

KEMINMAAN SEURAKUNTA

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2022

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	15
1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	16
1.6.1. Tuloslaskelma ja tunnusluvut	16
1.6.2. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut	17
1.6.3. Tase ja tunnusluvut	18
1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi	20
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	22
2.1. Taloudessa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten arviointi sekä käyttötalousosan toteutuminen	21
2.1.1. Yleishallinto	21
2.1.2. Seurakunnallinen toiminta	26
2.1.3. Hautaustoimi	42
2.1.4. Kiinteistötoimi	44
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	52
2.3. Investointiosan toteutuminen	54
2.4. Rahoitusosan toteutuminen	54
2.5. Yhteenvedo valtuuston hyväksyminen määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	55
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	58
3.1. Tuloslaskelma	58
3.2. Rahoituslaskelma	59
3.3. Tase	60
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	61
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	61
4.2. Tuloslaskelman liitetiedot	62
4.2.1. Toiminta- ja rahoitustuotot	63
4.2.2. Toiminta- ja rahoituskulut	64
4.2.3. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain	64
4.2.4. Tilikauden palkat, palkkiot ja muut henkilöstökulut	65
4.3. Rahoituslaskelman liitetiedot	65
4.4. Taseen liitetiedot	66
4.4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	66
4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	70
4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	71
4.6. Omistukset muissa yhtiöissä	72
4.7. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat	73
4.7.1. Hautainhoitorahasto	73
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	78
6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET	79
6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	79
6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	80

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Yleiskatsaus

Kirkkoherran yleiskatsaus

Maailmanlaajuisesti kertomusvuosi 2022 on ollut hyvin poikkeuksellinen. Helmikuussa 2022 alkanut Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan on vaikuttanut hyvin monella tapaa erityisesti eurooppalaisiin yhteiskuntiin. Maailma alkoi pikkuhiljaa toipumaan koronapandemiasta ja hyvän rokotusohjelman ansiosta vakavat tautimuodot ja siihen liittyvät kuolemat jäivät varsin vähäisiksi myös Keminmaalla. Koronan vaikutus näkyi kuitenkin koko kertomusvuoden ajan. Joitakin laitoshartauksia jouduttiin perumaan yksikössä ilmenneiden tautitapausten vuoksi, eivätkä varsinkaan vanhat ihmiset uskaltaneet vielä lähteä yhteisiin tapahtumiin ja tilaisuuksiin samassa määrin kuin ennen korona-aikaa. Uskomme, että myös varsin lähellä oleva sotatila vaikutti ihmisten mieliin ja teki araksi lähtemään muiden seuraan. Loppuvuodesta alkanut sähkön kulutuksen haasteet ja sen myötä sähkön hinnan kohtuuton nousu on hämmentänyt ihmisten mieliä ja aiheuttanut avustuspaineita diakoniatyössä. Kertomusvuotta ei voi edelleenkään pitää ns. normaalivuotena, mutta voihan ollakin, että tällaisista muutoksista tulee ns. uusi normaali.

Haastavasta ja epävarmasta maailmantilanteesta huolimatta seurakunta on pyrkinyt toteuttamaan omaa tehtäväänsä voimavarojensa ja tilanteen mukaisesti. Olemme voineet kokea hyvän Jumalan siunausta työssämme ja lähimmäistemme kohtaamisessa. Jollakin tapaa kuluneen vuoden aikana juuri tuollaisten yksilöllisten kohtaamisten merkitys on noussut esille. Noita kohtaamisia tapahtuu jumalanpalveluksien, toimitusten, toimituskeskustelujen, erilaisten kerhojen ja tilaisuuksien yhteydessä. Niitä ei välttämättä kirjaudu mihinkään tilastoihin, meidän tilastojemme kirjaamisessa on ollut muutenkin puutteita koko vuoden ajan, mutta pienet juttutuokiot ja toistemme huolien kuunteleminen on ollut miellyttävää ja varmasti kaikille osapuolille tärkeää.

Seurakuntamme strategiasta otimme vuoden 2022 painopisteiksi: Olemme kaikille lähimmäisiä ja matkakumppaneita, luonto voimavarana ja lahjana ja teemme yhdessä. Toimintakertomuksessamme kukin työmuoto on pyrkinyt kirjaamaan niihin liittyviä toteutuksia ja sillä tavoin arvioimaan strategian painopisteiden toimivuutta ja niiden sisällön siirtymistä käytännön työhön. Lähimmäisyys ja matkakumppanuus on toteutunut ehkä aiempaa läheisempänä ja yksilökohtaisempana, koska monet ryhmät ovat hieman pienentyneet ja myös kirkollisissa toimituksissa osallistujamäärät ovat olleet jossain määrin pienempiä, vaikka koronan vuoksi rajoitustoimia ei enää ole määriteltäkään.

Luonto voimavarana ja lahjana tuntui olevan kaikille työmuodoille hyvin mieluisa osa-alue työstään. Vaikka kertomusvuoden aikana sen suhteen ei vielä uusia avauksia kovin merkittävästi tehtykään, sitä ylläpidetään esillä koko ajan voimakkaammin. Hallinnossa tätä asiaa on myös varsin paljon pohdittu, siihen liittyy ranta-alueen maisemointisuunnittelun aloittaminen, uuden grillikodan rakentaminen, perinnebiotooppialueiden kunnostus ja laidunkäyttöön valmistelu sekä myös keskustelut metsämaiden hankkimisesta, toki niitä lähinnä sijoitustoiminnan vuoksi, mutta myös luonnon- ja mm. ilmaston suojelun näkökulmasta.

Yhdessä tekemisessä olemme pyrkineet mataloittamaan työalojen välisiä rajamuureja, niitäkin nimittäin on. Tätä työtä on tehty johdonmukaisesti ja aktiivisestikin. Pienimuotoiset palaverit eri työmuotojen välillä ovat johtaneet yhteisiin toteutuksiin ja tapahtumiin osallistumisiin. Aloitimme myös seurakuntaviikon valmistelut, joka toteutuu syksyllä 2023 teemalla, ”Tuu mukkaan!”.

Syksyllä 2022 järjestettiin seurakuntavaalit, jossa valittiin uudet luottamushenkilöt päättämään seurakunnan taloudesta ja toiminnasta. Seurakuntavaalien äänestysprosentti jäi alhaiseksi, se oli vain 13,9 %. Kirkkovaltuustoon valittiin 9 uutta jäsentä, joten myönteistä uusiutumista tapahtui ja tarpeellista kokemusta edellisiltä kausiltakin kuitenkin säilyi. Myös seurakuntavaalien yhteydessä tapahtui paljon todella mukavia yksilökohtaamisia äänestämässä käyneiden kanssa. Seurakunta jalkautui ennakkoäänestyksissä liiketiloihin ja mm. lukiolle.

Seurakunnan hallinnon näkökulmasta kertomusvuosi on ollut myönteinen ja moniulotteinen. Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston toiminta on ollut asiallista, sujuvaa ja jopa mukavaa. Suurilta ristiiriidoilta on välttytty täysin ja yhteistoiminta on ollut vaivatonta. Hallinnon päätöksissä on ollut paljon rutiiniluonteista päätettävää, mutta esimerkiksi sijoitustoiminnasta ja metsämaan hankinnoista on keskusteltu varsin paljon. Vakavaraisella seurakunnallamme on sijoitettavaa varallisuutta ja niitä on hoidettu huolella. Merkittävä kirkkovaltuuston päätös oli se, että vuoden 2023 alusta kirkollisveroprocentti laskettiin 1,35 prosenttiin, jottei soteuudistuksen myötä seurakuntalaisten verotaakka lisääntyisi. Seurakuntamme halusi myös tukea lähimmäisiämme Ukrainassa ja lahjoitti Kirkon Ulkomaanavun kautta 7000 euroa siihen tarkoitukseen. Kirkkoneuvosto teki myös uuden nimikkolähettisopimuksen lähetyshdistys Kylväjän kanssa. Kaikki tämä toteuttaakseen lähimmäisyyden ja matkakumppanuuden painopistettä. Kiinteistöjen ylläpito ja kunnostaminen on ollut hallinnon päätöksissä varsin vahvasti näkyvillä. Korjausvelkaa on kurottu umpeen mm. vainajien säilytystilan peruskorjauksella. Kirkkoneuvosto perusti kiinteistöstrategiatyöryhmän suunnittelemaan kiinteistöjen ylläpitoa pidemmällä tähtäimellä.

Seurakuntamme henkilöstö muuttuu vuosittain, se lienee tavanomaista. Henkilöstömme ikärakenne painottuu lähelle eläkeikää ja myös tulevana vuosina henkilöstöä vaihtuu. Strategiamme mukaisesti henkilöstön muutostilanteissa tarkastelemme kunkin työtehtävän tarpeellisuutta ja linjaamme täyttämispäätöksiä tulevaisuus huomioiden, myös seurakunnan jäsenistön ikärakenne suuntaa päätöksiämme. Kertomusvuoden päättyessä seurakunnan väkiluku oli 5954 ja siitä työikäisiä (29–64 v.) oli 39,3 % ja yli 65-vuotiaita 28,7%, siksi toiminnallisen henkilöstön painopistettä sekä myös toiminnan suuntaa on oltava näissä suurimmissa ikäluokissa. Vuoden aikana kuolleiden määrä lisääntyi merkittävästi edellisvuoteen verrattuna ja taas kastettujen osuus väheni varsin paljon. Vaikka lasten ja nuorten osuus on koko ajan pienentynyt, (0–6 v. 7,0 %, 7–14 v. 11,9% ja 15–17 v. 4,3%, yhteensä 0–17 v. 23,2%) myös siellä täytyy säilyä riittävä työvoimaresurssi. Kertomusvuoden aikana varhaiskasvatuksen ryhmissä oli edellisvuosia vähemmän kävijöitä ja toinen nuorisotyön ohjaajan virka oli täyttämättä koko vuoden. Papiston osalta alkuvuosi toimittiin kahdella papilla ja toukokuun alusta saatiin seurakuntapastorin tehtävään hoitaja, joka antoi merkittävää työpanosta myös nuorisotyölle. Kappalaisemme Laura Kinnunen siirtyi Simon kirkkoherraksi 1.2.2022 alkaen. Joulukuussa 2022 kappalaisen ja seurakuntapastorin virat julistettiin avoimiksi sillä ajatuksella, että tehtävää hoitaneet Minna Niiranen ja Miia Härkönen voisivat jatkaa tehtävissään vakinaisesti. Diakoniatyössä on tapahtunut selvä sukupolven vaihdos, syksyllä 2021 jäi toinen viranhaltija, Ulla Sipilä, eläkkeelle ja syksyllä 2022 toinen, Ritva Torvinen. Vuoden 2022 lopussa saimme täytettyä myös toisen diakonian viran. Pitkäaikainen seurakuntamestari Matti Halttunen jäi eläkkeelle ja loppuvuonna vakinaistettiin hautausmaanhoidajan tehtävään Janne Hihnala. Henkilöstön hyvinvointia on pyritty hoitamaan hyvällä työterveyspalvelulla ja virkistystoiminnalla. Koko henkilöstöllä oli mahdollisuus osallistua keväällä 2022 Oulun kirkkopäiville kahden päivän ajan.

Vuosi 2022 on ollut monella tapaa pohdinnan vuosi ja myös toiminnan muutoksen valmistelun vuosi. Uskomme, että olemme voineet vastata toimintaympäristön muutokseen ja olemme tehneet työtämme rukouksen ja kristillisen uskomme ohjaamana. Kiitämme koko henkilökuntaa ja luottamushenkilöitä vahvasta työotteesta ja ystävällisestä palveluasenteesta. Me kaikki olemme lähim-

mäistemme palvelijoita ja pyrimme suuntaamaan työtämme kaikkien lähimmäistemme palveleminen ja auttamiseen. Osa noista lähimmäisistämme on kaukana, mm. Ukrainassa ja lähetyskentillä, mutta haluamme palvella myös kaikkia seurakuntamme jäseniä.

Olemme saaneet olla hyvän Jumalan suojeluksessa ja varjeluksessa koko ajan. Hän on siunannut työtämme ja on lupauksensa mukaisesti meidän kanssamme aina. Tällä peruskalliolla työtä on tehty ja tehdään edelleen.

Keminmaassa 28.2.2023
Ari Rautakoski, kirkkoherra

Talous

Kansantalouden tilanne on voimakkaasti vaihdellut sen jälkeen, kun alkuvuonna 2020 yhteiskunnan tilanne häiriintyi koronapandemian vuoksi. Pandemia ei kuitenkaan enää vuonna 2022 ollut niin näkyvässä osassa eikä juurikaan rajoittanut toimintaa. Seurakunnassa palailtiin normaaliin, koronapandemiaa edeltävään aikaan. Euroopan tilannetta järkytti alkuvuodesta Venäjän hyökkäys Ukrainaan. Sodalla on inhimillisten kärsimysten lisäksi myös taloudellisia vaikutuksia. Venäjälle asetettujen talouspakotteiden liittyen ihmisten ostovoimaa on heikentänyt polttoaine- ja energiakustannusten nousu ja inflaatio.

Seurakunta teki kertomusvuonna ylijäämäisen tilinpäätöksen, joka on jo neljäs peräkkäinen ylijäämäinen tilinpäätös. Vuosien 2020 ja 2021 runsaat ylijäämät johtuvat tosin pitkälti koronapandemian aiheuttamista toimintarajoituksista. Tilikauden tulos oli 112.078,90 € plussalla. Tilikauden tuloksesta tehtiin 60.000 € investointivaraus, jolloin tilikauden ylijäämäksi jäi 52.078,90 €. Investointivaroilla varaudutaan Vainajien säilytystilan remontin aiheuttamiin poistojen kasvuun. Talousarviossa 2022 ennusteltiin hienoista alijäämää, 14.160 €. Vuoden 2021 tilinpäätös oli 144.601,34 ylijäämäinen, vuoden 2020 tilinpäätös 257.004,33 € ylijäämäinen, vuosi 2019 oli ylijäämäinen 17.821,92 €. Vuotta 2019 on edeltänyt useampi alijäämäinen vuosi.

Tilikauden tulosta heikensi huomattavasti sijoitusten markkina-arvon lasku. Varovaisuuden periaatteen mukaan rahasisioidut kirjataan tilinpäätöspäivän markkina-arvoon, jos markkina-arvo on alle hankintahinnan. Inflaatio, korkojen nousu sekä raaka-aineiden kallistuminen vaikuttivat myös sijoitusten markkina-arvoon. Sijoitussalkkuun tehtiin tilinpäätöksessä yhteensä 77.745,83 € alaskirjaus. Tilanne näyttää jo helmikuussa 2023 paremmalta ja markkina-arvot ovat lähteneet nousemaan. Alaskirjaus kuitenkin vaikutti tilikauden tulokseen alentavasti. Myös hautainhoitorahaston sijoitukseen tehtiin runsaan 2.000 €:n alaskirjaus, joka luonnollisesti vaikutti hautainhoitorahaston tulokseen. Hautainhoitorahaston tilikauden tulos oli 3.625,99 € alijäämäinen.

