella tietynlainen yllätyksellisyys. Huoltovarmuuden rakentamisen vuoksi sähkö- ja voimalinjojen työmailta tuli suunnittelemattomia puunmyyntejä. Sama linja tulee jatkumaan myös tulevinä vuosina.

NOUDATETAAN HYVÄKSYTTYÄ METSÄSUUNNITELMAA 2019 - 2028

- Seurakunnan ja testamenttirahaston metsiä on hoidettu voimassa olevan metsäsuunnitelman mukaisesti
- Seurakunnan metsien hakkuutulot koostuivat jo aiemmin sovituista puukaupoista (Kui-vanuoro, Poroharju ja Maula)
- Hoikkalan testamenttirahaston metsissä hakattiin jo aiemmin sovittu Viitakosken leimikko ja loppuvuodesta tehdyn kaupan mukaan hakkuut Ilmolassa
- Metsänhoitotöitä toteutettiin Honkamaassa taimikonhoitoa n. 20 ha ja myös pienempialaisia metsänviljelyitä
- Myös metsäautoteiden kunnostuksia on toteutettu, mm. Holstinharjun metsätie

Maa- ja metsätalous 1015100000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-60 000,00	-113 824,73	53 824,73	189,7
Toimintakulut	22 520,00	55 645,15	-33 125,15	247,1
TOIMINTAKATE	-37 480,00	-58 179,58	20 699,58	155,2
VUOSIKATE	-37 480,00	-58 179,58	20 699,58	155,2
TILIKAUDEN TULOS	-37 480,00	-58 179,58	20 699,58	155,2

Muu kiinteistötoimi

TAVOITTEET

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Valvotaan ympäristön kuntoa ja poistetaan vaaratekijät.
- Seurakunnan omistuksessa olevilta puistoalueilta poistetaan lahoja ja vaarallisia puita.
- Kunnostetaan pappiloiden ja vanhan kirkon ympäristöä puistomaiseksi ja raivataan puus-toa jokirannasta.
- Seurakunta huolehtii omilla maa-alueillaan vieraslajien torjunnasta.
- Perinnebiotooppikohteista huolehtiminen ELY-keskuksen ohjeistuksella

RAKENNETAAN VALMARINNIEMEN KIRKONPAIKALLE MUISTOMERKKI

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO ON LAHJAMME JA VOIMAVARAMME

- Pappiloiden ja vanhan kirkon ympäristön maisemointi aloitettiin, työtä jatketaan tulevana vuosina
- Perinnebiotooppikohteita hoidettiin annetulla ohjeistuksella
 - niittokohteita hoidettiin seurakunnan toimesta
 - laidunkohteilla (4 kpl) lampaat toimivat hoitajina
- Vieraslajien torjuntaa jatkettiin

RAKENNETAAN VALMARINNIEMEN KIRKONPAIKALLE MUISTOMERKKI

- Valmarinniemen muistomerkin rakentamista ei vieläkään päästy aloittamaan
 - alueelle pystytettiin opastaulu, johon seurakunta sai valtionavustusta

Muu kiinteistötoimi 1015110000	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-93 000,00	-113 876,92	20 876,92	122,4
Toimintakulut	25 050,00	33 348,37	-8 298,37	133,1
TOIMINTAKATE	-67 950,00	-80 528,55	12 578,55	118,5
VUOSIKATE	-67 950,00	-80 528,55	12 578,55	118,5
TILIKAUDEN TULOS	-67 950,00	-80 528,55	12 578,55	118,5

Kiinteistötoimen tulosityksiköt, joista ei ole toimintakertomuslomaketta

Asuinkiinteistöt, osak 1015070501	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-5 100,00	-5 530,32	430,32	108,4
Toimintakulut	3 900,00	3 906,78	-6,78	100,2
TOIMINTAKATE	-1 200,00	-1 623,54	423,54	135,3
VUOSIKATE	-1 200,00	-1 623,54	423,54	135,3
TILIKAUDEN TULOS	-1 200,00	-1 623,54	423,54	135,3
Autotalli 1015090520	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	910,00	336,76	573,24	37,0
TOIMINTAKATE	910,00	336,76	573,24	37,0
VUOSIKATE	910,00	336,76	573,24	37,0
TILIKAUDEN TULOS	910,00	336,76	573,24	37,0
Kirkon varasto 1015090530	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	100,00	112,06	-12,06	112,1
TOIMINTAKATE	100,00	112,06	-12,06	112,1
VUOSIKATE	100,00	112,06	-12,06	112,1
TILIKAUDEN TULOS	2 770,00	2 774,95	-4,95	100,2

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-345 179,63	-275 070,00	-504 690,86	229 620,86	183,5
Korvaukset	-12 768,68		-4 300,00	4 300,00	0,0
Myyntituotot	-13 461,81	-18 260,00	-19 300,36	1 040,36	105,7
Maksutuotot	-35 177,33	-29 150,00	-34 872,43	5 722,43	119,6
Vuokratuotot	-72 133,56	-65 500,00	-80 208,63	14 708,63	122,5
Metsätalouden tuotot	-102 244,24	-115 000,00	-277 603,51	162 603,51	241,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-11 277,63	-17 360,00	-12 642,85	-4 717,15	72,8
Tuet ja avustukset	-20 250,59	-19 800,00	-22 133,63	2 333,63	111,8
Muut toimintatuotot	-77 865,79	-10 000,00	-53 629,45	43 629,45	536,3
Toimintakulut	1 547 976,20	1 733 954,00	1 886 997,39	-153 043,39	108,8
Henkilöstökulut	878 322,36	977 210,00	1 038 067,05	-60 857,05	106,2
Palkat ja palkkiot	735 015,54	790 300,00	840 687,46	-50 387,46	106,4
Henkilösivukulut	164 671,30	186 910,00	202 443,40	-15 533,40	108,3
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-21 364,48		-5 063,81	5 063,81	0,0
Palvelujen ostot	360 535,22	413 854,00	381 841,21	32 012,79	92,3
Vuokrakulut	19 083,36	20 900,00	19 820,83	1 079,17	94,8
Aineet ja tarvikkeet	199 462,96	228 590,00	207 920,31	20 669,69	91,0
Annetut avustukset	61 929,07	61 930,00	71 713,36	-9 783,36	115,8
Muut toimintakulut	28 643,23	31 470,00	167 634,63	-136 164,63	532,7
TOIMINTAKATE	1 202 796,57	1 458 884,00	1 382 306,53	76 577,47	94,8
Kirkollisverotulot	-1 518 945,77	-1 560 000,00	-1 637 208,44	77 208,44	104,9
Valtionrahoitus	-158 004,00	-158 000,00	-160 242,96	2 242,96	101,4
Verotuskulut	22 895,37	22 600,00	22 657,07	-57,07	100,3
Kirkon rahastomaksut	144 058,98	141 670,00	146 124,00	-4 454,00	103,1
Rahoitustuotot- ja kulut	91 936,97	-13 400,00	-81 144,93	67 744,93	605,6
Korkotuotot	-8 669,65	-13 400,00	-9 658,40	-3 741,60	72,1
Muut rahoitustuotot			-2 823,37	2 823,37	0,0
Arvon alentumiset sijoituksista	77 745,83		8 551,67	-8 551,67	0,0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			-77 435,28	77 435,28	0,0
Korkokulut	36,40		14,65	-14,65	0,0
Muut rahoituskulut	22 824,39		205,80	-205,80	0,0
VUOSIKATE	-215 261,88	-108 246,00	-327 508,73	219 262,73	302,6
Poistot ja arvonalentumiset	103 182,98	118 706,00	115 040,12	3 665,88	96,9
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	0,0
Tuotot	-51 338,71		-50 618,15	50 618,15	0,0
Kulut	54 964,70		54 506,21	-54 506,21	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-3 625,99		-3 888,06	3 888,06	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-112 078,90	10 460,00	-212 468,61	222 928,61	-2 031,2
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)		-10 000,00	50 000,00	-60 000,00	-500,0
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	60 000,00		-60 000,00	60 000,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-52 078,90	460,00	-222 468,61	222 928,61	-48 362,7

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,35	1 637 208,44	160 242,96
2022	1,40	1 518 945,77	158 004,00
2021	1,40	1 532 044,60	157 896,00
2020	1,40	1 467 174,16	157 380,00
2019	1,40	1 466 458,63	158 004,00