Toiminnan kulut toteutuivat alle talousarvion 67.026 € (95,8 % talousarviosta). Toimintatuotot taas toteutuivat 118.969 € yli arvioidun (152,6 % talousarviosta). Toimintatuottoihin on kirjattu yhteensä 66.723 € maa-aineksen myynnistä Heikkilän alueelta saatuja tuloja. Näitä tuloja ei ole merkitty talousarvioon. Myös puunmyyntitulot ylittyivät talousarviosta 17.244 €.

Verotuloennusteet viime vuosien talousarviota laadittaessa ovat olleet kohtuullisen synkkiä. Mitään dramaattista verotulojen suhteen ei ole kuitenkaan tapahtunut. Pitkällä aikavälillä katsottuna verotuloissa on ollut hienoista kasvua ja pienen kasvun ennustetaan jatkuvan ainakin vuoteen 2030 saakka. Talousarviossa ennusteltiin verotulojen laskevan vuoden 2021 toteutuneesta. Pientä lasku

olikin, mutta lasku oli vain n. 0,8 % luokkaa. Synkistä ennusteista huolimatta myös verotulot ylittyivät talousarviosta arvioidusta n. 50.945 €. Verrattuna vuoteen 2021 verotulot laskivat n. 13.098 €. Veroprosentti on ollut vuodesta 2014 lähtien 1,4. Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2023 veroprosentiksi 1,35.

Merkittävin vuoden 2022 investointi on Uuden kirkon osittaisen restauroinnin ja muutoksen jatkaminen. Kertomusvuonna hankkeen kulut olivat 94.840 €. Vuonna 2021 hankkeen kulut olivat 420.217 €. Yhteensä tämän hankkeen kulut olivat siis 515.058 €. Kirkossa toteutettiin vuonna 2021 jo pitkään viritelty portaiden uusiminen. Myös sisätiloja ehostettiin maalaamalla alttariseinä ja sisäkatot, eteisen huonejärjestystä muutettiin ja sähköistystä ja valaistusta uusittiin ja korjattiin. Vuonna 2022 korjattiin kattoja, räystäitä ja välikaton erityistä. Myös sisätiloja ehostettiin. Hanke päätettiin tältä erää vuoden 2022 lopussa ja poistot investoinnista alkavat juoksemaan vuoden 2023 alusta. Myös seurakunnan kiinteistöjen lukitusjärjestelmän uusiminen saatiin valmiiksi. Siihen käytettiin yhteensä 57.634 € vuosina 2021 ja 2022. Myös Vainajien säilytystilan peruskorjaus aloitettiin, hanke jatkuu 2023. Uuden pappilan rantaan rakennettiin eri työmuotojen käyttöön hulppea grillitupa. Samoin parannettiin pappiloiden ja Väentuvan jätehuoltoa rakentamalla asianmukainen jätekatos. Yhteensä investointimenot vuonna 2022 olivat 219.171,70 €.

Keminmaa 17.2.2022

Päivi Tervo, talouspäällikkö

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa

Tilinpäätösohjeiden (kirkkohallituksen virastokollegio 7.10.2021) mukaan tulee tilikaudesta 2021 alkaen 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	2022
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 vuosina 2019, 2020, 2021 ja 2022 on ollut positiivien ilman kertaluonteisia eriä. Kirkollisveroprosentti on 1,4.
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 1.838.807,38 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 336 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut hiljalleen nouseva.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista toteutui **4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvoi kolmena peräkkäisenä vuonna 2019–2021**. Alla olevasta taulukosta käy kuitenkin selville, että henkilöstökulut ovat todellisuudessa laskeneet kyseisinä, mutta toimintakulut kokonaisuudessaan ovat laskeneet suhteessa vielä enemmän. Vuonna 2022 henkilöstökulujen osuus toimintakuluista laski n. 3 %. Tämän mittari toteutuminen ei siis anna aihetta välittömiin toimenpiteisiin. Henkilöstörakennetta pitää kuitenkin jokaisessa eteen luontevasti tulevassa tilanteessa tarkastella. Muut kriisiytyvän talouden mittarit eivät toteutuneet.

Vuosi	Henkilöstökulut	Toimintakulut	% osuus
2019	953705,00	1716673,06	55,56
2020	865935,21	1462024,58	59,23
2021	856884,01	1436469,83	59,65
2022	878322,36	1555409,16	56,47

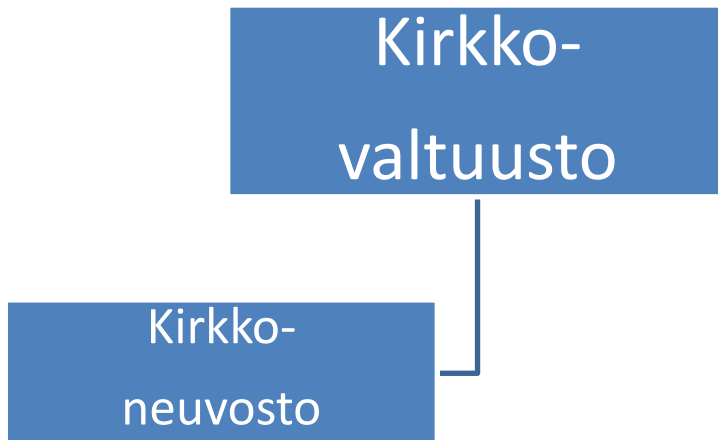
HALLINNON JA TOIMINNAN MITTARIT

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaus toimi järjestyksessä, työntekijätilanteessa hieman vajausta. Ylläpito toimii erinomaisesti Ei epäkohtia. Kirkonkirjojen hoito ja väestötietojärjestelmä Oulun aluekeskusrekisterin hoidossa. Yhteistyö toimii erinomaisesti.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • 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 laiminlyönnot • 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. (Tilastoinnissa epätarkkuutta) Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut vajaa 3 % ja jäsenmäärä vuoden lopussa 5954. Toimintakulttuuria on pyritty muuttamaan ajan ja toimintaympäristön muutostarpeiden mukaisesti.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
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 valmisteltu, henkilöstösuunnittelua toteutetaan strategian mukaisesti ja työntekijät voivat osallistua haluamiinsa koulutuksiin kirkkoneuvoston vahvistaman koulutussuunnitelman mukaisesti. 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 toistuvia ongelmia · Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on verotuloihin nähden suhteellisen hyvässä tasapainossa, mutta strategiaamme mukaisesti avoimeksi jääneitä tehtävien täyttämisiä on arvioitu huolellisesti. Henkilöstön hyvinvoinnissa ei merkittäviä ongelmia, haasteellisia tilanteita on ollut. 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 2019–2022 on valittu Jarkko Hannunen ja varapuheenjohtajaksi Paula Aaltonen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 2 kertaa.

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajan toimii kirkkoherra ja varapuheenjohtajaksi on valittu vuosiksi 2021–2022 Ritva Lampela. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2021–2022 valittu kirkkoneuvosto koontui 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 2019–2022



Kirkkovaltuusto

Paula Aaltonen (vpj), Ari Aho, Marjo Appelgrén, Jarkko Hannunen (pj), Vesa Inkilä, Vesa Joutsenvaara (23.5.2022 lähtien), Irja-Liisa Jääskö (23.5.2022 saakka), Marja Kaakko, Jukka-Pekka Kerimaa, Virpi Kirkinen, Ritva Lampela, Eeva Lääkkö, Jukka Nikurautio, Marjo Nurmi, Jukka Rainto, Risto Rimpisalo, Maija-Liisa Ruonavaara, Jarmo Saariniemi, Pirkko Saastamoinen ja Jukka Viitala.

Kirkkoneuvosto

Varsinaiset jäsenet: Ari Aho, Marjo Appelgrén, Jukka-Pekka Kerimaa, Ritva Lampela (vpj), Eeva Lääkkö, Jukka Rainto, Risto Rimpisalo ja Pirkko Saastamoinen

Varajäsenet: Vesa Inkilä (Jukka-Pekka Kerimaa), Marja Kaakko (Risto Rimpisalo), Virpi Kirkinen (Marjo Appelgrén), Jukka Nikurautio (Ritva Lampela), Marjo Nurmi (Eeva Lääkkö), Maija-Liisa Ruonavaara (Pirkko Saastamoinen), Jarmo Saariniemi (Ari Aho) ja Jukka Viitala (Jukka Rainto)

Vastuullinen tilintarkastaja

BDO Auditor Oy: KHT, JHT Eetu Rantakeisu

Kirkkovaltuuston toiminta

Kirkkovaltuusto kokoontui 2 kertaa ja pöytäkirjaan merkittiin 21 pykälää.

Kirkkovaltuuston päätöksiä:

23.5.2022

- Myönnettiin ero Irja-Liisa Jääskölle kirkkovaltuuston jäsenyydestä ja kutsuttiin Vesa Joutsenvaara kirkkovaltuuston varsinaiseksi jäseneksi.
- Hyväksyttiin vuoden 2021 tilinpäätös ja toimintakertomus
- Myönnettiin tili- ja vastuuvapaus tilivelvollisille vuodesta 2021
- Vahvistettiin vuoden 2023 tuloveroprosentti 1,35
- Päätettiin, että vuoden 2022 seurakuntavaaleissa seurakuntaa ei jaeta äänestysalueisiin
- Valittiin vuoden 2023 seurakuntavaaleja toimittamaan vaalilautakunnan puheenjohtaja, varsinaiset jäsenet ja varajäsenet
- Hyväksyttiin suositussopimus toimituspalkkioista
- Hyväksyttiin lisätalousarvio 2022 investointeihin: Vainajien säilytystilan peruskorjaus

12.12.2022

- Hyväksyttiin talousarvio 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2023–2025
- Hyväksyttiin lisätalousarvio 2022 investointeihin: Pappilan grillikota ja Vanhan pappilan roskakatos

Kirkkoneuvoston toiminta

Kirkkoneuvosto kokoontui 9 kertaa ja pöytäkirjaan merkittiin 112 pykälää.

7.2.2022

- Päätettiin 13.12.2021 kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta
- Päätettiin 2022 talousarvion täytäntöönpanosta
- Hyväksyttiin työpaikkaruokailusta perittävät maksut 1.1.2022 alkaen
- Päätettiin irtisanoa Fortunan Kapitalisaatiosopimus mahdollisimman pian
- Kirkkoneuvostoa tiedotettiin sote-uudistuksen vaikutuksesta kirkollisveroprosenttiin
- Päätettiin jatkaa Uuden kirkon peruskorjausta aiemmin hyväksytyjen suunnitelmien mukaisesti
- Päätettiin investointivarauksen muodostamisesta vuoden 2021 tilinpäätöksestä
- Päätettiin, että toista nuorisotyönohjaajan virkaa ei täytetä välittömästi
- Merkittiin tiedoksi kappalainen Laura Kinnusen irtisanoutuminen
- Päätettiin esittää Oulun hiippakunnan tuomiokapitulille, että kappalaisen virka jätetään täyttämättä enintään vuodeksi ja seurakuntapastori Minna Niiraselle annetaan viranhoitomääräys kappalaisen virkaan määräaikaisena 31.1.2023 saakka. Samoin päätettiin pyytää, että tuomiokapituli käynnistää rekrytoinnin seurakuntapastorin määräaikaiseen virkaan 1.6.2022–31.1.2023.
- Hyväksyttiin sopimus Kemin Energia ja Vesi Oy:n kanssa kaapelikaivantojen ja puistomuuntamoiden sijoittamisesta Sotisaareen seurakunnan maalle.

14.3.2022

- Annettiin Oulun hiippakunnan tuomiokapitulille lausunto määräaikaisen seurakuntapastorin virkaa hakeneista
- Päätettiin antaa avustusta Ukrainan hädänalaisille Kirkon Ulkomaanavun kautta

28.3.2022

- Hyväksyttiin ja allekirjoitettiin tilinpäätös 2021 ja päätettiin esittää se tilintarkastuksen jälkeen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi
- Päätettiin esittää kirkkovaltuustolle, että vuoden 2022 seurakuntavaaleissa seurakuntaa ei jaeta äänestysalueisiin
- Päätettiin esittää kirkkovaltuustolle, että se asettaa vuoden 2022 seurakuntavaaleja varten vaalilautakunnan
- Päätettiin esittää kirkkovaltuustolle, että se myöntää Irja-Liisa Jääskölle eron kirkkovaltuuston jäsenyydestä ja kutsuu ehdokaslistan seuraavan varajäsenen varsinaiseksi jäseneksi
- Hyväksyttiin metsästysoikeuden vuokrasopimuksen jatkaminen Alapaakkolan metsästysseura ry:n kanssa
- Päätettiin, että toisen nuorisotyönohjaajan viran täyttämistä valmistellaan alkusyksyn 2022 kirkkoneuvoston kokoukseen

9.5.2022

- Esitettiin 2021 tilintarkastuskertomus kirkkovaltuuston käsiteltäväksi
- Tehtiin kirkkovaltuustolle esitys tuloveroprosentista 2023
- Esitettiin suositussopimus toimituspalkkioista kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi
- Hyväksyttiin henkilöstön lomajärjestys 2022
- Hyväksyttiin pappiloiden alueen maisemointisuunnitelma suuntaa antavana
- Päätettiin hankkia grillikota tarjouksen mukaan Timapuulta
- Hyväksyttiin alustava suunnitelma vainajien säilytystilan peruskorjauksesta ja päätettiin esittää peruskorjausta varten kirkkovaltuustolle lisämääräraha peruskorjausta varten
- Käsiteltiin Marskilan tilan leimikosta jätetyt tarjoukset
- Hyväksyttiin syyskauden 2022 kolehtisuunnitelma

13.6.2022

- Suoritettiin hautausmaakatselmus
- Käsiteltiin partiolippukuntien talousarvioavustukset 2022
- Päätettiin sijoituksista OP Privatestrategia 25 -rahastoon ja OP Metsänomistaja -erikoissijoitusrahastoon
- Päätettiin aloittaa kiinteistöstrategian laatiminen ja sitä varten valittiin kiinteistöstrategiaa valmisteleva työryhmä
- Hyväksyttiin lopullisesti Vainajien säilytystilan peruskorjauksen suunnitelma

26.9.2022

- Käsiteltiin toisen nuorisotyönohjaajan viran täyttämistä
- Myönnettiin ero diakoniatyöntekijä Ritva Torviselle 1.11.2022 alkaen
- Päätettiin julistaa diakoniatyöntekijän virka avoimeksi
- Käytiin läpi talouskatsaus 31.8.2022
- Hyväksyttiin vuoden 2023 talousarvion raamit
- Päätettiin vuoden 2022 yhteisvastuukeräyksen oman seurakunnan käyttöön jäävän osuuden käytöstä
- Käsiteltiin Pörhölän I -tilan Kuivanuoron palstasta jätetty puunostotarjous

31.10.2022

- Käsiteltiin diakonian viran täyttämistä
- Hyväksyttiin henkilöstön koulutussuunnitelma 2023

- Hyväksyttiin luottotappiokirjaus

28.11.2022

- Valittiin diakonian virkaan Eeva-Maria Kanerva
- Päätettiin esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi talousarvio vuodelle 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2023–2025
- Päätettiin esittää kirkkovaltuustolle lisätalousarvio 2022 investointeihin: Pappilan grillikota ja Vanhan pappilan roskakatos
- Päätettiin suorituslisien maksamisesta
- Hyväksyttiin vuokrasopimus, jolla seurakunta vuokraa maa-alueen Kaakamon tietoverkko-osuuskunnalle teletilan sijoittamiseksi.
- Päätettiin tehdä nimikkosopimus Lähetysyhdistys Kylväjän kanssa

12.12.2022

- Päätettiin esittää kirkkovaltuustolle, että se suorittaa kirkkoneuvoston 2023-2024 jäsenten ja varajäsenten vaalin.
- Hyväksyttiin alkuvuoden 1.1.-30.6.2023 kirkkokolehdit
- Päätettiin pyytää Oulun hiippakunnan tuomiokapitulia antamaan Minna Niiraselle viranhoidtomääräyksen seurakuntamme kappalaisen virkaan 1.2.-30.6.2023 sekä päätettiin pyytää tuomiokapitulia julistamaan Keminmaan seurakunnan kappalaisen virka avoimeksi.
- Päätettiin pyytää Oulun hiippakunnan tuomiokapitulia antamaan Miia Härköselälle viranhoidtomääräyksen seurakuntamme seurakuntapastorin virkaan 1.2.2023 alkaen siihen saakka, kun virkaan valittu aloittaa tehtävänsä hoitamisen sekä päätettiin pyytää tuomiokapitulia julistamaan Keminmaan seurakunnan seurakuntapastorin viran avoimeksi.