2.3. Investointiosan toteutuminen

	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2023	Talousarvio- muutokset	Talousarvio 2023 muutosten jälkeen	Toteuma 2023	Yli/ali	T-%
1015020320 Uusi kirkko								
Uuden kirkon peruskorjauksen suunnittelu	23 402,19	22 929,92	10 000,00		10 000,00	472,27	9 527,73	4,7
1015100000 Maa- ja metsätalous								
Metsämaan hankinta	18 000,00		150 000,00		150 000,00	18 000,00	132 000,00	12,0
1015110000 Muu kiinteistötoimi								
Valmarinniemen muistomerkki	670,31		20 000,00		20 000,00	670,31	19 329,69	3,4
1014030000 Hautausmaakiinteistöt								
Vainajien säilytystilan peruskorjaus	74 954,99	32 787,18	40 000,00	2 200,00	42 200,00	42 167,81	32,19	99,9
1015020310 Vanha kirkko								
Vanhan kirkon katon tervaus	18 611,42		20 000,00		20 000,00	18 611,42	1 388,58	93,1
1015060410 Seurakuntakeskus								
Seurakuntakeskuksen esitystekniikka	22 077,69			22 100,00	22 100,00	22 077,69	22,31	99,9
	1 582 273,59	1 480 274,09	240 000,00	24 300,00	264 300,00	101 999,50	162 300,50	38,6

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	215 261,88	108 246,00		108 246,00	327 508,73	-219 262,73	302,6
Vuosikate	215 261,88	108 246,00		108 246,00	327 508,73	-219 262,73	302,6
Investoinnit	-219 171,70	-240 000,00	-24 300,00	-264 300,00	-101 999,50	-162 300,50	38,6
Investointimenot	-219 171,70	-240 000,00	-24 300,00	-264 300,00	-103 199,50	-161 100,50	39,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin					1 200,00	-1 200,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 909,82	-131 754,00	-24 300,00	-156 054,00	225 509,23	-381 563,23	-144,5
Muut maksuvalmiuden muutokset	32 474,19				148 668,26	-148 668,26	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6 514,36				128 662,51	-128 662,51	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	105 278,15				6 203,37	-6 203,37	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-66 289,60				13 802,38	-13 802,38	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	32 474,19				148 668,26	-148 668,26	
Rahavarojen muutos	28 564,37	-131 754,00	-24 300,00	-156 054,00	374 177,49	-530 231,49	-239,8
Rahavarojen muutos (tase)	28 564,37				374 177,49	-374 177,49	

2.5. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Kirkkovaltuustoon nähden sitovat erät on korostettu vihreällä.

Talousarvio on kirkkovaltuuston nähden sitova ulkoisesta toimintakatteesta pääluokittain. Sitovuustason mukainen talousarvio ei ylittynyt missään pääluokassa.

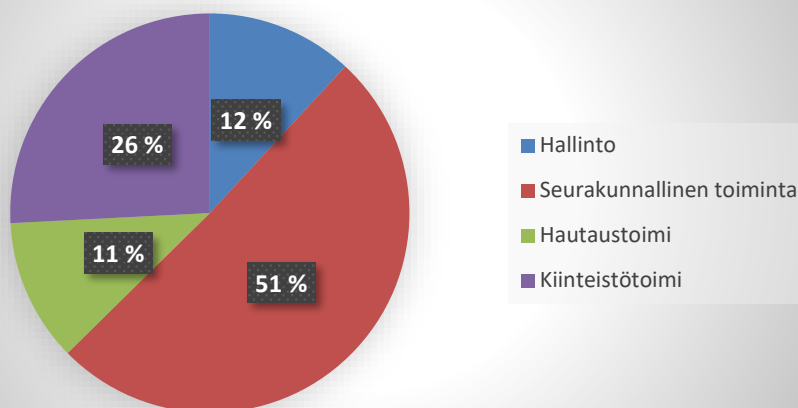
Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia hankkeittain.

Hallinto	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-3 500,00	-5 750,81	2 250,81	164,3
Myyntituotot		-207,64	207,64	0,0
Maksutuotot	-500,00	-132,41	-367,59	26,5
Tuet ja avustukset	-3 000,00	-5 375,76	2 375,76	179,2
Muut toimintatuotot		-35,00	35,00	0,0
Toimintakulut	239 115,00	223 740,05	15 374,95	93,6
Henkilöstökulut	146 760,00	144 836,63	1 923,37	98,7
Palkat ja palkkiot	119 900,00	117 931,58	1 968,42	98,4
Henkilösivukulut	26 860,00	26 904,66	-44,66	100,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät		0,39	-0,39	0,0
Palvelujen ostot	75 045,00	62 042,60	13 002,40	82,7
Vuokratulot	9 300,00	8 203,97	1 096,03	88,2
Aineet ja tarvikkeet	6 550,00	7 029,65	-479,65	107,3
Muut toimintakulut	1 460,00	1 627,20	-167,20	111,5
TOIMINTAKATE	235 615,00	217 989,24	17 625,76	92,5
Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-85 570,00	-218 222,70	132 652,70	255,0
Korvaukset		-1 800,00	1 800,00	0,0
Myyntituotot	-18 260,00	-19 092,72	832,72	104,6
Maksutuotot	-8 150,00	-5 955,68	-2 194,32	73,1
Metsätalouden tuotot	-25 000,00	-161 973,58	136 973,58	647,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-17 360,00	-12 642,85	-4 717,15	72,8
Tuet ja avustukset	-16 800,00	-16 757,87	-42,13	99,7
Toimintakulut	854 214,00	956 084,17	-101 870,17	111,9
Henkilöstökulut	578 060,00	570 285,53	7 774,47	98,7
Palkat ja palkkiot	466 500,00	459 361,55	7 138,45	98,5
Henkilösivukulut	111 560,00	112 121,22	-561,22	100,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-1 197,24	1 197,24	0,0
Palvelujen ostot	161 484,00	125 902,50	35 581,50	78,0
Vuokratulot	5 900,00	6 153,63	-253,63	104,3
Aineet ja tarvikkeet	45 640,00	47 398,03	-1 758,03	103,9
Annetut avustukset	61 930,00	71 713,36	-9 783,36	115,8
Muut toimintakulut	1 200,00	134 631,12	-133 431,12	11 219,3
TOIMINTAKATE	768 644,00	737 861,47	30 782,53	96,0
Hautaustoimi	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-20 500,00	-31 214,16	10 714,16	152,3
Korvaukset		-2 500,00	2 500,00	0,0
Maksutuotot	-20 500,00	-28 714,16	8 214,16	140,1
Toimintakulut	208 620,00	218 001,89	-9 381,89	104,5
Henkilöstökulut	140 400,00	156 328,76	-15 928,76	111,3
Palkat ja palkkiot	113 500,00	126 521,36	-13 021,36	111,5
Henkilösivukulut	26 900,00	30 907,07	-4 007,07	114,9
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-1 099,67	1 099,67	0,0

Palvelujen ostot	45 910,00	33 500,16	12 409,84	73,0
Vuokrakulut	700,00	752,51	-52,51	107,5
Aineet ja tarvikkeet	21 350,00	27 149,55	-5 799,55	127,2
Muut toimintakulut	260,00	270,91	-10,91	104,2
TOIMINTAKATE	188 120,00	186 787,73	1 332,27	99,3
Kiinteistötoimi	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-165 500,00	-249 294,04	83 794,04	150,6
Korvaukset				
Maksutuotot		-70,18	70,18	0,0
Vuokratuotot	-65 500,00	-80 208,63	14 708,63	122,5
Metsätalouden tuotot	-90 000,00	-115 629,93	25 629,93	128,5
Muut toimintatuotot	-10 000,00	-53 385,30	43 385,30	533,9
Toimintakulut	432 005,00	486 138,52	-54 133,52	112,5
Henkilöstökulut	111 990,00	166 616,13	-54 626,13	148,8
Palkat ja palkkiot	90 400,00	136 872,97	-46 472,97	151,4
Henkilösivukulut	21 590,00	32 510,45	-10 920,45	150,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-2 767,29	2 767,29	0,0
Palvelujen ostot	131 415,00	157 363,19	-25 948,19	119,7
Vuokrakulut	5 000,00	4 710,72	289,28	94,2
Aineet ja tarvikkeet	155 050,00	126 343,08	28 706,92	81,5
Muut toimintakulut	28 550,00	31 105,40	-2 555,40	109,0
TOIMINTAKATE	266 505,00	236 844,48	29 660,52	88,9