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 täsmäytykset 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. Kertomusvuonna koko henkilöstö osallistui Oulussa järjestettäville kirkkopäiville 20.-21.5.2022.

Seurakunnan palkkalistoilla oli 31.12.2022 yhteensä 19 henkilöä, joista 2 oli virka/työvapaalla. Kolmen henkilön palvelussuhde oli määräaikainen. Henkilöstön määrä verrattuna vuoteen 2021 on pysynyt suunnilleen samana.

Tilastotietoja henkilökunnasta 31.12.2022 (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
YHTEENSÄ	21	20	21	22	20	19	21	22	19
Kokoaikaisia	16	16	17	19	16	14	15	14	12
Osa-aikaisia	5	4	4	3	4	5	6	6	7
Virkasuhteessa	14	14	15	17	16	13	13	12	10
Työsopimussuhteessa	7	6	6	5	4	6	8	8	9
Miehiä	8	8	6	7	6	5	7	6	5
Naisia	13	12	15	15	14	14	14	14	14
Ikäjakauma									
-24	0	0	1	0	0		1	1	1
25 – 29	0	0	1	3	2	1			
30 – 34	1	1	2	0	1		1	1	1
35 – 39	3	2	3	3	2	1	2		
40 -44	0	0	0	1	2	3	2	2	2
45 – 49	8	5	2	0	0			3	3
50 – 54	3	6	7	6	6	3	3	1	1
55 – 59	3	3	3	5	4	9	8	6	6
60 -	3	3	2	4	3	2	4	6	5
Keski-ikä	50,2	51,8	48	48,5	48,65	52	51,4	51,75	51,3

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

Työhistoria ja vaihtuvuus	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
alle 1 vuotta	2	5	4	2	1	3	2	2
1-4 vuotta	3	2	6	5	5	4	6	7
5-9 vuotta	2	3	2	2	2	3	3	2
10-14 vuotta	4	4	4	5	4	1	1	2
15-19 vuotta	3	1	1	1	1	4	3	3
20-24 vuotta	0	1	1	1	2	2	1	
25 vuotta tai enemmän	6	5	4	4	4	4	4	3

Työterveyshuollon ja virkistystoim.kust.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Työterveyshuolto	6500	7152	9894	7633	9416	12768	11566	15824
Virkistystoiminta	3625	4490	3356	1768	2589	1240	1716	5289

Poissaolot	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Perhevapaat	0	2	108	21	387	73	371	59
Kuntoutus	0	5	0	0	0	0	0	28
Lomautus	65	56	54	52	0	0	0	0
Sairaslomapäivät	299	291	676	251	248	278	661	571
Koulutus	68	54	56	75	27	6	14	5
Vuosiloma	970	896	744	896	856	906	824	799
Yhteensä	1728	1630	1747	1814	1952	1263	1870	1462

Rahapalkkasumman kehitys	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Euroa	804803	815741	801132	775376	797837	720963	723463	735015
Muutos %	4,9	1,4	-1,8	-3,2	2,8	-9,6	0,3	1,6

1.5. Jäsenmäärä



Väestömuutokset 2010–2022

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

Seurakuntaan kuulumisprosentti 2011–2022

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

1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.6.1. Tuloslaskelma ja tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
Toimintatuotot	345 179,63	324 043,00
Toimintakulut	-1 547 976,20	-1 436 469,83
TOIMINTAKATE	-1 202 796,57	-1 112 426,83
Kirkollisverotulot	1 518 945,77	1 532 044,60
Valtionrahoitus	158 004,00	157 896,00
Verotuskulut	-22 895,37	-24 527,83
Kirkon rahastomaksut	-144 058,98	-141 606,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 936,97	36 296,38
VUOSIKATE	215 261,88	447 676,32
Poistot ja arvonalentumiset	-103 182,98	-103 074,98
TILIKAUDEN TULOS	112 078,90	344 601,34
Vapaaeht. varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-60 000,00	-200 000,00
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	52 078,90	144 601,34

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	22,3	22,56	22,96	19,12	13,93	20,84
Vuosikatteen osuus poistoista, %	208,62	434,32	368,90	116,42	10,82	77,17
Vuosikate, euroa/jäsen	36,15	73,03	56,27	19,77	1,63	11,13

- 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 tulo-rahoitus on heikko ja talouden tasapainottamistoimenpiteisiin on ryhdyttävä.
- Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulo-rahoituksen 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 tulonmuodostuksessa.

1.6.2. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	1.1. -31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
Tulorahoitus	215 261,88	447 676,32
Vuosikate	215 261,88	447 676,32
Investoinnit	-219 171,70	-464 110,60
Investointimenot	-219 171,70	-464 110,60
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 909,82	-16 434,28
Muut maksuvalmiuden muutokset	32 474,19	-51 585,30
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6 514,36	-11 487,93
Lyhytaikaisten saamisten muutos	105 278,15	-115 116,91
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-66 289,60	75 019,54
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	32 474,19	-51 585,30
Rahavarojen muutos	28 564,37	-68 019,58
Rahavarojen muutos (tase)	28 564,37	-68 019,58

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Investointien tulorahoitusprosentti %	98,21	96,47	391,38	105,24	1,76	192,27
Rahavarojen riittävyys. pv	360,44	336,21	417,89	296,17	228,27	368,17
Lainanhoitokate	-	-	-	-	-	-

- 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 2022 investointien tulorahoitus oli 98,21 % ja 1,79 % investoinneista jäi rahoitettavaksi aiemmin kerätyillä rahavaroilla eli 3 910 €.
- Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan laskemalla rahavarojen riittävyys päivinä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä. 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: seurakunnalla ei ole lainoja.

1.6.3. Tase ja tunnusluvut

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 762 880,72	2 646 892,00
Aineelliset hyödykkeet	2 706 219,59	2 590 230,87
Maa- ja vesialueet	1 154 826,14	1 154 826,14
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	58 507,70	62 500,06
Rakennukset	1 377 903,86	887 895,90
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 673,58	0,00
Koneet ja kalusto	1 392,21	9 745,51
Muut aineelliset hyödykkeet	1 199,00	1 199,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	55 717,10	474 064,26
Sijoitukset	56 661,13	56 661,13
Osakkeet ja osuudet	56 661,13	56 661,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	463 577,59	480 093,29
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 244,70	353 244,70
Muut toimeksiantojen varat	110 332,89	126 848,59
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 983 944,46	2 060 658,24
Saamiset	51 451,32	156 729,47
Lyhytaikaiset saamiset	51 451,32	156 729,47
Myyntisaamiset	41 084,37	147 242,80
Muut saamiset	10 366,95	9 486,67
Rahoitusarvopaperit	1 722 777,18	1 650 221,62
Osakkeet ja osuudet	1 722 777,18	1 150 221,62
Muut arvopaperit	0,00	500 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	209 715,96	253 707,15
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 210 402,77	5 187 643,53
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-4 156 100,34	-4 104 021,44
Peruspääoma	-2 265 214,05	-2 265 214,05
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 838 807,39	-1 694 206,05
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-52 078,90	-144 601,34
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-260 000,00	-200 000,00
Poistoero	-200 000,00	
Vapaaehtoiset varaukset	-60 000,00	-200 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-522 649,91	-545 679,97
Lahjoitusrahastojen pääomat	-412 317,02	-418 831,38
Muut toimeksiantojen pääomat	-110 332,89	-126 848,59
VIERAS PÄÄOMA	-271 652,52	-337 942,12
Pitkäaikainen vieras pääoma	-3 271,12	-3 271,12
Muut velat	-3 271,12	-3 271,12
Lyhytaikainen vieras pääoma	-268 381,40	-334 671,00
Ostovelat	-64 536,74	-108 107,31
Muut velat	-53 213,92	-65 761,52
Siirtovelat	-147 747,52	-158 017,95
Saadut ennakot	-2 883,22	-2 784,22
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-5 210 402,77	-5 187 643,53

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Omavaraisuusaste, %	94,26	92,77	93,83	92,30	92,6	94,13
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	288,07	281,48	362,86	230,70	196,97	263,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,29	16,64	13,24	11,33	15,75	8,24

- 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 112 078,90 euroa ylijäämäinen

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa

1. Tehdään 60.000 € investointivaraus Vainajien säilytystilan peruskorjaukseen.
2. Kirjataan tilikauden ylijäämä 52 078,90 euroa taseen oman pääoman tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.838.807,39 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 tehtäväalueittain. Kirkkoneuvosto voi antaa alaiselleen hallintoelimelle tai viranhaltijalle määräyksen tarkemmasta sitovuustasosta.

Käyttötalouden toteutumisvertailut tehtäväalueittain on esitetty kohdassa Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi. Käyttötalouden tehtäväalueittaiset 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 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 500	-5 029,65	1 529,65	143,7
Toimintakulut (ulkoiset)	248 060	235 710,67	12 349,33	95,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	244 560	230 681,02	13 878,98	94,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		75 324,91	-75 324,91	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	244 560	306 005,93	-61 445,93	125,1
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät		-269 266,64	269 266,64	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	244 560	36 739,29	207 820,71	15,0

Kirkolliset vaalit, kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto

TAVOITTEET

TEEMME YHDESSÄ

- Pidetään riittävästi kokouksia.
- Kannetaan yhdessä vastuuta.
- Luottamushenkilöt pidetään ajan tasalla seurakunnan tapahtumista.
- Talouden tasapainottamissuunnitelmat otetaan huomioon päätöksiä tehtäessä.
- Järjestetään uusille luottamushenkilöille koulutusta.

NODATAMME HYVÄÄ HALLINTOTAPAA

- Noudatetaan kirkkolakia, kirkkojärjestystä ja johtosääntöjä
- Järjestetään seurakuntavaalit marraskuussa 2022
- Tiedotetaan päätöksistä seurakunnan nettisivujen kautta ja tarpeen tullen myös Lounais-Lappi -lehdessä ja muissa lehdissä.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

TEEMME YHDESSÄ

- kirkkoneuvosto kokoontui 9 kertaa ja kirkkovaltuusto 2 kertaa
- kirkkoneuvosto perusti työryhmän laatimaan kiinteistöstrategiaa
- päätöksenteko hallintoelimissä oli rakentavaa ja keskustelevaa
- talouden tasapaino otettiin huomioon päätöksenteossa

NODATAMME HYVÄÄ HALLINTOTAPAA

- seurakuntavaaleissa marraskuussa valittiin 19 valtuutettua, joista 9 on uusia
- seurakuntavaalien äänestysaktiivisuus oli 13,9 %
- hallintoa hoidettiin hyvää hallintotapaa noudattaen
- kokousten pöytäkirjat on julkaistu seurakunnan nettisivuilla

1011010100 Kirkolliset vaalit	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	8 400,00	11 145,16	-2 745,16	132,7
TOIMINTAKATE	8 400,00	11 145,16	-2 745,16	132,7
VUOSIKATE	8 400,00	11 145,16	-2 745,16	132,7
TILIKAUDEN TULOS	8 400,00	11 145,16	-2 745,16	132,7
1011010101 Kirkkovaltuusto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	9 850,00	8 019,87	1 830,13	81,4
TOIMINTAKATE	9 850,00	8 019,87	1 830,13	81,4
VUOSIKATE	9 850,00	8 019,87	1 830,13	81,4
TILIKAUDEN TULOS	9 850,00	8 019,87	1 830,13	81,4
1011010102 Kirkkoneuvosto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	39 350,00	33 543,72	5 806,28	85,2
TOIMINTAKATE	39 350,00	33 543,72	5 806,28	85,2
VUOSIKATE	39 350,00	33 543,72	5 806,28	85,2
TILIKAUDEN TULOS	39 350,00	33 543,72	5 806,28	85,2

Tilintarkastus ja valvonta

TAVOITTEET

TILINTARKASTUSSUUNNITELMAN NOUDATTAMINEN

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

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

- yhteistyö tilintarkastajan kanssa on ollut sujuvaa
- tarvittaessa tilintarkastajalta on saanut neuvoja
- hyvää johtamis- ja hallintotapaa on noudatettu

1011050200 Tilintarkastus	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	3 700,00	5 049,44	-1 349,44	136,5
TOIMINTAKATE	3 700,00	5 049,44	-1 349,44	136,5
VUOSIKATE	3 700,00	5 049,44	-1 349,44	136,5
TILIKAUDEN TULOS	3 700,00	5 049,44	-1 349,44	136,5

Talous- ja henkilöstöhallinto

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Annetaan työaloille riittävästi resursseja toimia.
- Edistetään työntekijöiden työhyvinvointia ja yhteishenkeä
- Tiedottamista henkilöstön suuntaan kehitetään ja mietitään uusia tiedottamiskanavia.
- Pidetään säännöllisesti työntekijäkokoukset.
- Pidetään kehityskeskustelut ja kehitetään niiden sisältöä.
- Pidetään yhteistyötoimikunnan kokoontumisia.
- Henkilöstön koulutus tukee matkakumppanina kulkemista myös tukitoimissa työskentelevillä

TEEMME YHDESSÄ

- Henkilöstöä kannustetaan mukaan yhteiseen toimintaa yli tehtäväaluearajojen

RISKIT HALLINTAAN

- Hyväksytyn sijoituspolitiikan mukainen sijoittaminen
- Vakuutusten riittävyys
- Käytetään vakuutusmeklarin palveluita
- Hankinnoissa noudatetaan hankintalakia ja seurakunnan omaa hankintaohjetta