Käyttötalous kokonaisuudessaan	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-275 070,00	-504 690,86	229 620,86	183,5
Korvaukset		-4 300,00	4 300,00	0,0
Myyntituotot	-18 260,00	-19 300,36	1 040,36	105,7
Maksutuotot	-29 150,00	-34 872,43	5 722,43	119,6
Vuokratuotot	-65 500,00	-80 208,63	14 708,63	122,5
Metsätalouden tuotot	-115 000,00	-277 603,51	162 603,51	241,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-17 360,00	-12 642,85	-4 717,15	72,8
Tuet ja avustukset	-19 800,00	-22 133,63	2 333,63	111,8
Muut toimintatuotot	-10 000,00	-53 629,45	43 629,45	536,3
Toimintakulut	1 733 954,00	1 883 964,63	-153 043,39	108,8
Henkilöstökulut	977 210,00	1 038 067,05	-60 857,05	106,2
Palkat ja palkkiot	790 300,00	840 687,46	-50 387,46	106,4
Henkilösivukulut	186 910,00	202 443,40	-15 533,40	108,3
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-5 063,81	5 063,81	0,0
Palvelujen ostot	413 854,00	378 808,45	32 012,79	92,3
Vuokrakulut	20 900,00	19 820,83	1 079,17	94,8
Aineet ja tarvikkeet	228 590,00	207 920,31	20 669,69	91,0
Annetut avustukset	61 930,00	71 713,36	-9 783,36	115,8
Muut toimintakulut	31 470,00	167 634,63	-136 164,63	532,7
TOIMINTAKATE	1 458 884,00	1 379 273,77	79 610,23	94,8

Käyttötalouden menojen jakautuminen pääluokille



	TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Toimintakate, hallinto	235 615		235 615	217 989,24	17 625,76	92,5
Toimintakate, seurakunnallinen toiminta	768 644		768 644	737 861,47	30 782,53	96,0
Toimintakate, hautaustoimi	188 120		188 120	186 787,73	1 332,27	99,3
Toimintakate, kiinteistötoimi	266 505		266 505	236 844,48	29 660,52	88,9
TUOSLASKELMAOSA						
Kirkollisverotulot	-1 560 000,00		-1 560 000,00	-1 637 208,44	77 208,44	104,9
Valtionrahoitus	-158 000,00		-158 000,00	-160 242,96	2 242,96	101,4
Verotuskulut	22 600,00		22 600,00	22 657,07	-57,07	100,3
Kirkon rahastomaksut	141 670,00		141 670,00	146 124,00	-4 454,00	103,1
Rahoitustuotot- ja kulut	-13 400,00		-13 400,00	-81 144,93	67 744,93	605,6
INVESTOINTIOSA						
Uuden kirkon peruskorjauksen suunnitelu	10 000,00		10 000,00	472,27	9 527,73	4,7
Metsämaan hankinta	150 000,00		150 000,00	18 000,00	132 000,00	12,0
Valmarinniemen muistomerkki	20 000,00		20 000,00	670,31	19 329,69	3,4
Vainajien säilytystilan peruskorjaus	40 000,00	2 200,00	42 200,00	42 167,81	32,19	99,9
Vanhan kirkon katon tervaus	20 000,00		20 000,00	18 611,42	1 388,58	93,1
Seurakuntakeskuksen esitystekniikka		22 100,00	22 100,00	22 077,69	22,31	99,9

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma, ulkoinen

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	504 690,86	345 179,63
Korvaukset	4 300,00	12 768,68
Myyntituotot	19 300,36	13 461,81
Maksutuotot	34 872,43	35 177,33
Vuokratuotot	80 208,63	72 133,56
Metsätalouden tuotot	277 603,51	102 244,24
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 642,85	11 277,63
Tuet ja avustukset	22 133,63	20 250,59
Muut toimintatuotot	53 629,45	77 865,79
Toimintakulut	-1 886 997,39	-1 547 976,20
Henkilöstökulut	-1 038 067,05	-878 322,36
Palvelujen ostot	-381 841,21	-360 535,22
Vuokrakulut	-19 820,83	-19 083,36
Aineet ja tarvikkeet	-207 920,31	-199 462,96
Annetut avustukset	-71 713,36	-61 929,07
Muut toimintakulut	-167 634,63	-28 643,23
TOIMINTAKATE	-1 382 306,53	-1 202 796,57
Kirkollisverotulot	1 637 208,44	1 518 945,77
Valtionrahoitus	160 242,96	158 004,00
Verotuskulut	-22 657,07	-22 895,37
Kirkon rahastomaksut	-146 124,00	-144 058,98
Rahoitustuotot ja -kulut	81 144,93	-91 936,97
Korkotuotot	9 658,40	8 669,65
Muut rahoitustuotot	2 823,37	0,00
Arvon alentumiset sijoituksista	-8 551,67	-77 745,83
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	77 435,28	0,00
Korkokulut	-14,65	-36,40
Muut rahoituskulut	-205,80	-22 824,39
VUOSIKATE	327 508,73	215 261,88
Poistot ja arvonalentumiset	-115 040,12	-103 182,98
Suunnitelman mukaiset poistot	-115 040,12	-103 182,98
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	50 618,15	51 338,71
Kulut	-54 506,21	-54 964,70
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 888,06	3 625,99
TILIKAUDEN TULOS	212 468,61	112 078,90
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-50 000,00	0,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	60 000,00	-60 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	222 468,61	52 078,90

3.2. Tuloslaskelma, sisäinen

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	1 008 689,35	811 100,02
Korvaukset	4 300,00	12 768,68
Myyntituotot	19 300,36	13 461,81
Maksutuotot	34 872,43	35 177,33
Vuokratuotot	80 208,63	72 133,56
Metsätalouden tuotot	277 603,51	102 244,24
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 642,85	11 277,63
Tuet ja avustukset	22 133,63	20 250,59
Muut toimintatuotot	53 629,45	77 865,79
Sisäiset tuotot	503 998,49	465 920,39
Toimintakulut	-2 390 995,88	-2 013 896,59
Henkilöstökulut	-1 038 067,05	-878 322,36
Palvelujen ostot	-381 841,21	-360 535,22
Vuokrakulut	-19 820,83	-19 083,36
Sisäiset vuokrakulut	-503 998,49	-465 920,39
Aineet ja tarvikkeet	-207 920,31	-199 462,96
Annetut avustukset	-71 713,36	-61 929,07
Muut toimintakulut	-167 634,63	-28 643,23
TOIMINTAKATE	-1 382 306,53	-1 202 796,57
Kirkollisverotulot	1 637 208,44	1 518 945,77
Valtionrahoitus	160 242,96	158 004,00
Verotuskulut	-22 657,07	-22 895,37
Kirkon rahastomaksut	-146 124,00	-144 058,98
Rahoitustuotot ja -kulut	81 144,93	-91 936,97
Korkotuotot	9 658,40	8 669,65
Muut rahoitustuotot	2 823,37	0,00
Sisäiset korkotuotot	52 269,04	48 353,72
Arvon alentumiset sijoituksista	-8 551,67	-77 745,83
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	77 435,28	0,00
Korkokulut	-14,65	-36,40
Muut rahoituskulut	-205,80	-22 824,39
Sisäiset korkokulut	-52 269,04	-48 353,72
VUOSIKATE	327 508,73	215 261,88
Poistot ja arvonalentumiset	-115 040,12	-103 182,98
Suunnitelman mukaiset poistot	-115 040,12	-103 182,98
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	50 618,15	51 338,71
Kulut	-54 506,21	-54 964,70
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 888,06	3 625,99
TILIKAUDEN TULOS	212 468,61	112 078,90
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-50 000,00	0,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	60 000,00	-60 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	222 468,61	52 078,90