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- työaloille tarjotut taloudelliset resurssit ovat riittäneet
- työalat ovat saaneet tarvitsemansa talouden raportit suoraan Kirkon palvelukeskuksen ohjelmasta
- työntekijäkokouksia ja yhteistyötoimikunnan kokouksia on pidetty säännöllisesti
- kehityskeskustelut pidettiin syksyllä, kehityskeskustelulomaketta on selkiytetty

TEEMME YHDESSÄ

- Yhdessä tekemisen tärkeys on tiedostettu
- yhteistyö ja yhteiset tapahtumat eri työmuotojen kesken ovat lisääntyneet

RISKIT HALLINTAAN

- vakuutuksissa on käytetty Vakuutusvälitys Arktiaa: seurattu vakuutusten riittävyyttä ja omavastuita
- vallitsevan maailmanmarkkinatilanteen takia sijoittaminen tuottavasti on ollut haastavaa, sijoituksia on avattu tarkemmin sivulla 69

1011050000 Taloushallinto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-500,00	-45,00	-455,00	9,0
Toimintakulut	66 850,00	61 759,44	5 090,56	92,4
TOIMINTAKATE	66 350,00	61 714,44	4 635,56	93,0
Rahoitustuotot- ja kulut		99,99	-99,99	0,0
VUOSIKATE	66 350,00	61 814,43	4 535,57	93,2
TILIKAUDEN TULOS	66 350,00	61 814,43	4 535,57	93,2
1011050100 Henkilöstöhallinto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-3 000,00	-4 933,15	1 933,15	164,4
Toimintakulut	68 250,00	79 909,93	-11 659,93	117,1
TOIMINTAKATE	65 250,00	74 976,78	-9 726,78	114,9
VUOSIKATE	65 250,00	74 976,78	-9 726,78	114,9
TILIKAUDEN TULOS	65 250,00	74 976,78	-9 726,78	114,9

Kirkkoherranvirasto ja kirkonkirjojenpito

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Kirkkoherranvirasto palvelee seurakuntalaisia laadukkaasti ja tehokkaasti
- Opastaa seurakuntalaisia sekä yhteydenpidossa keskusrekisteriin että toimituksiin liittyvissä asioissa.
- Kirkkoherranvirasto opastaa tarvittaessa sielunhoitoon tai muuhun keskusteluapuun, jos näkee siihen tarvetta
- Kirkkoherranvirasto tiedottaa asioista seurakuntalaisille eri kanavia käyttäen

TEEMME YHDESSÄ

- Kirkkoherranvirasto hoitaa varaukset ja yhteydenpidon mm. toimitusten järjestelyissä eri työntekijäryhmiin
- Kirkkoherranvirasto toimii kiinteässä yhteistyössä Oulun aluekeskusrekisterin kanssa
- Kirkkoherranvirasto toimii asiantuntijana ja yhteistyökumppanina toimitus- ja tilavarauksissa ja tiedottamisessa sekä työntekijöiden että seurakuntalaisten kanssa.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Kirkkoherranvirasto toimii mahdollisimman vähäisellä paperin käytöllä kierrättää käyttämänsä materiaalin

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Kirkkoherranvirasto on palvellut eri elämänvaiheissa olevia seurakuntalaisia tasapuolisesti ja empaattisesti. Kirkkoherranvirasto on avustanut mm. pappeja toimituskeskustelujen valmisteluissa.

TEEMME YHDESSÄ

Kirkkoherranvirasto on toiminut hyvässä yhteistyössä mm. Oulun aluekeskusrekisterin kanssa. Samoin paikalliset hautaustoimistot ovat olleet merkittävä yhteistyökumppani, ja työalojen kanssa yhteistyö toimii saumattomasti.

1011070000 Kirkonkirjojenpito	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	24 650,00	12 980,38	11 669,62	52,7
TOIMINTAKATE	24 650,00	12 980,38	11 669,62	52,7
VUOSIKATE	24 650,00	12 980,38	11 669,62	52,7
TILIKAUDEN TULOS	24 650,00	12 980,38	11 669,62	52,7
1011080000 Kirkkoherranvirasto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-51,50	51,50	0,0
Toimintakulut	27 010,00	23 302,73	3 707,27	86,3
TOIMINTAKATE	27 010,00	23 251,23	3 758,77	86,1
VUOSIKATE	27 010,00	23 251,23	3 758,77	86,1
TILIKAUDEN TULOS	27 010,00	23 251,23	3 758,77	86,1

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 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-67 110	-68 561,90	1 451,90	102,2
Toimintakulut (ulkoiset)	798 978	700 734,91	98 243,09	87,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	731 868	632 173,01	99 694,99	86,4
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		390 595,48	-390 595,48	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	731 868	1 022 768,49	-290 900,49	139,7
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		338 385,68	-338 385,68	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	731 868	1 361 154,17	-629 286,17	186,0

Jumalanpalveluselämä

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Jumalanpalvelukset ovat pääsääntöisesti messuja ja seurakuntalaisille tarjotaan mahdollisuus osallistua niihin myös eri medioiden kautta
- Panostetaan saavutettavuuteen
- Jumalanpalveluksia suunnitellaan ja toteutetaan erityisellä huolellisuudella ja tasokkuudella
- Kirkkoon on esteetön kulku
- Kynnystä messuun osallistumiseen madalletaan mahdollisimman alas, kutsutaan mahdollisimman laajasti kaikkia seurakuntalaisia
- Messujen jälkeisillä kirkkokahveilla kohdataan seurakuntalaisia vapaamuotoisemmin

- Järjestetään jumalanpalveluksia myös eri puolilla seurakuntaa ja myös laitoksissa
- Järjestetään kuljetuksia jumalanpalveluksiin

TEEMME YHDESSÄ

- Pyritään saamaan kaikki työntekijät mukaan jumalanpalvelusten toteutuksiin
- Vapaaehtoisia koulutetaan ja pyydetään mukaan jumalanpalveluksen avustaviin tehtäviin
- Erilaisia jumalanpalveluksia mm. viikkomessuja eri työmuotojen kanssa
- Yhteydenpito eri järjestöihin ja yhdistyksiin ja heidän kanssaan yhteisiä kirkkopyhiä
- Jumalanpalveluksia suunnitellaan enemmän yhdessä

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Järjestetään jumalanpalveluksia luonnossa, ns. luontokirkkoja
- Kannustetaan puheissa seurakuntalaisia huomioimaan ympäristöarvoja ja luonnon suojelua
- Kannustetaan seurakuntalaisia esim. yhteiskyyteihin ilmastonsuojelun näkökulmasta

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Lähimmäisyys ja matkakumppanuus toteutuu syvimmillään viikoittaisessa messussa yhteisessä juhlapöydässä. Alkuvuonna korona vaikutti merkittävästi väkimääriin, eikä messuun osallistujien määrä palautunut vielä loppuvuodenkaan aikaan aiempiin lukemiin. Messujen striimaukset tavoittivat katselijoita ympäri Suomen ja olemme saaneet myös positiivista palautetta niiden toteutuksista. Kirkkokahvitoiminta on lisännyt vapaamuotoista keskustelua messujen jälkeen. Messuihin on järjestetty hyvin usein kuljetuspalvelua.

TEEMME YHDESSÄ

Messuja ja mm. perhejumalanpalveluksia on pyritty suunnittelemaan enemmän yhdessä. Yhteistyötä on tehty mm. paikallisten maanpuolustus- ja veteraanijärjestöjen, eri yhdistysten, mm. Eläkeliitto ja Kaatuneitten omaiset ja Sotaorvot ja partiolaisten kanssa. Seurakuntalaisten käyttämistä messun avustustehtävissä on lisätty jossain määrin.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Varsinaisia luontokirkkoja ei ole vielä juuri toteutettu, osin syynä on vielä varsin vahva koronaepidemian aiheuttama seurakuntalaisten varovaisuus. Uuden grillikodan valmistuminen antaa jatkossa luontevan mahdollisuuden lähempänä luontoa olevien jumalanpalveluksien järjestämiseen. Vanhassa kirkossa pidettiin kesäkaudella useita sanajumalanpalveluksia. Loppuvuoden aikana suunnittelimme tulevalle kaudelle tapahtumia mm. Kivaloille.

1012010000 Jumalanpalveluselämä	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-20,68	20,68	0,0
Toimintakulut	70 700,00	65 275,46	5 424,54	92,3
TOIMINTAKATE	70 700,00	65 254,78	5 445,22	92,3
VUOSIKATE	70 700,00	65 254,78	5 445,22	92,3
TILIKAUDEN TULOS	70 700,00	65 254,78	5 445,22	92,3

Kirkolliset toimitukset

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Kohtaamme seurakuntalaiset tasa-arvoisesti
- Kohtaamme seurakuntalaiset ystävällisesti, empaattisesti ja arvostavasti
- Hoidamme toimituskeskustelut seurakuntalaisten ehdoilla ja olemme joustavia toimitusten suunnitteluprosessissa
- Toimitusten luonne säilyy jumalanpalvelusluonteisena
- Esitämme kutsua seurakunnan muuhun toimintaan toimitusten yhteydessä
- Olemme armollisia vähävaraisille mm. hautaamiseen liittyvissä maksuissa
- Sururyhmätoimintaa kehitetään

TEEMME YHDESSÄ

- Toimitusketju toimii aukottomasti ja kukin työntekijä hoitaa osansa taidokkaasti
- Pidämme hyvät yhteydet mm. hautaustoimistoihin ja pitopalveluyrityksiin varmistaaksemme tilaisuuksien parhaan sujumisen
- Jaamme avoimesti tietoa toimitusten kulusta eri osapuolille
- Kannustetaan kasteperheitä käyttämään seurakunnan tarjoamia ilmaisia tiloja

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Mahdollistetaan myös toimitusten pitäminen kesäisin ulkotiloissa
- Hautaan siunaamisissa otetaan huomioon ympäristöarvot ja pyritään opastamaan esim. kukkalaitteiden muovin käytön vähentämistä ja jopa haudalle laskettavien kukkien vähentämistä

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Olemme kohdanneet toimitusten yhteydessä luontevalla ja ystävällisellä tavalla erittäin paljon seurakuntalaisia, vaikka toimitusten väkimäärät ovatkin edelleen koronan vuoksi selvästi edellisvuosia pienempiä. Olemme tukeneet toimituskeskusteluissa ja toimituspuheissa lähimmäistemme elämäntilanteita sekä suruissa että iloissa. Sururyhmä toteutui syksyn aikana. Kertomusvuoden aikana hautaan siunaamisten määrä lisääntyi ja kasteiden määrä vähentyi edellisvuoteen nähden.

TEEMME YHDESSÄ

Kirkollisissa toimituksissa suunnittelu tapahtuu toimituskeskustelujen yhteydessä aina yhdessä lähimpien omaisten ja kasteperheen kanssa. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa, mm. hautaustoimistojen ja pitopalvelujen kanssa on ollut luontevaa.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Kirkollisia toimituksia on voitu järjestää myös ulkotiloissa, mm. kasteita kodin terassilla ja siunauksia hautausmaalla. Hautaan siunaamisissa poislähteneen tuhkaus on yleistymään päin ja se vähentää mm. koneiden käyttöä hautausmaalla, tosin arkkujen kuljetusmatkat krematorioon tuottavat päästöjä ilmaan. Isojen kukkalaitteiden määrä on selvästi vähentynyt ja entistä useammin käytetään vain yksittäisiä kukkia.

1012020000 Hautaansiunaaminen	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-15,04	15,04	0,0
Toimintakulut	34 830,00	35 981,60	-1 151,60	103,3
TOIMINTAKATE	34 830,00	35 966,56	-1 136,56	103,3
VUOSIKATE	34 830,00	35 966,56	-1 136,56	103,3
TILIKAUDEN TULOS	34 830,00	35 966,56	-1 136,56	103,3
1012030000 Muut kirkol. Toimit	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-13,16	13,16	0,0
Toimintakulut	30 150,00	29 432,53	717,47	97,6
TOIMINTAKATE	30 150,00	29 419,37	730,63	97,6
VUOSIKATE	30 150,00	29 419,37	730,63	97,6
TILIKAUDEN TULOS	30 150,00	29 419,37	730,63	97,6

Muut seurakuntatilaisuudet

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Järjestetään kaikille avoimia vapaamuotoisempia tilaisuuksia
- Ryhdytään suunnittelemaan seurakuntaviikkoa seuraavalle vuodelle, jossa pyritään tavoittamaan mahdollisimman laajasti seurakuntalaisia, jotta he löytäisivät seurakunnan oman paikkanaan.
- Korona-pandemian jälkitilanteessa tarvetta pienimuotoisiin vapaamuotoisiin tilaisuuksiin eri puolilla seurakuntaa, joissa voi kohdata pitkään yksinkin olleita lähimmäisiä
- Saavutettavuus ja esteettömyys keskiössä erilaisissa vapaamuotoisissa tilanteissa

TEEMME YHDESSÄ

- Kaikki työntekijät osallistuvat tapahtumien suunnitteluun ja mahdollisuuksien mukaisesti myös toteutuksiin
- Työalarajoja madalletaan ja poistetaan tilaisuuksien järjestämisissä
- Seurakuntalaiset ja vastuuryhmäläiset ovat avainhenkilöitä muiden seurakuntatilaisuuksien suunnittelussa ja osin myös toteutuksissa.
- Tilaisuuksia järjestetään myös siellä missä ihmiset ovat muutenkin, kodeissa, pihalla, jopa julkisilla parkkipaikoilla yhdessä muiden toimijoiden kanssa

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Muita seurakuntatilaisuuksia on helppo viedä myös luontoon ja tapahtumat voidaan suunnitella luonnon lähtökohdista
- Luonnonsuojelu ja ilmastonuojelu voi olla esim. asiantuntijaluentoina esillä muissa seurakuntatapahtumissa, mutta ilman kiihkoilua

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Koronan jälkiseurauksena muiden seurakuntatilaisuuksien järjestämisessä on ollut hieman haasteita. Hartaudet mm. vanhusten hoitolaitoksissa ovat päässeet vasta syyskauden aikana kunnolla toteutumaan ja silloinkin on saattanut olla vielä taukoja, jos laitoksessa on ilmennyt

koronatapauksia. Eri työmuodot ovat järjestäneet erilaisia juhlia ja tilaisuuksia, joissa seurakuntalaiset ovat voineet kohdata toisiaan. Työntekijät ovat pyrkineet olemaan tavoitettavissa myös niissä paikoissa, joissa ihmiset liikkuvat. Mm. seurakuntavaalien aikana tapasimme paljon äänestämässä käyviä seurakuntalaisia, joiden kanssa usein ehdittiin muutama sana vaihtamaan ja tällä tavalla hoitamaan lähimmäisyyttä.

TEEMME YHDESSÄ

Eri työmuodot ovat olleet yhdessä toteuttamassa tilaisuuksia. Yhteistyökumppaneina on ollut erilaisia järjestöjä ja yhdistyksiä, mm. Eläkeliitto. Syksyn 2023 seurakuntaviikon suunnittelu on aloitettu.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Eri työmuodoilla on ollut erilaisia ulkoilmatapahtumia ja mm. Vanhan kirkon kesäillan hartaudet ovat olleet hyvin luonnonläheisiä ja kahvittelu ja vapaamuotoinen kohtaaminen niiden yhteydessä on ollut usein väentuvan piha-alueella.

1012050000 Muut seurakuntatil	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-1,88	1,88	0,0
Toimintakulut	30 150,00	31 291,09	-1 141,09	103,8
TOIMINTAKATE	30 150,00	31 289,21	-1 139,21	103,8
VUOSIKATE	30 150,00	31 289,21	-1 139,21	103,8
TILIKAUDEN TULOS	30 150,00	31 289,21	-1 139,21	103,8

Tiedotus ja viestintä

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Tiedotuksen ja viestinnän tehtävänä on välittää mahdollisimman laaja-alaisesti tietoa seurakunnan järjestämistä tilaisuuksista
- Tiedotus ja viestintä tukee seurakunnan perustehtävää, evankeliumin julistamista
- Saavutettavuus erittäin tärkeää
- Käytetään myös sellaista tiedottamista, joka tavoittaa digimaailman ulkopuolellakin olevat ihmiset
- Käytetään nykyaikaisia viestintävälineitä ja tapoja
- Jumalanpalvelusten striimaamista jatketaan, jotta nekin, jotka eivät voi kirkkoon tulla, saavat kuulla ja nähdäkin kotikirkkonsa jumalanpalveluksia

TEEMME YHDESSÄ

- Tiedotus ja viestintä kuuluu kaikille työntekijöille
- Oman alan tiedottaminen myös omia kanavia käyttäen
- Jokainen työntekijä ja aktiivi seurakuntalainen on omalta osaltaan viestijä, myös seurakunnan kiinteistöjen ulkopuolella olevat tapahtumat ovat osa viestintää

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Tiedottaminen on siirtymässä vähitellen digitaaliseen viestintään, jolloin luontoa säästyy mm. paperilehtien vähenemisenä
- Viestinnässä hyödynnetään rikasta luontoamme mm. kuvallisilla materiaaleilla

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Seurakunnan tiedottaminen on välittänyt tietoa seurakuntalaisille erilaisista tapahtumista, joissa voi kohdata myös muita seurakuntalaisia ja kokoontua seurakunnan ydintehtävän, evankeliumin viestittämisen äärellä. Tiedottamisessa olemme pyrkineet siihen, että viestimme olisi kaikkien tavoitettavissa. Koronan jälkiaikana mm. kotisivun ja lehden välittämä tieto on ollut tavanomaista oleellisempaa. Myös messujen striimaus on osoittautunut hyvin tärkeäksi.

TEEMME YHDESSÄ

Työntekijät ovat kiitettävällä tavalla hoitaneet oman työalansa viestinnästä. Työalojen yhteistyötä tiedottamisesta vastaavan kirkkoherranviraston kanssa on kehitetty, mutta sitä kehitystyötä tulee edelleen jatkaa. Yhteistyö esim. Lounais-Lapin kanssa on sujunut hyvin, mutta lehden jakelun muuttumisen myötä lehden saatavuus joillakin alueilla huononi.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Vaikka digitaalista viestintää on edelleen kehitetty, paperinen lehti on edelleen tärkeä osa monen seurakuntalaisen elämää, vaikka sen hiilijalanjälki onkin paljon suurempi.

1012100000 Tiedotus ja viestintä	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 200,00	-10,00	-1 190,00	0,8
Toimintakulut	40 000,00	30 984,40	9 015,60	77,5
TOIMINTAKATE	38 800,00	30 974,40	7 825,60	79,8
VUOSIKATE	38 800,00	30 974,40	7 825,60	79,8
TILIKAUDEN TULOS	38 800,00	30 974,40	7 825,60	79,8

Musiikki

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Varataan riittävästi aikaa ihmisten kohtaamiselle mm. erilaisissa tilaisuuksissa ja kirkollisissa toimituksissa.

TEEMME YHDESSÄ

- Järjestetään erilaisia konsertteja, joihin kaikilla on mahdollisuus tulla, vapaa pääsy.
- Kokeillaan erilaisia lauluryhmiä, jotka muutamalla harjoittelukerralla avustavat messussa esim. perhekuoro, jossa lapset vanhempineen kutsutaan kuoroon ja osallistuisivat näin perhemessun toteutukseen.
- Kutsumalla yksittäisiä seurakuntalaisia toteuttamaan tilaisuuksien musiikkia.
- Musiikkityö on yhteistyössä muiden työalojen kanssa suunnittelemassa, järjestämässä ja toteuttamassa tilaisuuksia/toimituksia.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Virsissä ja hengellisissä lauluissa luonto ja Jumalan luomistyö on keskeisesti läsnä.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Musiikkityö on kohdannut paljon ihmisiä ja ollut heidän tukena esim. toimitusten musiikki-
valinnoissa.

TEEMME YHDESSÄ

Konserttitoiminta oli todella monipuolinen ja laadukas ja yhteistyötä on tehty laajasti. Erityisesti voi mainita Oulun barokkiorkesterin ja Erik Westbergs vocal ensmblen sekä Rajaton - lauluyhtyeen vierailut. Jumalanpalvelusten musiikkia oli yhdessä toteuttamassa erilaisia koonpanoja mm. lauluyhtye, mieskvartetti ja uutena kokeiluna perhekuoro.

1012200000 Musiikki	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-735,00	735,00	0,0
Toimintakulut	40 230,00	36 143,79	4 086,21	89,8
TOIMINTAKATE	40 230,00	35 408,79	4 821,21	88,0
VUOSIKATE	40 230,00	35 408,79	4 821,21	88,0
TILIKAUDEN TULOS	40 230,00	35 408,79	4 821,21	88,0

Lapsityö

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Lapsityössä kutsumme kaikkia lapsia ja perheitä seurakunnan yhteyteen tarjoten heille viikoittaista kerhotoimintaa (päivä-, perhe- ja vauvakerhot) ja erilaisia tapahtumia, mm. Lasten kauneimmat joululaulut, Lasten avoimet ovet kirkkoon, Yhteisvastuu-tapahtuma. Tarjoamme perheille lasten tilapäishoitoa Lapsiparkki-toiminnalla.
- Tuemme perheiden kristillistä kasvatustyötä kerhotoiminnan hartauselämällä, perhe- ja lastenkirkoilla sekä hartaustallenteiden tekemisellä.
- Teemme yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa tukeaksemme varhaiskasvattajia katsomuskasvatustyössä.

TEEMME YHDESSÄ

- Kutsumme ja rohkaisemme seurakuntalaisia osallistumaan toimintamme toteutukseen; perhekirkot, tapahtumat, vierailuja kerhotoiminnassa. Tuemme työyhteisöä työalan ylläpitävällä yhteistyöllä.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Hyödynnämme toiminnassa ympäröivää luontoa ja huomioimme suunnittelussa vuodenajat. Kerhokauden aikana ulkoilemme viikkotoiminnassa lähiympäristössä ja kesäkerhotoiminta on pääsääntöisesti ulkotoimintaa. Keväällä järjestämme päivä- ja perhekerholaisten yhteisen ulkotapahtuman ja retkipäivän esikouluun siirtyville päiväkerholaisille. Hyödynnämme kierrätys- ja luonnonmateriaaleja toiminnassamme, esim. Pääsiäispunon koristelu, johon seurakuntalaiset voivat osallistua vapaaehtoisesti.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Tukeaksemme perheitä lasten kokonaisvaltaisessa kasvatuksessa, mutta erityisesti kristillisessä kasvatuksessa, järjestettiin kevät- ja syyskaudella sekä kesäkuussa säännöllistä kerhotoimintaa lapsille ja perheille. Syyskauden alusta aloitettiin uutena kerhotoimintana iltakerhot 4–6 vuotiaille. Lisäksi järjestettiin erilaisia tapahtumia ja toimintaa sekä työalan sisäisesti että työalat ylittävällä yhteistyöllä. Lapsiperheiden arjen tueksi aloitettiin PikkuHelppi -lastenhoitoapu, jossa hoito tapahtui perheen kodissa, sekä jatkettiin Lapsiparkki -toimintaa, joka keskeytettiin vähäisen kysynnän vuoksi syyskaudella.

TEEMME YHDESSÄ

Yhteistyötä tehtiin Keminmaan kunnan vapaa-aika palvelun ja keminmaalaisten eri järjestöjen kanssa järjestämällä keväällä yhteisiä kaikenikäisille sekä lapsiperheille suunnattuja tapahtumia.

Kunnallisen sekä yksityisen varhaiskasvatuksen katsomuskasvatustyötä tuettiin päiväkotivierailuilla, jaettavilla katsomuskasvatukseen liittyvillä materiaaleilla sekä lastenkirkoilla, joista joulukirkkoon tarjottiin linja-autokuljetus päiväkodeille.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Toiminnassa olemme hyödyntäneet ympäröivän luontoa ns. kerhotilana; olemme ulkoilleet kerhoissa lähiympäristössä, kesätoiminta oli pääsääntöisesti ulkokerhoilua sekä erilaisia ulkotapahtumia. Lisäksi luonnon- ja kierrätysmateriaalit ovat osa askartelu- ja toimintamateriaalia.

1012310000 Lapsityö	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-368,80	368,80	0,0
Toimintakulut	83 910,00	79 071,91	4 838,09	94,2
TOIMINTAKATE	83 910,00	78 703,11	5 206,89	93,8
VUOSIKATE	83 910,00	78 703,11	5 206,89	93,8
TILIKAUDEN TULOS	83 910,00	78 703,11	5 206,89	93,8

Varhaisnuorisotyö, rippikoulutyö ja nuorisotyö

TAVOITTEET

VARHAISNUORISOTYÖ

Toiminta

- Kerhot kokoontuvat eri puolilla kuntaa. Seurakunta kohtaa kerhoissa niin varhaisnuoria kuin nuoria. Jokaisessa kerhossa pidetään hartaus. Nuoret koulutetaan kerhonohjaajiksi. Kerhojen retki keväällä/syksyllä.
- Koulu – ja kuntayhteistyö: aamunavaukset alakouluilla. Aamunavaukset joka kuukausi. 1. Luokkalaisten tutustumispäivä yhdessä kunnan vapaa-aikapalveluiden kanssa heti koulujen alettua. Kotikirkko-vierailut 4.luokkalaisille syksyllä. Kouluun lähtevien siunaus elokuussa 1–2 päivää ennen koulujen alkua.
- Tuntivierailut. Sovitaan yhdessä koulun kanssa.
- Pyritään järjestämään leiri tai toimintapäivä.
- Isosten ja kerhonohjaajien päivä Vanhassa pappilassa + kerhonohjaajien kokoukset noin kerran kuussa.

- f. Kasvatuksen yhdessä järjestämä tapahtuma yhteisvastuukeräyksen hyväksi.
- g. Mainostaminen (nettisivut, sosiaalinen media). Lisäksi mainostamme kouluilla, kerhoissa ja lähetämme ilmoittautuneille suoraan sähköpostia ja tekstiviestejä.

Työalan tavoitteet

1. Kerhojen pitäminen ja kerhonohjaajien saatavuus, voisimme ylläpitää kerhojen toimintaa eri puolilla kuntaa.
2. Tavoitteena saada leiri/toimintapäivä toteutettua.
3. Kouluyhteistyön tiivistäminen esimerkiksi tuntivierailujen osalta.

RIPPIKOULU

Olemme kaikille lähimmäisiä ja matkakumppaneita

- Järjestämme kolme päivärippikoulua ja kaksi leiriä kaudella 2021–22.
- Hiihtolomalla, kesäloman alussa ja heinäkuun lopussa toteutetaan päivärippikoulu, jotka pidetään vanhassa pappilassa. Leirit ovat heinäkuussa Kuusamon Oivangissa.
- Rippikoulu on avoin kaikille. Kouluinfossa korostamme, että rippikouluun on tervetullut jokainen. Yhdessä luomme rippikoulusta kokemuksen, jossa välittyy kiinnostus nuoren elämästä. Huomioimme nuoren ja perheen tarpeet.
- Olemme mukana somessa.

Luonto voimavarana ja lahjana

- Kuljemme luonnossa rippikoulun aikana. Käytämme luonnon tilaa sekä opetuksen että hiljentymisen ja hartauden paikkana. Myös rippikoulun tauoilla käymme luonnossa virkistäytymässä. Päivärippikouluissa järjestämme kisoja ja puuhaa ulos.
- Leiririppikoulussa on mahdollisuus muun muassa soutaa ja uida, myös retkipäivä leirin aikana Kuusamossa on suunnitelmassa.

Teemme yhdessä

- Työaloja ylittävää yhteistyötä on, että saamme kanttorin, diakonian ja lähetyksen työntekijät aina mukaan opettamaan rippikoulussa.

NUORISOTYÖ

Toiminta;

- *Viikkotoiminta: Avoimet ovet vanhassa pappilassa, Nuorten ja aikuisten sähly
- *Retket, leirit ja tapahtumat; Lapin vaellus, Isosten ja kerhonohjaajien retki Poroharjulle, Oulugospel
- *Koulutukset; Isoskoulutus, Kerhonohjaajakoulutus ja yövalvojakoulutus
- *Yhteydet kouluihin; aamunavaukset ja toimintainfot
- *Yhteistyö kunnan nuorisotoimen kanssa; säännölliset palaverit, nuorten maailman seuraaminen ja tapahtumien järjestäminen.
- *Projektit; Kitarakerho, messubändi säestää nuorten Jumiksissa, Nuorten yösähly

Painopisteet;

- *Kerhonohjaajien, Isosten ja yövalvojien kouluttaminen ja heidän toimintansa ohjaaminen sekä tukeminen
- *Viljele ja varjele; ihmettelemme luomakuntaa kiitollisena ja nautimme luonnosta vastuullisesti
- *Tiedottamisen tehostaminen

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

VARHAISNUORISOTYÖ

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Varhaisnuorisotyön toiminnassa matkakumppanuus ja kaikille lähimmäisenä oleminen on toteutunut alakouluikäisten kymmenessä kerhossa, jotka ovat kokoontuneet Lautiossa, Lassilassa ja Laurilassa. Kerholaisia on ollut viikoittain lähes 70.

TEEMME YHDESSÄ

Olemme järjestäneet yhdessä toisten työalojen ja kunnan kanssa esim. erilaisia Amazing Race – tapahtumia, toimintapäiviä ja mm. 4. luokkien Kotikirkko -vierailut. Unelmien liikuntapäivässä oli mukana kunnan vapaa-aikapalvelujen lisäksi myös keminmaalaisia järjestöjä.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Luonto voimavarana ja lahjana tulee näkyväksi eri toiminnoissa, joissa olemme paljon ulkona esim. 1 lk retkipäivillä sekä lasten syysleirillä, jossa mm. kävimme Sompasen luontopolulla.