3.3. Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Tulorahoitus	327 508,73	215 261,88
Vuosikate	327 508,73	215 261,88
Investoinnit	-101 999,50	-219 171,70
Investointimenot	-103 199,50	-219 171,70
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 200,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	225 509,23	-3 909,82
Muut maksuvalmiuden muutokset	148 668,26	32 474,19
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	128 662,51	-6 514,36
Lyhytaikaisten saamisten muutos	6 203,37	105 278,15
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	13 802,38	-66 289,60
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	148 668,26	32 474,19
Rahavarojen muutos	374 177,49	28 564,37
Rahavarojen muutos (tase)	374 177,49	28 564,37

	1.1-31. 12.2023	1.1 - 31. 12.2022
Rahavarojen muutos	374 177,49	28 564,37
Rahavarat kauden lopussa	2 306 670,63	1 932 493,14
Rahavarat kauden alussa	1 932 493,14	1 903 928,77

3.3. Tase

	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 749 840,10	2 762 880,72
Aineelliset hyödykkeet	2 693 178,97	2 706 219,59
Maa- ja vesialueet	1 172 826,14	1 154 826,14
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	129 470,33	58 507,70
Rakennukset	1 290 702,01	1 377 903,86
Kiinteät rakenteet ja laitteet	52 831,30	56 673,58
Koneet ja kalusto	22 077,69	1 392,21
Muut aineelliset hyödykkeet	1 199,00	1 199,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 072,50	55 717,10
Sijoitukset	56 661,13	56 661,13
Osakkeet ja osuudet	56 661,13	56 661,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	450 645,60	463 577,59
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 244,70	353 244,70
Muut toimeksiantojen varat	97 400,90	110 332,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 351 918,58	1 983 944,46
Saamiset	45 247,95	51 451,32
Lyhytaikaiset saamiset	45 247,95	51 451,32
Myyntisaamiset	33 424,10	41 084,37
Muut saamiset	10 505,51	10 366,95
Siirtosaamiset	1 318,34	0,00
Rahoitusarvopaperit	1 791 629,33	1 722 777,18
Osakkeet ja osuudet	1 791 629,33	1 722 777,18
Rahat ja pankkisaamiset	515 041,30	209 715,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 552 404,28	5 210 402,77
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-4 378 568,95	-4 156 100,34
Peruspääoma	-2 265 214,05	-2 265 214,05
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 890 886,29	-1 838 807,39
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-222 468,61	-52 078,90
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-250 000,00	-260 000,00
Poistoero	-250 000,00	-200 000,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	-60 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-638 380,43	-522 649,91
Lahjoitusrahastojen pääomat	-540 979,53	-412 317,02
Muut toimeksiantojen pääomat	-97 400,90	-110 332,89
VIERAS PÄÄOMA	-285 454,90	-271 652,52
Pitkäaikainen vieras pääoma	-3 271,12	-3 271,12
Muut velat	-3 271,12	-3 271,12
Lyhytaikainen vieras pääoma	-282 183,78	-268 381,40
Ostovelat	-51 019,10	-64 536,74
Muut velat	-64 581,92	-53 213,92
Siirtovelat	-163 481,58	-147 747,52
Saadut ennakot	-3 101,18	-2 883,22
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-5 552 404,28	-5 210 402,77

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Noudatetut arvostusperiaatteet ja menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pääsääntö

Vuoden 1999 alkavaan taseeseen seurakunnan käyttöomaisuus on arvostettu siten, että ennen vuotta 1999 hankitun käyttöomaisuuden hankintahinnan jäännösarvo on laskettu taannehtivasti poistolaskennan avulla.

Pysyvien vastaavien arvostaminen

Aktivointirajan yläpuolella oleva omaisuus on arvostettu hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti

- Kirkot on merkitty symboliseen 168,19 euron arvoonsa
- Vuonna 1989 tai sen jälkeen hankitun kiinteän käyttöomaisuuden tai siihen kohdistuneen peruskorjausten hankintahinta on selvitetty ja siitä laskettu poistot poistosuunnitelman mukaisesti. Saadun hankintamenoa jäännösarvo on aktivoitu avaavaan taseeseen.
- Ennen vuotta 1989 hankittu kiinteä käyttöomaisuus on merkitty taseeseen symboliseen 168,19 euron arvoon. Ennen vuotta 1989 suurimmista hankinnoista poikkeus on tehty seuraavien investointien osalta: 1) seurakuntakeskuksen rakentaminen, Maulan seurakuntatalon rakentaminen, Honkamaan leirikeskuksen uudisrakentaminen -83, kirkon peruskorjaus 1967–1970 sekä urkujen hankinta 1975.
- Ennen vuotta 1989 hankitut käyttöomaisuusarvopaperit sekä metsät on arvioitu hankintahintaansa niiltä osin kuin se on ollut selvitettävissä. Muiden osalta on sovellettu verotusarvoa. Samoin on menetelty lahjoituksena saatuun käyttöomaisuuteen.

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Vaihtuvien vastaavien arvostaminen

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Jaksotusperiaatteet

Verotulot ja puun myyntitulot on kirjattu maksuperiaatteella. Korot ja maanvuokrat on jaksotettu tilivuoden tilikauden mukaisesti. Lomapalkkajaksotuksen laskenta on toteutettu palkkaohjelman laskentasäännöllä.

2. Perustelut, jos tuloslaskelman tai tasekaavan esittämistapaa on muutettu sekä muutoksen vaikutukset

Tuloslaskelma ja tase ovat pääsääntöisesti samanlaisia kuin viime vuonna.

3. Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Edelliseltä tilikaudelta oleviin tietoihin ei ole tehty oikaisuja.

4. Selitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättäneen tilikauden tietojen kanssa

Edellistä tilikautta koskevat tiedot ovat vertailukelpoisia päättäneen tilikauden tietojen kanssa.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Merkittäviä aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja ja kuluja sekä virheiden korjauksia ei ole kirjattu.

6. Sellaiset yksittäiset tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat useaa tase-erää, jos tämä tieto on olennainen

Aino Hoikkalan testamenttivarojen maaomaisuus näkyy vastaavaa puolen testamenttivaroissa, mutta rahaomaisuus sisältyy rahoitus- ja arvopapereihin sekä raha- ja pankkisaamiin.

7. Ulkomaanrahan kurssiperusteet

Ulkomaanrahan määrisiä maksueriä ei tilinpäätökseen sisälly.

8. Sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät

Sisäiset tulot ja menot sekä sisäiset laskennalliset erät sisältyvät tilinpäätökseen.

4.2. Tuloslaskelman liitetiedot

Muut satunnaiset tuotot

Satunnaisia tuottoja ei ole.

Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutoksia ei ole.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2023. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Erittely KPA 1:10 tarkoitetulla tavalla yhdistellyistä eristä

Seurakuntien välisiä jakokustannuksia on jonkin verran kirjattu menojen vähennykseksi; tällaisia eriä ovat lähinnä kilometrikorvaukset, jotka seurakunta on maksanut työntekijälle ja toisen seurakunnan työntekijä on ollut mukana virkamatkalla, mistä syystä hänen osuutensa on laskutettu hänen omalta seurakunnaltaan. Muut tuotto- ja kuluerät on ilmoitettu erikseen niitä toisistaan vähentämättä.

Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisältyvistä käyttöomaisuuden myyntituotoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisältyvistä käyttöomaisuuden myyntitappioista

Ei ole

Selvitys pakollisten varausten muutoksista tilikauden aikana

Pakollisten varausten muutoksia ei ole.

Selvitys tuloslaskelman eristä, jotka eivät liity tilikauteen

Tuloslaskelman erät liittyvät tilikauteen.