RIPPIKOULUTYÖ

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Rippikouluun on tervetullut jokainen, sellaisena kuin on. Tuemme nuorten kasvua kohti aikuisikää. Rippikoulun kävi kertomusvuoden aikana 89 nuorta.

TEEMME YHDESSÄ

Rippikoulu toteutettiin työalarajoja ylittävästi. Mukana toteutuksissa olivat mm. kanttori, diakonian ja lähetyksen työntekijät. Isosia oli kaikissa rippikouluryhmissä ja uusia isosia koulutettiin.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Toiminnassa hyödynsimme ympäröivän luonnon niin leireillä kuin vanhan pappilan ympäristössä. Osa tunneista ja hartauksista pidettiin ulkona, järjestimme myös paljon kisoja ja muuta yhdessäoloa ulkona.

NUORISOTYÖ

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Nuoria on kohdattu erilaisissa tapahtumissa ja mm. isoskoulutuksessa, kerhonohjaajien koulutuksessa, avoimet ovet-tilaisuuksissa ja nuorten ja aikuisten sählykerhossa. Lähimmäisyys on ollut tärkeä viesti myös koulujen aamunavauksissa.

TEEMME YHDESSÄ

Yhteistyötä on tehty mm. koulujen kanssa erilaisissa tapahtumissa

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Nuorten vaelluksessa luonto on oleellinen osa tapahtuman kokonaisuutta, samoin erilaisissa ulkoilmatapahtumissa, joita on järjestetty yhteistyössä mm. kunnan kanssa.

1012330000 Varhaisnuorisotyö	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 200,00	-245,64	-954,36	20,5
Toimintakulut	65 250,00	40 820,01	24 429,99	62,6
TOIMINTAKATE	64 050,00	40 574,37	23 475,63	63,3
VUOSIKATE	64 050,00	40 574,37	23 475,63	63,3
TILIKAUDEN TULOS	64 050,00	40 574,37	23 475,63	63,3
1012350000 Rippikoulu	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-5 400,00	-4 472,56	-927,44	82,8
Toimintakulut	80 150,00	70 847,90	9 302,10	88,4
TOIMINTAKATE	74 750,00	66 375,34	8 374,66	88,8
VUOSIKATE	74 750,00	66 375,34	8 374,66	88,8
TILIKAUDEN TULOS	74 750,00	66 375,34	8 374,66	88,8
1012360000 Nuorisotyö	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 850,00	-527,26	-1 322,74	28,5
Toimintakulut	63 250,00	32 124,34	31 125,66	50,8
TOIMINTAKATE	61 400,00	31 597,08	29 802,92	51,5
VUOSIKATE	61 400,00	31 597,08	29 802,92	51,5
TILIKAUDEN TULOS	61 400,00	31 597,08	29 802,92	51,5

Diakonia

TAVOITTEET

OVET AUKI monella tapaa

1. Osallisuuden vahvistaminen

Kaikessa toiminnassa, työntekijöiden ja vapaaehtoisten, tärkeintä on ihminen ja hänen luovuttamaton arvonsa. Toimimme niin, että mahdollistamme pelastavan sanoman tulemisen jokaisen ulottuville. Kohtaamme seurakuntalaisia yksinään, tarkoituksenmukaisissa ryhmissä, retkillä ja tapahtumissa ja etsimme niitä, jotka eivät itse tule.

- pihatapahtumat kerrostaloyhteisöissä ja vanhustentaloilla
- yv-keräys liikkeissä
- vapaaehtoisten varustaminen ja uusien etsiminen

2. Teemme yhdessä

Opettelemme mieltämäämme vapaaehtoiset ja muut seurakuntalaiset työtovereina entistä enemmän. Yhteistyön jatkaminen ja vahvistaminen eri tahojen kanssa.

- eri työalat, esimerkiksi perhetyö
- vastuuryhmät ja muut työryhmät
- Rantatupa, sosiaalitoimi, vanhusten yksiköt, yhdistykset
- rovastikunnan kollegat
- Lapin Näkövammaiset ry
- Lapin kehitysvammaatyö

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Diakoniatyö on vahvistanut vapaaehtoistyöntekijöiden, seurakuntalaisten ja alueen asukkaiden osallisuutta tarkoituksenmukaisissa ryhmissä, retkillä, tapahtumissa, leireillä ja ryhmäko-tivierailuilla.

Vapaaehtoistyöhön on kutsuttu uusia tekijöitä ja tarjolla on ollut monipuolisia tehtäviä vapaa-ehtoislle. Yksilökohtaamisissa on yksinäisiä ja syrjäytymisvaarassa olevia kutsuttu mukaan seurakunnan toimintaan.

Yhdessä diakoniatyön vastuuryhmän ja muiden vapaaehtoistyöntekijöiden kanssa toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet hyvin ja suunnitelman mukaiset toiminnot on pystytty toteutta-maan.

Alkuvuodesta koronapandemia aiheutti huolta ja vaikutti toimintaan jonkin verran. Koko vuotta tarkastellen, koronapandemian vaikutukset toimintaan ovat olleet vähäiset.

TEEMME YHDESSÄ

Yhdessä tekemisen tärkeys on tiedostettu ja sen merkitystä on pidetty vahvasti esillä. Diako-niatyön vastuuryhmä on toiminut aktiivisesti ja osallistunut työalan toiminnan toteuttamiseen. Diakoniatyö on antanut resurssejaan käyttöön kasvatuksen työalalle osallistumalla rippikoulu-työhön ja varhaisnuorten kerhoihin. Yhteistyössä muiden työalojen kanssa on järjestetty ta-pahtumia ja retki vapaaehtoistyöntekijöille.

Diakoniatyöllä on ollut luontevat yhteistyöverkostot alueen muiden toimijoiden kanssa niin ro-vastikunnallisesti kuin paikallisestikin.

1012410000 Diakonia	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-5 000,00	-19 309,19	14 309,19	386,2
Toimintakulut	124 470,00	137 162,29	-12 692,29	110,2
TOIMINTAKATE	119 470,00	117 853,10	1 616,90	98,6
VUOSIKATE	119 470,00	117 853,10	1 616,90	98,6
TILIKAUDEN TULOS	119 470,00	117 853,10	1 616,90	98,6

Lähetys

TAVOITTEET

Hengellisen elämän vahvistamiseen pidämme esillä seurakunnan tärkeintä asiaa eli evankeliumin levittämistä kaikkialle. Lähetyskäsken noudattaminen ja vieden viestiä Jumalan suuresta rakkaudesta kaikkialle, läpäisten kaikki seurakunnan työalat. Yhteistyössä toisten työalojen kanssa.

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 käten töin avuksi kiirehtikäämme” (virsi 434:3) vapaaehtoistojen kanssa yhdessä toimia seurakuntamme parhaaksi. Kirppiksen toiminnassa otamme huomioon myös luonnon varjelemisen suosimalla kierätystä- sekä vaatteiden, että astioiden muodossa.

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

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

Vapaaehtoistoiminnassa ollut paljon jäseniä mukana ja lähetystyön olemukseen kuuluu kaukana olevien lähimmäisten auttaminen sekä rukousten että taloudellisen avun muodossa. Lähimmäisyyden viestiä on pidetty esillä Ilta lähetykselle illoissa, rippikouluissa ja kouluvierailuilla.

TEEMME YHDESSÄ

Yhteistyötä on tehty työalarajoja ylittäen, rovastikunnallisella tasolla sekä eri lähetysjärjestöjen kanssa. Tavoitteet taloudellisesta tuesta on täytetty sopimusten mukaisesti. Syksyn aikana tehtiin uusi nimikkolähetysopimus Kylväjän kanssa Henrikssonin perheen tukemiseksi.

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

Kirpputori perustuu kierrätykseen ja sitä kautta luonnon säästämiseen.

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 Piipaseura)	500	Raamatunkäännöstyöhön
Inkerin kirkko	1500	Murmanskin kirkon rakennustyö
YHTEENSÄ	21500	

Vapaaehtoisvaroista, kustannuspaikka 10126002210 LÄHETYSTYÖN KERÄYSVARAT
tili 480000 Lähetystyön avustukset

KOHDE	€	SELITE
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 Piipaseura)	800	Raamatunkäännöstyöhön
Inkerin kirkko	1000	Murmanskin kirkon rakennustyö
SLS	1000	Kauneimmat joululaulut -keräys
SLS	4000	Humanitäärinen apu Ukrainassa
YHTEENSÄ	12000	

1012600210 Lähetys	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	52 490,00	45 650,17	6 839,83	87,0
TOIMINTAKATE	52 490,00	45 650,17	6 839,83	87,0
VUOSIKATE	52 490,00	45 650,17	6 839,83	87,0
TILIKAUDEN TULOS	52 490,00	45 650,17	6 839,83	87,0
1012600220 Lähetystyön keräysva	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-12 300,00	-14 618,41	2 318,41	118,8
Toimintakulut	12 300,00	14 618,41	-2 318,41	118,8
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0

Testamenttirahastot

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- 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 2019–2020 metsäsuunnitelman mukaisesti.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

- testamenttirahastoja on käytetty rahastojen säännön ja määräysten mukaisesti
- Aino Hoikkalan testamenttirahaston metsiä hoidettiin voimassa olevan metsäsuunnitelman mukaisesti

1992410110 Leiviskän perintövar	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 500,00	-2 864,87	-1 635,13	63,7
Toimintakulut	4 600,00	2 976,15	1 623,85	64,7
TOIMINTAKATE	100,00	111,28	-11,28	111,3
Rahoitustuotot- ja kulut	-100,00	-111,28	11,28	111,3
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0
1992410120 Poskiparran perintöv	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 700,00	-323,46	-2 376,54	12,0
Toimintakulut	2 800,00	510,00	2 290,00	18,2
TOIMINTAKATE	100,00	186,54	-86,54	186,5
Rahoitustuotot- ja kulut	-100,00	-186,54	86,54	186,5
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0
1992410130 Aino Hoikkalan perin	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-29 860,00	-23 326,03	-6 533,97	78,1
Toimintakulut	29 860,00	23 326,03	6 533,97	78,1
TOIMINTAKATE	0,00	0,00	0,00	0,0
Rahoitustuotot- ja kulut				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0

Seurakunnallisen toiminnan tulosityksiköt, joista ei ole toimintakertomuslomaketta

1012340000 Partio	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	2 000,00	2 000,00	0,00	100,0
TOIMINTAKATE	2 000,00	2 000,00	0,00	100,0
VUOSIKATE	2 000,00	2 000,00	0,00	100,0
TILIKAUDEN TULOS	2 000,00	2 000,00	0,00	100,0
1012410702 YV-keräys	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-3 100,00	-1 706,15	-1 393,85	55,0
Toimintakulut	3 100,00	1 706,15	1 393,85	55,0
TOIMINTAKATE	0,00	0,00	0,00	0,0
VUOSIKATE	0,00	0,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,0
1012430000 Sairaalasielunhoito	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	7 198,00	7 353,41	-155,41	102,2
TOIMINTAKATE	7 198,00	7 353,41	-155,41	102,2
VUOSIKATE	7 198,00	7 353,41	-155,41	102,2
TILIKAUDEN TULOS	7 198,00	7 353,41	-155,41	102,2
1012550000 Sielunhoito	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-1,89	1,89	0,0
Toimintakulut	8 890,00	5 468,82	3 421,18	61,5
TOIMINTAKATE	8 890,00	5 466,93	3 423,07	61,5
VUOSIKATE	8 890,00	5 466,93	3 423,07	61,5
TILIKAUDEN TULOS	8 890,00	5 466,93	3 423,07	61,5

2.1.3. Hautaustoimi

Hautaustoimen tehtäväalueet

1014030000	Hautausmaakiinteistöt
1014040000	Varsinainen hautaus toimi

HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 500	-36 639,12	16 139,12	178,7
Toimintakulut (ulkoiset)	178 060	204 942,98	-26 882,98	115,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	157 560	168 303,86	-10 743,86	106,8
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	157 560	168 303,86	-10 743,86	106,8
.				
Poistot ja arvonalentumiset	3 992	3 992,36	-0,36	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut		1 117,37	-1 117,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät		71 723,25	-71 723,25	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	161 552	245 136,84	-83 584,84	151,7

Hautausmaan kiinteistöt ja varsinainen hautaus toimi

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Viihtyvyyden ja turvallisuuden parantaminen hautausmaalla
 - huonokuntoisten puiden poistaminen
 - käytävien kunnostaminen
 - yleishoidon taso
 - huolehditaan talvikunnossapidosta
 - laitteistoa uusitaan vuosittain suunnitellusti
 - sopivia henkilöstömääriä
 - valaisimien uusiminen aloitetaan
- Uurna-alueen maisemointi
- Sirottelualueen ja muistomerkin suunnittelu
- Jätteiden lajittelua ja kierrätystä kehitetään

HAUTAUSTOIMEN TOTEUTTAMINEN LAIN JA OHJESÄÄNTÖJEN MUKAISESTI

- Hautaansiunaamisen avustavat tehtävät hoidetaan ammattitaidolla ja omaiset huomioiden
- Hautausmaan käyttösuunnitelman laatiminen

- Hautaus-toimen ohjesäännön päivittäminen
- Uuden kaivinkoneen hankinta tulevien vuosien investointeihin
- Hoitamattomien hautojen käyttöönottoa jatketaan
- Sopiva henkilöstömäärä

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- hautausmaan kunto hyvä, valaistuksen uusimista jatkettava
- sirottelualueen suunnittelu on aloitettu, mutta hanke ei vielä 2022 edennyt
- jätteiden lajittelua on vielä kehitettävä ja ihmisille on tiedotettava hautausmaan jätteiden lajittelusta

HAUTAUSTOIMEN TOTEUTTAMINEN LAIN JA OHJESÄÄNTÖJEN MUKAISESTI

- hautauksia oli yhteensä 106, joista arkkuhautauksia 78 ja uurnahautauksia 28
- hautapaikkoja on riittävästi ja kuulutusmenettelyllä seurakunnan hallintaan otettuja hautoja otetaan koko ajan uudelleen käyttöön
- kesätyöntekijöiden määrää ja työnjakoa hautainhoitorahaston ja seurakunnan välillä on jatkuvasti kartoitettava ja tarkkailtava

1014030000 Hautausmaakiinteistö	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-5 500,00	-9 912,00	4 412,00	180,2
Toimintakulut	98 410,00	76 594,00	21 816,00	77,8
TOIMINTAKATE	92 910,00	66 682,00	26 228,00	71,8
VUOSIKATE	92 910,00	66 682,00	26 228,00	71,8
Poistot ja arvonalentumiset	3 992,00	3 992,36	-0,36	100,0
TILIKAUDEN TULOS	96 902,00	70 674,36	26 227,64	72,9
1014040000 Varsinainen hautaust	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-15 000,00	-26 727,12	11 727,12	178,2
Toimintakulut	79 650,00	128 348,98	-48 698,98	161,1
TOIMINTAKATE	64 650,00	101 621,86	-36 971,86	157,2
VUOSIKATE	64 650,00	101 621,86	-36 971,86	157,2
TILIKAUDEN TULOS	64 650,00	101 621,86	-36 971,86	157,2

2.1.4. Kiinteistötoimi

Kiinteistötoiminen tehtäväalueet

1015020310	Vanha kirkko	1015070501	Asuinkiinteistöt,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 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-135 100	-234 948,96	99 848,96	173,9
Toimintakulut (ulkoiset)	389 905	405 862,01	-15 957,01	104,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	254 805	170 913,05	83 891,95	67,1
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-465 920,39	465 920,39	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	254 805	-295 007,34	549 812,34	-115,8
.				
Poistot ja arvonalentumiset	100 965	99 190,62	1 774,38	98,2
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut		47 236,35	-47 236,35	0,0
Sisäiset vyörytyserät		26 112,06	-26 112,06	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	355 770	-122 468,31	478 238,31	-34,4

Vanha kirkko ja uusi kirkko

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Turvallinen, terveellinen ja viihtyisä kirkko
 - huolehditaan tilojen esteettömyydestä ja kirkkojen turvallisuudesta
 - käytetään kirkkoja monipuolisesti toiminnassa
 - vanhan kirkon ulkovalaistusta parannetaan
 - lukitusjärjestelmät kuntoon
- Pidetään kirkkojen ympäristö ja sankarihautausmaa siistinä
- Koristeluissa käytetään mahdollisuuksien mukaan luonnonkasveja
- Pyritään käyttämään ympäristöystävällisiä ja kestävää kehitystä tukevia tuotteita.