4.2.1 Toiminta- ja rahoitustuotot

Toimintatuotot

	2021	2022	2023
Korvaukset	0	12 768,68	4 300,00
Myyntituotot	11 790,62	13 461,81	19 300,36
Maksutuotot	29 159,78	35 177,33	34 872,43
Vuokratuotot	63 922,89	72 133,56	80 208,63
Puun myyntituotot	66 006,41	100 506,84	275 596,81
Muut metsätalouden tuotot	117 597,08	1 737,40	2 006,70
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 881,40	11 277,63	12 642,85
Tuet ja avustukset	7 247,13	20 250,59	22 133,63
Muut toimintatuotot	10 437,69	77 865,79	53 629,45
Toimintatuotot yhteensä	324 043,00	345 179,63	504 690,86

Verotulot ja valtionrahoitus

	2021	2022	2023
Kirkollisverot	1 532 044,60	1 518 945,77	1 637 208,44
Valtionrahoitus	157 896,00	158 004,00	160 242,96
Yhteensä	1 689 940,60	1 676 949,77	1 797 451,40

Rahoitustuotot

	2021	2022	2023
Korkotuotot	27 226,71	8 669,65	9 658,40
Sijoitusarvopaperien myyntivoitot			2 823,37
Arvon alentumisten palautukset	9662,38		77 435,28
Rahoitustuotot yhteensä	36 889,09	8 669,65	89 917,05

4.2.2 Toiminta- ja rahoituskulut

Toimintakulut

	2021	2022	2023
Palkat ja palkkiot	723 463,27	735 015,54	840 687,46
Henkilösivukulut	161 064,23	164 671,30	202 443,40
Henkilökulujen oikaisuerät	-27 643,49	-21 364,48	-5 063,81
Palvelujen ostot	291 699,14	360 535,22	381 841,21
Vuokratkulut	18 351,63	19 083,36	19 820,83
Aineet ja tarvikkeet	178 602,06	199 462,96	207 920,31
Annetut avustukset	56 367,04	61 929,07	71 713,36
Muut toimintakulut	34 565,95	28 643,23	167 634,63
Toimintakulut	1 436 469,83	1 547 976,20	1 886 997,39

Rahoituskulut

	2021	2022	2023
Korkokulut	118,42	36,4	14,65
Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	324,31	77 745,83	8 551,67
Muut rahoituskulut	149,98	22 824,39	205,80
Rahoituskulut yhteensä	592,71	100 606,62	8 772,12

Muita toimintakatteen jälkeen tulevia kuluja

	2021	2022	2023
Osuus verotuskuluista	24 527,83	22 895,37	22 657,07
Kirkon keskusrahastomaksu	68 181,00	69 361,98	70 356,00
Kirkon eläkerahastomaksu	73 425,00	74 697,00	75 768,00

4.2.3 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Papisto	3
Kanttori	1
Diakoniatyö	3 (kaksi kokoaikaista ja osa-aikainen 50 %)
Vanhustyö	1 (50 %)
Lähetystyö	1 (50 %)
Nuorisotyö	2
Lastenohjaaja	2 (86 %)
Vahtimestari-siivooja	1
Seurakuntamestari	3 (kaksi kokoaikainen ja yksi 50 %)
Hautausmaanhoitaja	1
Kirkkoherranvirasto	1 (60 %)
Taloustoimisto	2
Vakinaisia työntekijöitä	19 (2 työ/virkavapaalla 31.12.2023)
Määräaikaista työntekijöitä	2

4.2.4 Tilikauden palkat, palkkiot ja muut henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-840 687,46	-735 015,54	-723 463,27
Eläkekulut	-170 688,93	-148 264,20	-145 830,11
Muut henkilösivukulut	-31 754,47	-16 407,10	-15 234,12
Saadut henkilöstökorvaukset	5 064,20	21 364,29	27 643,74
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,39	0,19	-0,25
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-3 121,33	-24 531,73	-8 447,13
YHTEENSÄ	-1 041 188,38	-902 854,09	-865 331,14
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-15 269,45	-21 651,80	-8 831,51
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-7 337,77	-4 814,70	-2 697,52
Työterveyshuolto	-11 032,81	-15 823,54	-11 566,07
YHTEENSÄ	-33 640,03	-42 290,04	-23 095,10

4.2.5. Poistosuunnitelma

Poistosuunnitelman mukaiset käyttöomaisuuden uudishankkeiden poistoperusteet

Ryhmän nimi	Poistomenetelmä	Poistoperuste kk/%
Kiinteä omaisuus		
Asuinrakennukset	Tasapoisto	360
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	360
Hautaustoimen huoltorakennukset	Tasapoisto	240
Hautaustoimen maa- ja vesialueet	Ei tehdä poistoja	0
Hautaustoimen maa- ja vesirakenteet	Tasapoisto	180
Hautaustoimen muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasapoisto	180
Hautaustoimen muut rakennukset	Tasapoisto	240
Huolto- ja talousrakennukset	Tasapoisto	240
Kappelit	Tasapoisto	360
Kirkot	Tasapoisto	720
Leiri- ja kurssikeskukset	Tasapoisto	360
Maa- ja vesialueet	Ei tehdä poistoja	0
Maa- ja vesirakenteet	Tasapoisto	180
Metsät	Ei tehdä poistoja	0
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasapoisto	180
Muut rakennukset	Tasapoisto	240
Seurakuntatalot	Tasapoisto	360
Siunauskappeleiden urut	Tasapoisto	360
Siunauskappelit	Tasapoisto	720
Urut	Tasapoisto	360
Irtaimisto		
Astiasto, keittiövälineet ja keittiön pienlaitteet	Tasapoisto	60
Asunto-osakkeet	Ei tehdä poistoja	0
Atk-laitteisto	Tasapoisto	60
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto	60
AV-laitteet, välineet ja kalusteet	Tasapoisto	60
EA-, pelastus- ja turvavälineet	Tasapoisto	60
Kalusteet	Tasapoisto	60
Keittiö- ja kodinkoneet ja laitteet	Tasapoisto	60
Keskeneräiset hankinnat	Ei tehdä poistoja	0
Kevyet koneet ja laitteet, muut	Tasapoisto	60
Kirjallisuus	Tasapoisto	60
Kuljetusvälineet	Tasapoisto	120
Matkapuhelimet	Ei tehdä poistoja	0

Muu käyttöomaisuussijoitus	Ei tehdä poistoja	0
Muut osakkeet ja osuudet	Ei tehdä poistoja	0
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	120

4.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

Keminmaan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

(Huom. Mikäli seurakunnan rahoituslaskelmassa on tapahtumia *Muut maksuvalmiuden muutokset* -ryhmän alaryhmässä *Muut muutokset*, niistä tehdään tilinpäätökseen liitetiedot. -*Taloushallinnon perusohjeet.*)

4.4. Taseen liitetiedot

Suunnitelman mukaisiin poistoihin sisältyvät lisäpoistot.

Lisäpoistoja ei ole.

Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät

Arvonkorotuksia ei ole tehty. Arvonmääritykset on tehty kirjanpitolain 5. luvun 2 § 2. momentin ja kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti.

4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien muutokset

Pysyvät vastaavat	Arvo 31.12.2022	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Suunnitelman muk. poistot	Arvo 31.12.2023
Maa- ja vesialueet	1 154 826,14	18000,00			1 172 826,14
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	58 507,70	42167,81	32787,18	-3 992,36	129 470,33
Rakennukset	1 377 903,86	18 611,42	0,00	-105 813,27	1 290 702,01
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 673,58			-3 842,28	52 831,30
Koneet ja kalusto	1 392,21	22077,69		-1 392,21	22 077,69
Muut aineelliset hyödykkeet	1 199,00				1 199,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	55 717,10	1 142,58	-32 787,18		24 072,50
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHT.	2 706 219,59	101 999,50	0,00	-115040,12	2 693 178,97
Osakkeet ja osuudet	56 661,13				56 661,13
SUJOITUKSET YHTEENSÄ	56 661,13				56 661,13
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 762 880,72	101 999,50	0,00	-115040,12	2 749 840,10

Seurakunnan metsätilat

Punaisella värillä korostetut ovat Aino Hoikkalan testamenttirahaston metsätiloja.