PIDETÄÄN HUOLTO KULTTUURIPERINNÖSTÄ

- Jatketaan uuden kirkon peruskorjausta (välikaton eristys ja ilmanvaihto, katon ja räystään korjaus)
- Vanhan kirkon paanukaton tervauksen suunnittelu aloitetaan
- Uuteen kirkkoon hankitaan säilytyskaappi messukasukoille
- Huomioidaan kulttuurihistorialliset arvot kaikissa kirkkoihin kohdistuvissa toimenpiteissä
- Tehdään tiivistä yhteistyötä Museoviraston kanssa

PIDETÄÄN KIRKKOJEN KUNTO HYVÄLLÄ TASOLLA

- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään ajallaan
- Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannuksia pyritään alentamaan kaikin mahdollisin keinoin
- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään suunnitellusti

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- uuden ja vanhan kirkon ympäristössä olevien perinnebiotooppialueiden kunnostuksesta ja hoidosta on tehty sopimus Lapin ELY-keskuksen kanssa
- Vanhan kirkon esteettömyydessä on vielä parannettavaa
- luontoarvot otettu huomioon kaikessa toiminnassa

PIDETÄÄN HUOLTO KULTTUURIPERINNÖSTÄ

- kaikissa kirkkoja koskevissa päätöksissä on otettu huomioon kulttuuriarvot

PIDETÄÄN KIRKKOJEN KUNTO HYVÄLLÄ TASOLLA

- molemmat kirkot ovat hyvässä kunnossa
- uuden kirkon peruskorjausta jatkettiin suunnitellun mukaisesti
- molempien kirkkojen paanukatot tervataan v. 2023

1015020310 Vanha kirkko	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot				
Toimintakulut	13 340,00	8 566,22	4 773,78	64,2
TOIMINTAKATE	13 340,00	8 566,22	4 773,78	64,2
VUOSIKATE	13 340,00	8 566,22	4 773,78	64,2
Poistot ja arvonalentumiset	5 844,00	5 843,09	0,91	100,0
TILIKAUDEN TULOS	19 184,00	14 409,31	4 774,69	75,1
1015020320 Uusi kirkko	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-1 330,63	1 330,63	0,0
Toimintakulut	88 605,00	90 357,61	-1 752,61	102,0
TOIMINTAKATE	88 605,00	89 026,98	-421,98	100,5
VUOSIKATE	88 605,00	89 026,98	-421,98	100,5
Poistot ja arvonalentumiset	20 250,00	20 246,79	3,21	100,0
TILIKAUDEN TULOS	108 855,00	109 273,77	-418,77	100,4

Seurakuntakeskus ja Lautiosaaren seurakuntatalo

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Turvalliset, terveelliset ja viihtyisät kiinteistöt
 - tilojen esteettömyys
 - huolehditaan rakennusten turvallisuudesta
 - lukitusjärjestelmät kuntoon
- Huolehditaan jätteiden lajittelusta ja kierrätyksestä
- Pyritään käyttämään ympäristöystävällisiä ja kestävästä kehitystä tukevia tuotteita.
- Koristeluissa käytetään mahdollisuuksien mukaan luonnonkasveja

KIINTEISTÖJEN KUNNOSTA HUOLEHTIMINEN JA TYÖSKENTELY-YMPÄRISTÖSTÄ HUOLEHTIMINEN

- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään ajallaan
- Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannuksia pyritään alentamaan kaikin mahdollisin keinoin
- Panostetaan viihtyisyyteen ja monipuoliseen käytettävyyteen

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- kiinteistöjen lukitusjärjestelmät saatiin valmiiksi
- seurakuntakeskuksen pääoviin laitettiin lisäksi oviautomaatiot, joka on lisännyt esteettömyyttä
- jätteiden lajittelua on tehostettu

KIINTEISTÖJEN KUNNOSTA HUOLEHTIMINEN JA TYÖSKENTELY-YMPÄRISTÖSTÄ HUOLEHTIMINEN

- kiinteistöt hyvässä kunnossa ja vilkkaassa käytössä
- viihtyisyyteen ja monipuoliseen käyttöön on edelleen panostettava

1015060410 Seurakuntakeskus	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 000,00	-7 553,46	3 553,46	188,8
Toimintakulut	133 100,00	132 583,20	516,80	99,6
TOIMINTAKATE	129 100,00	125 029,74	4 070,26	96,8
VUOSIKATE	129 100,00	125 029,74	4 070,26	96,8
Poistot ja arvonalentumiset	50 460,00	48 705,93	1 754,07	96,5
TILIKAUDEN TULOS	179 560,00	173 735,67	5 824,33	96,8
1015060430 Lautiosaaren seuraku	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 500,00	-3 291,25	791,25	131,7
Toimintakulut	27 600,00	25 863,65	1 736,35	93,7
TOIMINTAKATE	25 100,00	22 572,40	2 527,60	89,9
VUOSIKATE	25 100,00	22 572,40	2 527,60	89,9
Poistot ja arvonalentumiset	8 750,00	8 740,84	9,16	99,9
TILIKAUDEN TULOS	33 850,00	31 313,24	2 536,76	92,5

Vanha ja uusi pappila

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Turvalliset, terveelliset ja viihtyisät kiinteistöt
 - tilojen esteettömyys
 - huolehditaan rakennusten turvallisuudesta
 - lukitusjärjestelmät kuntoon
- Kehitetään jätehuoltoa ja lajittelua
- Laaditaan maisemointisuunnitelma pappiloiden ympäristölle ja jokirantaan
 - Tavoitteena viihtyisä ja selkeä ulkoilualue kaikille
 - Tavoitteena saada kaunis jokinäkymä paremmin esille
- Rakennetaan grillimökki joen rantaan, vanhan pappilan läheisyyteen
- Pyritään käyttämään ympäristöystävällisiä ja kestävästä kehitystä tukevia tuotteita.

KIINTEISTÖJEN KUNNOSTA HUOLEHTIMINEN JA TYÖSKENTELY-YMPÄRISTÖSTÄ HUOLEHTIMINEN

- Kiinteistöjen ja laitteistojen huollot tehdään ajallaan
- Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannuksia pyritään alentamaan kaikin mahdollisin keinoin
- Panostetaan viihtyisyyteen ja monipuoliseen käytettävyyteen
- Seurataan vanhan pappilan sisälämpötilaa ja tarvittaessa tehdään toimenpiteitä

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- grillimökki rakennettiin joen rantaan, lähelle vanhaa pappilaa
- jokirannan ja pappiloiden ympäristön maisemointi ja siistiminen aloitettiin, työtä jatketaan v. 2023
- jätehuollon ja lajittelun parantamiseksi rakennettiin pappiloiden ja Väentuvan yhteinen jätekatos
- esteettömyyden parantamiseen on edelleen kiinnitettävä huomiota

KIINTEISTÖJEN KUNNOSTA HUOLEHTIMINEN JA TYÖSKENTELY-YMPÄRISTÖSTÄ HUOLEHTIMINEN

- Vanha pappila on hyvässä kunnossa ja vilkkaassa käytössä, sisälämpötilaa on seurattu
- Uusi pappila on kohtuullisen hyvässä kunnossa, päätös rakennuksen säilyttämisestä/purkamisesta tehdään kiinteistöstrategian yhteydessä
- Vanhan pappilan monipuolista käyttöä on vielä kehitettävä
- Vanhan pappilan päädyn asunto on ollut koko vuoden tyhjillään

1015060420 Vanha pappila	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-2,52	2,52	0,0
Toimintakulut	42 510,00	45 952,67	-3 442,67	108,1
TOIMINTAKATE	42 510,00	45 950,15	-3 440,15	108,1
VUOSIKATE	42 510,00	45 950,15	-3 440,15	108,1
Poistot ja arvonalentumiset	12 991,00	12 991,08	-0,08	100,0
TILIKAUDEN TULOS	55 501,00	58 941,23	-3 440,23	106,2
1015060450 Uusi pappila	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot		-21,88	21,88	0,0
Toimintakulut	21 700,00	30 429,69	-8 729,69	140,2
TOIMINTAKATE	21 700,00	30 407,81	-8 707,81	140,1
VUOSIKATE	21 700,00	30 407,81	-8 707,81	140,1
TILIKAUDEN TULOS	21 700,00	30 407,81	-8 707,81	140,1

Väentupa

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

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

PIDETÄÄN VÄENTUPA EDELLEENKIN VAIN KESÄKÄYTÖSSÄ

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

- Väentupa on pidetty vain kesäkäytössä
- päätös kiinteistön säilyttämisestä/purkamisesta tehdään kiinteistöstrategian yhteydessä
- Väentupa on kesäkäyttöön sopivassa kunnossa

1015090510 Väentupa	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-900,00	-456,63	-443,37	50,7
Toimintakulut	11 570,00	13 565,70	-1 995,70	117,2
TOIMINTAKATE	10 670,00	13 109,07	-2 439,07	122,9
VUOSIKATE	10 670,00	13 109,07	-2 439,07	122,9
TILIKAUDEN TULOS	10 670,00	13 109,07	-2 439,07	122,9

Maa- ja metsätalous

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Hoidetaan metsäomaisuutta niin, että siitä on hyötyä myös tuleville sukupolville.
- Mikäli tulee sopiva tilaisuus, hankitaan lisää metsämaata
- Järjestetään sopivan ajankohtana luottamushenkilöiden metsäretkeily
- Huomioimme vastuullisena metsänomistajana metsien taloudellisen merkityksen lisäksi myös metsien luonnonsuojelullisen merkityksen
 - metsät hiilinieluinä
 - monimuotoinen ja rikas metsäluonto
 - virkistyskäyttö

NOUDATETAAN HYVÄKSYTTYÄ METSÄSUUNNITELMAA 2019 - 2028

- Ojitushanke Heikkilä II ja Marskilan tiloilla
- 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 VOIMAVARANA JA LAHJANA

- metsäomaisuutta on hoidettu luontoarvot huomioon ottaen
- metsämaata ei hankittu lisää kertomusvuonna
- Keminmaan seurakunnan metsänhoidossa vastattiin omalta taholta Ukrainan sodan seurauksesta syntyneeseen energiakriisiin hoitamalla ensiharvennuksia, mistä kertyi energiapuuta polttoon
- seurakunnan metsäpalstalla Kuivanuorossa järjestettiin Energiaa metsästä -korjuunäytös yhteistyössä Metsäkeskuksen ja Metsänhoitoyhdistyksen kanssa

NOUDATETAAN HYVÄKSYTTYÄ METSÄSUUNNITELMAA 2019 - 2028

- seurakunnan ja Aino Hoikkalan testamenttirahaston metsiä on hoidettu voimassa olevan metsäsuunnitelman mukaisesti
- metsänhoidollisia toimenpiteitä tehtiin ensiharvennusten lisäksi ojituksien osalta
- talousarvion tavoitteisiin päästiin sekä seurakunnan että testamenttirahaston metsissä, testamenttirahaston metsissä tulo koostui tosin ennakkomaksuista, koska suunnitellut hakkuut olivat vielä vuoden vaihteessa tekemättä

1015100000 Maa- ja metsätalous	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-60 000,00	-81 518,00	21 518,00	135,9
Toimintakulut	23 770,00	17 705,23	6 064,77	74,5
TOIMINTAKATE	-36 230,00	-63 812,77	27 582,77	176,1
VUOSIKATE	-36 230,00	-63 812,77	27 582,77	176,1
TILIKAUDEN TULOS	-36 230,00	-63 812,77	27 582,77	176,1

Muu kiinteistötoimi

TAVOITTEET

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Valvotaan ympäristön kuntoa ja poistetaan vaaratekijät.
- Seurakunnan omistuksessa olevilta puistoalueilta poistetaan lahoja ja vaarallisia puita.
- Kunnostetaan pappiloiden ja vanhan kirkon ympäristöä puistomaiseksi ja raivataan puustoa jokirannasta.
- Seurakunta huolehtii omilla maa-alueillaan vieraslajien torjunnasta.