Nimi	Metsäta- lousmaata ha	Metsämaata ha
Alakreku	149	112
Alapelkonen	130	93
Heikkilä I	182	155
Heikkilä II	463	273
Höyläsuvento	66	52
Honkamaa	152	135
Iso-Hoikkala	84	66
Kivikko	117	83
Kotapalo	227	163
Käpylä	21	19
Lukkarin virkatalo	161	116
Marskila	288	207
Pekkala	122	101

Poroharju	19	18
Pörhölä I	62	67
Pörhölä II	56	41
Tanssikoski	85	78
Vesi-Pöhlhölä	23	10
Ylikangas II	9	6

Vakuutusluettelo:

Vakuutusyhtiö Pohjala Vakuutus

Metsävakuutus

- seurakunnan metsätilat

Julkisyhteisövakuutus

- omaisuusriskiturva (kiinteistöt ja irtaimistot)
- julkisyhteisön vastuuturva
- oikeusturva
- julkisyhteisön hallinnon vastuuturva

Ajoneuvo ja liikennevakuutukset

Ryhmätapaturmavakuutus

LähiTapiola

Lakisääteinen henkilöstön tapaturmavakuutus

Lakisääteinen henkilöstön ryhmähenkivakuutus

Toimeksiantojen varojen muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
140900 Testamenttirahastojen kiinteistöt	353 244,70	353 244,70	0,00
- Aino Hoikkalan testamenttirahaston metsätilat			
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 244,70	353 244,70	0,00
144000 Hautainhoitorahaston varat	97 400,90	110 332,89	-12 931,99
Muut toimeksiantojen varat	97 400,90	110 332,89	-12 931,99
TOIMEKSIAUTOJEN VARAT	450 645,60	463 577,59	-12 931,99

Vaihtuvien vastaavien muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset	33 424,10	41 084,37	-7 660,27
Myyntisaamiset	33 424,10	41 084,37	-7 660,27
164000 Vuokrasaamiset	10 505,51	9 742,96	762,55
165000 Ostojen alv-saamiset	390,97	0,00	390,97
167000 Muut lyhytaikaiset saamiset	0,00	623,99	-623,99
Muut saamiset	10 896,48	10 366,95	529,53
168700 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset	1 318,34	0,00	1 318,34
Siirtosaamiset	1 318,34	0,00	1 318,34

Lyhytaikaiset saamiset	45 638,92	51 451,32	-5 812,40
Saamiset	45 638,92	51 451,32	-5 812,40
170500 Korkorahastot	1 491 448,33	1 526 996,44	-35 548,11
170700 Yhdistelmä- ja muut rahastot	300 181,00	195 780,74	104 400,26
Osakkeet ja osuudet	1 791 629,33	1 722 777,18	68 852,15
Rahoitusarvopaperit	1 791 629,33	1 722 777,18	68 852,15
180000 Kassavarat	85,00	4 637,86	-4 552,86
190000 OP - Pohjola 1	514 956,30	205 078,10	309 878,20
Rahat ja pankkisaamiset	515 041,30	209 715,96	305 325,34
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 352 309,55	1 983 944,46	368 365,09

Arvopaperit ja sijoitukset 31.12.2023

Sijoitus	Sijoitettu	Erääntyy	Hankinta-hinta	Markkina-arvo 31.12.2023	Kp-arvo 31.12.2023
Muut osakkeet ja osuudet 134000					
Ok Metsäliiton jäsensijoitus	26.6.1996	Myytäessä	33638	41755	41755
Korkorahastot 170500					
OP-Private Strategia 25	28.9.2020	Myytäessä	100000,00	1322347,71	1300000,00
	26.10.2020	Myytäessä	100000,00		
	26.11.2020	Myytäessä	100000,00		
	28.12.2020	Myytäessä	120000,00		
	16.2.2021	Myytäessä	50000,00		
	16.3.2021	Myytäessä	50000,00		
	16.4.2021	Myytäessä	50000,00		
	14.5.2021	Myytäessä	50000,00		
	9.6.2021	Myytäessä	100000,00		
	3.5.2022	Myytäessä	480000,00		
	29.6.2023	Myytäessä	100000,00		
	Yht.		1300000,00		
OP-Vuokratuotto B	30.9.2020	Myytäessä	150000,00	191448,33	191448,33
	16.2.2021	Myytäessä	50000,00		
	Yht.		200000,00		
OP-Korkotuotto A	16.2.2021	Myytäessä	300000,00	0,00	0,00
	29.4.2021	Myytäessä	170000,00		
	30.7.2021	Myynti	-80000,00		
	26.8.2021	Myynti	-79993,80		
	31.8.2021	Luovutusvoitot	366,00		
	21.9.2021	Myynti	-80000,00		
	30.9.2021	Luovutusvoitot	173,73		
	2.2.2022	Myytäessä	80000,00		
	2.3.2022	Myytäessä	80000,00		
	13.6.2022	Myytäessä	150000,00		
	28.6.2022	Myynti	-206881,60		
	4.8.2022	Myynti	-81881,37		
	14.9.2022	Myynti	-51023,62		
	27.6.2023	Myynti	-200759,34		
	Yht.		0,00		
Korkorahastot yht.			1500000,00	1513796,04	1491448,33
Yhdistelmä- ja muut rahastot 170700					
Metsäliitto, Metsä 1-lisäosuus	31.5.2022	Myytäessä	88,00	181,00	181,00
	12.5.2023	Osuuskorko	93,00		
			181,00		

OP-Metsänomistaja B	30.6.2022	Myytäessä	200000,00		
	30.6.2023	Myytäessä	100000,00	328718,60	300000,00
			300000,00		
Yhdistelmä- ja muut rahastot yhteensä			300181,00	328899,60	300181,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä			1833819,00	1884450,64	1833384,33

Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Mikäli sijoituksen markkina-arvo on tilinpäätöshetkellä alle hankintamenon, taseeseen on merkitty markkina-arvo.

Selvitys, jos aktivoitujen tutkimusmenojen ja kehittämismenojen poistoaika on pitempi kuin viisi vuotta

Tutkimus- ja kehittämismenoja ei ole.

Saamisiin sisältyvät olennaiset erät

Myyntisaamisista suurimmat erät muodostavat vuodenvaihteessa erääntyneet tontinvuokrasaatavat 22 510 € ja Morenialta laskutetusta Heikkilän tilalta otettu kiviaines 7 314 €.

4.4.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely ja muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
200000 Peruspääoma	-2 265 214,05	-2 265 214,05	0,00
Peruspääoma	-2 265 214,05	-2 265 214,05	0,00
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 890 886,29	-1 838 807,39	-52 078,90
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 890 886,29	-1 838 807,39	-52 078,90
Laskettu tulos	-222 468,61	-52 078,90	-170 389,71
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-222 468,61	-52 078,90	-170 389,71
Oma pääoma	-4 378 568,95	-4 156 100,34	-222 468,61

Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
210000 Poistoero	-250 833,33	-200 000,00	-50 833,33
Poistoero	-250 833,33	-200 000,00	-50 833,33
211000 Investointivaraus	0,00	-60 000,00	60 000,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	-60 000,00	60 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-250 833,33	-260 000,00	9 166,67

Vapaaehtoisissa varauksissa oleva poistoero:

POISTOERO 210000

Uuden kirkon peruskorjaus	190 833,33
Vainajien säilytystilan peruskorjaus	60 000,00
	<u>250833,33</u>

Toimeksiantojen pääomien erittely ja muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
220000 Testamenttirahastojen pääomat	-540 979,53	-412 317,02	-128 662,51
Leiviskä	-16 858,38	-22 295,80	5 437,42
Poskiparta	-42 067,25	-41 853,48	-213,77
Hoikkala	-482 053,90	-348 167,74	-133 886,16
Lahjoitusrahastojen pääomat	-540 979,53	-412 317,02	-128 662,51
229000 Hautainhoitorahaston pääoma	-97 400,90	-110 332,89	12 931,99
Muut toimeksiantojen pääomat	-97 400,90	-110 332,89	12 931,99
Toimeksiantojen pääomat	-638 380,43	-522 649,91	-115 730,52

Pitkäaikaisen vieraanpääoman muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
241000 Pitkäaikaiset muut velat	-3 271,12	-3 271,12	0,00
Muut velat	-3 271,12	-3 271,12	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	-3 271,12	-3 271,12	0,00

Taseen pitkäaikaisessa vieraassa pääomassa on Uuden kirkon porrasurakan takuuajan vakuus, joka pidätettiin urakkasummasta. Takuuajan vakuus päättynyt 18.8.2023.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät ja siirtovelkojen muutokset

TASE	31.12.2023	31.12.2022	Muutos
262000 Lomapalkkajaksotus	-151 359,57	-134 341,06	-17 018,51
288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat	-12 122,01	-13 406,46	1 284,45
Siirtovelat	-163 481,58	-147 747,52	-15 734,06

Lomapalkkajaksotukseen on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Muissa lyhytaikaisissa siirtoveloissa on lähetystyön keräysvarojen tilittämätön osuus 9 891,37 €, IT-yhteistyön loppulaskua 2023 vuodelta 1 217,75 € ja yhteisen Kehitysvammatyön loppulasku 2023 vuodelta 432,89 €.

4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

Lainat, velat tytäryhtiöille ja shekkilimiitti
Seurakunnalla ei ole lainoja.

Leasing -vastuut

Leasing-sopimuksella vuokrattujen tietokoneiden vuokravastuu (vuokravastuussa Rovaniemen seurakunta, hintatiedot ALV 0 %):

28.02.2023 - 31.12.2023	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2025 - 31.12.2025	Yhteensä 28.02.2023 - 31.12.2025
3751,22	3889,44	997,31	8637,97

Seurakuntatalouden laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

Seurakuntatalouden palkkasumma	861 126,82 €
Koko kirkon palkkasumma *)	536 300 000,00 €
Kirkon eläkevastuuvajaus *)	3 663 787 218,00 €
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	5 882 874,21 €

*) Määrät ilmoitetaan Kirkkohallituksen yleiskirjeessä vuosittain helmikuussa

KiEL:n mukaan määräytyvistä eläkesitoumuksista seurakunnat vastaavat yhteisvastuullisesti eikä niiden kattamatonta osaa voida jakaa seurakuntakohtaisesti. KiEL:n eläkesitoumuksista aiheutuvaa vastuuta voidaan kuitenkin likimääräisesti arvioida suhteuttamalla eläkevastuuvajaus seurakunnan palkkasummaan.

Eläkevastuuvajaus ei tule realisoitumaan lyhyellä aikavälillä eikä kerralla vaan lisää seurakuntien eläkekustannuksia suurten ikäluokkien eläkkeelle jäämisen kasvun myötä. Keminmaan seurakunnan laskennallinen osuus kirkon eläkevastuuvajauksesta vuonna 2022 oli 5,335 milj.

Hautainhoitovastuut ja siihen liittyvä yli- ja alikatteisuus 2023

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	414	kpl
Haudanhoitokulut (välilliset ja välittömät)	51 714	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskim.	125	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	656	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	82 000	euroa
Sopimuksia vastaavaa pääoma	97 401	euroa
Ylikatteisuus	15 401	euroa

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Seurakunta ei ole pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuutta.

4.6. Omistukset muissa yhtiöissä

Seurakunta omistaa Kemin Kirkonkylän Osakaskunnan manttaaleista 33,3 % ja on tällä osuudella suurin osakas. Osakaskunnan säännöt määräävät, että kukin osakas saa käyttää yleisessä kokouksessa enintään 25 %:n äänimäärää. Osakaskunnan kotipaikka on Keminmaa. Kemin Kirkonkylän Osakaskunnan ylijäämä vuonna 2023 oli 43.092,37 euroa.

4.7. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

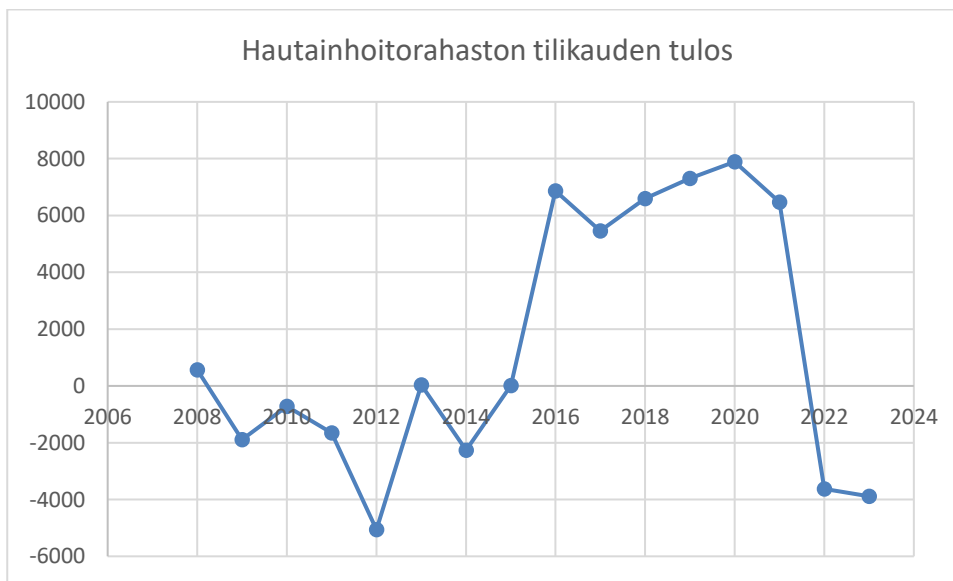
4.7.1. HAUTAINHOITORAHASTO

4.7.1.1. Hautainhoitorahaston toimintakertomus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 3 luku 35 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 509 hoitohautaa.

Hautainhoitorahaston tilinpäätös 2023 on alijäämäinen 3.888,06 €. Myös vuoden 2022 tilinpäätös oli alijäämäinen, 3.625,99. Vuoden 2023 alijäämä on syönyt taseen pienen ylijäämän ja vuoden 2023 lopussa oma pääoma on miinuksella.



Aiempina vuosina on tehty alijäämäisiä tilinpäätöksiä ja oma pääoma tuli hiljalleen käytettyä. Syynä aikaisempiin alijäämiin on ollut se, että vielä 2007 on tehty pitkiä, 20 vuoden, haudanhoitosopimuksia. Näin pitkät sopimukset on vaikea hinnoitella siten, että pääoma riittäisi loppuun asti. Varsinkin, kun pääoman sijoittamiselle ei enää ole juurikaan ole saatu tuottoa. Pitkistä sopimuksia ei ole enää kovin paljon jäljellä ja viimeinenkin päättyy v. 2026.

Vuodelle 2024 korotettiin pitkästä ajasta hautojen hoitohinnastoa ja kunnostushinnastoa. Hinnat olivat samoja viimeiset viisi vuotta. Koko ajan palkat ja kukkien hinnat ovat nousseet. Vuosina 2022

ja 2023 hinnat nousivat erityisen paljon. Jotta hautainhoitorahaston talous saadaan oikaistua, hinnastoa on tarkisteltava vuosittain ja ainakin vuosihoitojen hintaa korotettava joka vuosi. Parina viimeisenä vuonna on lisäksi ollut ongelmia ruusujen saatavuudessa. Ruusu on jo kauan aikaa sitten vakiintunut hoitokukaksi, lähinnä lajike Tellervo. Tellervoa ei ole viime vuosina ollut saatavilla tarvittavia määriä ja olemme joutuneet kokeilemaan muita lajikkeita, jotka ovat kalliimpia eikä niin hyviä. Palautetta ruusuista on tullut jonkin verran.

Hoitosopimuksia tehdään 5 vuodeksi, 10 vuodeksi ja yhden kesän yli kestäviä. Pitkät sopimukset, joiden pääoma on jo käytetty, eivät ole enää sanottavasti rasittamassa taloutta.

Edelleenkin on oltavat tarkkana sen suhteen, mikä on hoitotaso ja kuinka paljon työvoimaa tarvitaan hoitojen ylläpitoon. Erityisesti työvoiman käyttöä on vaikea pitää selkeänä seurakunnan ja hautainhoitorahaston välillä. Oletettavaa on, että seurakunta on menneinä vuosina jatkuvasti vähän ”sponsoroanut” hautainhoitorahastoa.

Keminmaa 15.2.2024

Päivi Tervo, talouspäällikkö

4.7.1.2. Hautainhoitorahaston tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	47 825,93	51 338,71
Maksutuotot	47 825,93	51 338,71
Toimintakulut	-54 506,21	-52 172,48
Henkilöstökulut	-37 500,00	-37 500,00
Palvelujen ostot	-3 251,91	-3 268,10
Aineet ja tarvikkeet	-13 754,30	-11 404,38
TOIMINTAKATE	-6 680,28	-833,77
Rahoitustuotot ja -kulut	2 792,22	-2 792,22
Arvon alentumiset sijoituksista	0,00	-2 792,22
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	2 792,22	0,00
VUOSIKATE	-3 888,06	-3 625,99
TILIKAUDEN TULOS	-3 888,06	-3 625,99
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 888,06	-3 625,99

Tase

	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	97 400,90	110 332,89
Rahoitusarvopaperit	86 000,00	83 207,78
Osakkeet ja osuudet	86 000,00	83 207,78
Rahat ja pankkisaamiset	11 400,90	27 125,11
VASTAAVAA YHTEENSÄ	97 400,90	110 332,89
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	3 447,75	-440,31
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-440,31	-4 066,30
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 888,06	3 625,99
VIERAS PÄÄOMA	-100 848,65	-109 892,58
Pitkäaikainen vieras pääoma	-75 995,46	-83 284,65
Saadut ennakot	-75 995,46	-83 284,65
Lyhytaikainen vieras pääoma	-24 853,19	-26 607,93
Saadut ennakot	-24 853,19	-26 607,93
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-97 400,90	-110 332,89

Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	-3 888,06	-3 625,99
Vuosikate	-3 888,06	-3 625,99
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 888,06	-3 625,99
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 043,93	-12 889,71
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-9 043,93	-12 889,71
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-9 043,93	-12 889,71
Rahavarojen muutos	-12 931,99	-16 515,70
Rahavarojen muutos (tase)	-12 931,99	-16 515,70

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-12 931,99	-16 515,70
Rahavarat kauden lopussa	97 400,90	110 332,89
Rahavarat kauden alussa	110 332,89	126 848,59

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen riittävyys (pv)	652	772

4.7.1.3. Kirkkoneuvoston esitys hautainhoitorahaston tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Kirkkoneuvosto esittää, että hautainhoitorahaston tilikauden tulos (*alijäämä*) 3 888,06 euroa siirretään edellisten vuosien yli-/alijäämän tilille.

4.7.1.4. Hautainhoitorahaston talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

TAVOITTEET

HOIDETAAN LAADUKKAASTI SEURAKUNNAN HOITOON ANNETUT HAUDAT

- Palvellaan haudanhoitosopimuksen ostaneita sopimuksen laajuudessa
- Pidetään tarpeellinen määrä työntekijöitä huolehtimassa hoitohaudoista
- Huomioidaan kaikki reklamaatiot ja ongelmiin puututaan heti
- Ruusulajikkeen valintaan kiinnitetään huomiota
- Hoitohautojen istutusten kastelua tehostetaan ja kehitetään

LUONTO ON LAHJAMME JA VOMAVARAMME

- Hoitohaudat pidetään siisteinä
- Käytetään ympäristöystävällisiä hoitotoimenpiteitä ja tuotteita

TALOUS KUNTOON

- Verovaraja ei saa käyttää yksittäisten hautojen hoitoon.
- Menojen ja tulojen tasapaino
- Tarkistetaan haudanhoitosopimusten hintoja
- Palkkakulut jaetaan oikein seurakunnan ja hautainhoitorahaston välillä

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

HOIDETAAN LAADUKKAASTI SEURAKUNNAN HOITOON ANNETUT HAUDAT

- hoitosopimusten hinnat pysyivät samoina kuin edellisenä vuonna

Hoitosopimuslaji	Hinta nurmi- ja kukkahoidolla/hauta
Kesähoitosopimus	80 €
5 vuoden sopimus	456 €
10 vuoden sopimus	976 €

- Asiakkaita on palveltu hyvin ja kaikki reklamaatiot on selvitetty
- Tiedottamisesta on huolehdittu
- Ruusulajikkeen valinnassa on ollut ongelmia
- Hoitohautojen kastelu sujui paremmin

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- hoitohaudat on pidetty siisteinä ja istutuksista on huolehdittu
- ympäristöarvot on otettu huomioon

TALOUS KUNTOON

- hautainhoitorahaston tulos on negatiivinen
- Sopimushintoja on korotettu vuoden 2024 alusta
- Menot ovat kasvaneet hintojen nousun myötä

	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-51 500,00	-47 825,93	-3 674,07	92,9
Toimintakulut	52 700,00	54 506,21	-1 806,21	103,4
TOIMINTAKATE	1 200,00	6 680,28	-5 480,28	556,7
Rahoitustuotot ja -kulut		-2 792,22	2 792,22	0,0
VUOSIKATE	1 200,00	3 888,06	-2 688,06	324,0
TILIKAUDEN TULOS	1 200,00	3 888,06	-2 688,06	324,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 200,00	3 888,06	-2 688,06	324,0

4.7.1.5. Hautainhoitorahaston liitetiedot

Tilikauden palkat, palkkiot ja muut henkilöstökulut

	2023	2022	2021
Palkat ja palkkiot	-30 000,00	-30 000,00	-25 000,00
Eläkekulut	-6 500,00	-6 500,00	-6 000,00
Muut henkilösivukulut	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
YHTEENSÄ	-37 500,00	-37 500,00	-32 000,00

Arvopaperit ja sijoitukset 31.12.2023

Sijoitus	Sijoitettu	Erääntyy	Hankintahinta	Markkina-arvo 31.12.2023	Kirjanpitoarvo 31.12.2023
Korkorahastot 170500					
OP-Private Strategia 25	1.10.2020	Myytäessä	86000	89909,08	86000,00
Rahoitusarvopaperit yht.				89909,08	86000,00

Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Mikäli sijoituksen markkina-arvo on tilinpäätöshetkellä alle hankintamenoa, taseeseen on merkitty markkina-arvo.

Oman pääoman erittely ja muutokset

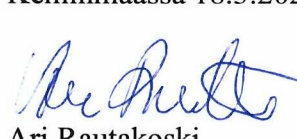
TASE	31.12.2024	31.12.2023	Muutos
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-440,31	-4 066,30	3 625,99
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-440,31	-4 066,30	3 625,99
Laskettu tulos	3 888,06	3 625,99	262,07
TILIKAUDEN TAPPIO	3 888,06	3 625,99	262,07
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 888,06	3 625,99	262,07
OMA PÄÄOMA	3 447,75	-440,31	3 888,06

Hautainhoitovastuut ja siihen liittyvä yli- ja alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	414	kpl
Haudanhoitokulut (väliilliset ja välittömät)	51 714	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskim.	125	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	656	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	82 000	euroa
Sopimuksia vastaavaa pääoma	97 401	euroa
Ylikatteisuus	15 401	euroa

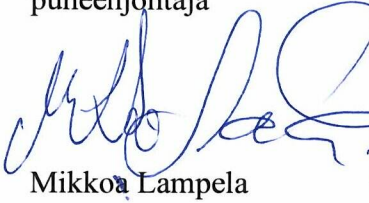
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Keminmaassa 18.3.2024



Ari Rautakoski
puheenjohtaja

Marjo Appelgrén



Mikko Lampela

Juha Mäkimartti



Eeva-Liisa Aula



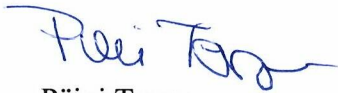
Risto Rimpisalo



Maija-Liisa Ruonavaara



Pekka Heinonen



Päivi Tervo
talouspäälikkö

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Oulussa 11 / 4 2024

BDO Audiator Oy



Eetu Rantakeisu
KHT, JHT

6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Tositelaji	Nimi	Numero-sarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
M1	Hautainhoitojärj.	18
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000001
01	1000000	1001633
14	14000000	14000197
15	15000000	15000872
18	18000000	18000182
19	19000000	19000936
03	3000000	3000023

6.2. Selvitys kirjanpitoakten ja tositteiden säilytystavoista

Tositteiden säilytyksessä noudatetaan voimassa olevaa arkiston muodostussuunnitelmaa.

Kirjanpitoakten ja tositteiden säilytystavat

Aineisto	Säilyttäjä	Säilytysaika
Päiväkirja	Kipa	6 v.
Pääkirja	Kipa	6 v.
Ostolaskut	Kipa	6 v.
Ostoreskontralistat	Kipa	6 v.
Muistiotositeaineisto	Seurakunta	6 v.
Myyntireskontralistat	Kipa	6 v.
Myyntilaskujen laskutuslistat	Seurakunta	6 v.
Palkkakirjanpito	Kipa	50 v.
Palkkakortit	Seurakunta	50 v.
Talousarviovertailut	Seurakunta	6v
Tase	Kipa	6 v.
Tase-erittelyt	Seurakunta	10 v.
Tasekirja	Seurakunta	pysyvästi
Tuloslaskelma	Kipa	6 v.

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.