RAKENNETAAN VALAMRINNIEMEN KIRKONPAIKALLE MUISTOMERKKI

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- puistoalueilta on poistettu lahoja tai muuten vaarallisia puita
- Kallin alueen puistoalueilta ja rakentamattomilta omakotitonteilta on raivattu vieraslajeja
- tälle tehtäväalueelle on kirjattu, tilille Muut tuotot, kiviaineksen myyntiä yhteensä 66 723 € (Destia ja Morenia)
- vieraslajien torjuntaa on tehty ohjeiden mukaisesti
- seurakunnan omistuksessa olevien perinnebiotooppialueiden kunnostuksesta ja hoidosta on tehty sopimus Lapin ELY-keskuksen kanssa

RAKENNETAAN VALAMRINNIEMEN KIRKONPAIKALLE MUISTOMERKKI

- Valmarinniemen kirkonpaikan muistomerkkiä ei pystytty vielä toteuttamaan
- Tornionlaakson museon kanssa tehdyllä hakemuksella saatiin rahoitus esittelytaulun asentamiseen, asentaminen tapahtuu kesällä 2023

1015110000 Muu kiinteistötoimi	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-63 000,00	-135 578,14	72 578,14	215,2
Toimintakulut	23 600,00	35 570,73	-11 970,73	150,7
TOIMINTAKATE	-39 400,00	-100 007,41	60 607,41	253,8
VUOSIKATE	-39 400,00	-100 007,41	60 607,41	253,8
TILIKAUDEN TULOS	-39 400,00	-100 007,41	60 607,41	253,8

Kiinteistötoimen tulosityksiköt, joista ei ole toimintakertomuslomaketta

1015070501 Asuinkiinteistöt,osak	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 700,00	-5 196,45	496,45	110,6
Toimintakulut	3 100,00	3 590,40	-490,40	115,8
TOIMINTAKATE	-1 600,00	-1 606,05	6,05	100,4
VUOSIKATE	-1 600,00	-1 606,05	6,05	100,4
TILIKAUDEN TULOS	-1 600,00	-1 606,05	6,05	100,4
1015090520 Autotalli	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	910,00	1 576,48	-666,48	173,2
TOIMINTAKATE	910,00	1 576,48	-666,48	173,2
VUOSIKATE	910,00	1 576,48	-666,48	173,2
TILIKAUDEN TULOS	910,00	1 576,48	-666,48	173,2
1015090530 Kirkon varasto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	100,00	100,43	-0,43	100,4
TOIMINTAKATE	100,00	100,43	-0,43	100,4
VUOSIKATE	100,00	100,43	-0,43	100,4
Poistot ja arvonalentumiset	2 670,00	2 662,89	7,11	99,7
TILIKAUDEN TULOS	2 770,00	2 763,32	6,68	99,8

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TILINPÄÄTÖS 2021	TALOUSARIVO 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-324 043,00	-226 210,00	-345 179,63	118 969,63	152,6
Korvaukset		0,00	-12 768,68	12 768,68	0,0
Myyntituotot	-11 790,62	-11 200,00	-13 461,81	2 261,81	120,2
Maksutuotot	-29 159,78	-30 450,00	-35 177,33	4 727,33	115,5
Vuokratuotot	-63 922,89	-65 100,00	-72 133,56	7 033,56	110,8
Metsätalouden tuotot	-183 603,49	-85 000,00	-102 244,24	17 244,24	120,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-17 881,40	-21 460,00	-11 277,63	-10 182,37	52,6
Tuet ja avustukset	-7 247,13	-3 000,00	-20 250,59	17 250,59	675,0
Muut toimintatuotot	-10 437,69	-10 000,00	-77 865,79	67 865,79	778,7
Toimintakulut	1 436 469,83	1 615 003,00	1 547 976,20	67 026,80	95,8
Henkilöstökulut	856 884,01	919 770,00	878 322,36	41 447,64	95,5
Palkat ja palkkiot	723 463,27	743 150,00	735 015,54	8 134,46	98,9
Henkilösivukulut	161 064,23	176 620,00	164 671,30	11 948,70	93,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-27 643,49		-21 364,48	21 364,48	0,0
Palvelujen ostot	291 699,14	392 203,00	360 535,22	31 667,78	91,9
Vuokrakulut	18 351,63	20 850,00	19 083,36	1 766,64	91,5
Aineet ja tarvikkeet	178 602,06	193 890,00	199 462,96	-5 572,96	102,9
Annetut avustukset	56 367,04	56 820,00	61 929,07	-5 109,07	109,0
Muut toimintakulut	34 565,95	31 470,00	28 643,23	2 826,77	91,0
TOIMINTAKATE	1 112 426,83	1 388 793,00	1 202 796,57	185 996,43	86,6
Kirkollisverotulot	-1 532 044,60	-1 468 000,00	-1 518 945,77	50 945,77	103,5
Valtionrahoitus	-157 896,00	-158 000,00	-158 004,00	4,00	100,0
Verotuskulut	24 527,83	23 140,00	22 895,37	244,63	98,9
Kirkon rahastomaksut	141 606,00	141 670,00	144 058,98	-2 388,98	101,7
Rahoitustuotot- ja kulut	-36 296,38	-18 400,00	91 936,97	-110 336,97	-499,7
Korkotuotot	-27 226,71	-18 400,00	-8 669,65	-9 730,35	47,1
Arvon alentumiset sijoituksista	324,31		77 745,83	-77 745,83	0,0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-9 662,38				
Korkokulut	118,42		36,40	-36,40	0,0
Muut rahoituskulut	149,98		22 824,39	-22 824,39	0,0
VUOSIKATE	-447 676,32	-90 797,00	-215 261,88	124 464,88	237,1
Poistot ja arvonalentumiset	103 074,98	104 957,00	103 182,98	1 774,02	98,3
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	0,0
Tuotot	-53 063,67		-51 338,71	51 338,71	0,0
Kulut	46 587,80		54 964,70	-54 964,70	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 475,87		-3 625,99	3 625,99	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-344 601,34	14 160,00	-112 078,90	126 238,90	-791,5
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	200 000,00		60 000,00	-60 000,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-144 601,34	14 160,00	-52 078,90	66 238,90	-367,8

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisvero %	Kirkollisvero	Valtionrahoi- tus
2022	1,4	1 518 945,77	158 004,00
2021	1,4	1 532 044,60	157 896,00
2020	1,4	1 467 174,16	157 380,00
2019	1,4	1 466 458,63	158 004,00
2018	1,4	1 474 237,92	161 657,04
2017	1,4	1 484 992,56	163 562,16

2.3. Investointiosan toteutuminen

	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Talousarvio 2022 muutosten jälkeen	Toteuma 2022	Yli/ali	T-%
1015020320 Uusi kirkko								
Uuden kirkon peruskorjauksen suunnittelu	22 929,92	22 929,92						
Uuden kirkon peruskorjaus	515 058,50	420 217,79	200 000,00		200 000,00	94 840,71	105 159,29	47,4
Vainajien säilytystilan peruskorjaus	32 787,18			60 000,00	60 000,00	32 787,18	27 212,82	54,6
Tulos	570 775,60	443 147,71	200 000,00	60 000,00	260 000,00	127 627,89	132 372,11	49,1
1015060410 Seurakuntakeskus								
Seurakuntatalon lukitusjärjestelmä	57 634,15	30 916,55	28 000,00		28 000,00	26 717,60	1 282,40	95,4
Tulos	312 739,37	286 021,77	28 000,00		28 000,00	26 717,60	1 282,40	95,4
1015060420 Vanha pappila								
Vanhan pappilan roska-katos	26 225,28		10 000,00	16 500,00	26 500,00	26 225,28	274,72	99,0
Pappilan grillikota	38 600,93		25 000,00	15 000,00	40 000,00	38 600,93	1 399,07	96,5
Tulos	141 130,48	76 304,27	35 000,00	31 500,00	66 500,00	64 826,21	1 673,79	97,5
1015100000 Maa- ja metsätalous								
Metsämaan hankinta			150 000,00		150 000,00		150 000,00	
Tulos	172 676,61	172 676,61	150 000,00		150 000,00		150 000,00	
1015110000 Muu kiinteistötoimi								
Valmarinniemen muisto-merkki			20 000,00		20 000,00		20 000,00	
Tulos			20 000,00		20 000,00		20 000,00	
TULOS YHTEENSÄ	1 480 274,09	1 261 102,39	433 000,00	91 500,00	524 500,00	219 171,70	305 328,30	41,8

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvion muutokset 2022	Talousarvio yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	447 676,32	90 797,00		90 797,00	215 261,88	-124 464,88	237,1
Vuosikate	447 676,32	90 797,00		90 797,00	215 261,88	-124 464,88	237,1
Investoinnit	-464 110,60	-433 000,00	-91 500,00	-524 500,00	-219 171,70	-305 328,30	41,8
Investointimenot	-464 110,60	-433 000,00	-91 500,00	-524 500,00	-219 171,70	-305 328,30	41,8
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-16 434,28	-342 203,00	-91 500,00	-433 703,00	-3 909,82	-429 793,18	0,9
Muut maksuvalmiuden muutokset	-51 585,30				32 474,19	-32 474,19	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-11 487,93				-6 514,36	6 514,36	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-115 116,91				105 278,15	-105 278,15	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	75 019,54				-66 289,60	66 289,60	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-51 585,30				32 474,19	-32 474,19	
Rahavarojen muutos	-68 019,58	-342 203,00	-91 500,00	-433 703,00	28 564,37	-462 267,37	-6,6
Rahavarojen muutos (tase)	-68 019,58				28 564,37	-28 564,37	

2.5. Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Kirkkovaltuustoon nähden sitovat erät on korostettu vihreällä.

Talousarvio on kirkkovaltuustoon nähden sitova ulkoisesta toimintakatteesta pääluokittain. Sitovuustason mukainen talousarvio ylittyi pääluokassa: Hautatoimi. Pääluokan menot ylittyivät 10 743,86 €. Yllättävien tilanteitten takia, jouduimme käyttämään paljon ulkoisia palveluita. Samoin aika-ajoin vuokralla ollut kylmäkontti aiheutti lisäkuluja.

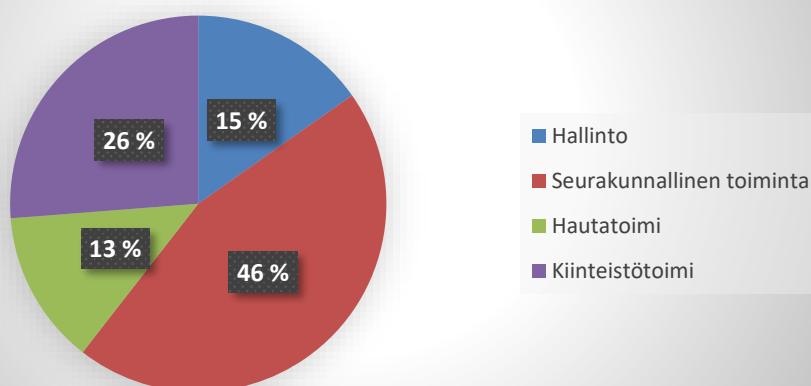
Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia hankkeittain.

Hallinto	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 500,00	-5 029,65	1 529,65	143,7
Myyntituotot		-51,00	51,00	0,0
Maksutuotot	-500,00	-6,77	-493,23	1,4
Tuet ja avustukset	-3 000,00	-4 926,88	1 926,88	164,2
Muut toimintatuotot		-45,00	45,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	248 060,00	235 710,67	12 349,33	95,0
Henkilöstökulut	153 200,00	148 234,99	4 965,01	96,8
Palkat ja palkkiot	124 550,00	122 238,62	2 311,38	98,1
Henkilösivukulut	28 650,00	26 156,04	2 493,96	91,3
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-159,67	159,67	0,0
Palvelujen ostot	80 200,00	72 928,93	7 271,07	90,9
Vuokratulot	6 550,00	5 798,65	751,35	88,5
Aineet ja tarvikkeet	7 150,00	7 793,47	-643,47	109,0
Muut toimintakulut	960,00	954,63	5,37	99,4
TOIMINTAKATE (ulkoinen)	244 560,00	230 681,02	13 878,98	94,3
Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-67 110,00	-68 561,90	1 451,90	102,2
Korvaukset	0,00	-1 650,00	1 650,00	0,0
Myyntituotot	-11 200,00	-13 410,81	2 210,81	119,7
Maksutuotot	-9 450,00	-6 899,75	-2 550,25	73,0
Metsätalouden tuotot	-25 000,00	-20 000,00	-5 000,00	80,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 460,00	-11 277,63	-10 182,37	52,6
Tuet ja avustukset		-15 323,71	15 323,71	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	798 978,00	700 734,91	98 243,09	87,7
Henkilöstökulut	537 250,00	486 852,36	50 397,64	90,6
Palkat ja palkkiot	433 800,00	402 884,31	30 915,69	92,9
Henkilösivukulut	103 450,00	90 426,02	13 023,98	87,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-6 457,97	6 457,97	0,0
Palvelujen ostot	155 768,00	106 978,05	48 789,95	68,7
Vuokratulot	8 650,00	4 080,80	4 569,20	47,2
Aineet ja tarvikkeet	39 290,00	40 440,40	-1 150,40	102,9
Annetut avustukset	56 820,00	61 929,07	-5 109,07	109,0
Muut toimintakulut	1 200,00	454,23	745,77	37,9
TOIMINTAKATE (ulkoinen)	731 868,00	632 173,01	99 694,99	86,4
Hautaustoimi	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 500,00	-36 639,12	16 139,12	178,7
Korvaukset		-8 384,00	8 384,00	0,0
Maksutuotot	-20 500,00	-28 255,12	7 755,12	137,8
Toimintakulut (ulkoiset)	178 060,00	204 942,98	-26 882,98	115,1
Henkilöstökulut	121 300,00	124 820,08	-3 520,08	102,9
Palkat ja palkkiot	97 700,00	110 015,57	-12 315,57	112,6

Henkilösivukulut	23 600,00	26 123,59	-2 523,59	110,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-11 319,08	11 319,08	0,0
Palvelujen ostot	37 150,00	54 134,25	-16 984,25	145,7
Vuokrakulut	1 000,00	4 863,96	-3 863,96	486,4
Aineet ja tarvikkeet	18 350,00	20 528,62	-2 178,62	111,9
Muut toimintakulut	260,00	596,07	-336,07	229,3
TOIMINTAKATE (ulkoinen)	157 560,00	168 303,86	-10 743,86	106,8
Kiinteistötoimi	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-135 100,00	-234 948,96	99 848,96	173,9
Korvaukset		-2 734,68	2 734,68	0,0
Maksutuotot		-15,69	15,69	0,0
Vuokratuotot	-65 100,00	-72 133,56	7 033,56	110,8
Metsätalouden tuotot	-60 000,00	-82 244,24	22 244,24	137,1
Muut toimintatuotot	-10 000,00	-77 820,79	67 820,79	778,2
Toimintakulut (ulkoiset)	389 905,00	405 862,01	-15 957,01	104,1
Henkilöstökulut	108 020,00	118 414,93	-10 394,93	109,6
Palkat ja palkkiot	87 100,00	99 877,04	-12 777,04	114,7
Henkilösivukulut	20 920,00	21 965,65	-1 045,65	105,0
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-3 427,76	3 427,76	0,0
Palvelujen ostot	119 085,00	125 770,66	-6 685,66	105,6
Vuokrakulut	4 650,00	4 339,95	310,05	93,3
Aineet ja tarvikkeet	129 100,00	130 700,47	-1 600,47	101,2
Muut toimintakulut	29 050,00	26 636,00	2 414,00	91,7
TOIMINTAKATE (ulkoinen)	254 805,00	170 913,05	83 891,95	67,1

KÄYTTÖTALOUS KOKONAISUUDESSA	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-226 210,00	-345 179,63	118 969,63	152,6
Korvaukset	0,00	-12 768,68	12 768,68	0,0
Myyntituotot	-11 200,00	-13 461,81	2 261,81	120,2
Maksutuotot	-30 450,00	-35 177,33	4 727,33	115,5
Vuokratuotot	-65 100,00	-72 133,56	7 033,56	110,8
Metsätalouden tuotot	-85 000,00	-102 244,24	17 244,24	120,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 460,00	-11 277,63	-10 182,37	52,6
Tuet ja avustukset	-3 000,00	-20 250,59	17 250,59	675,0
Muut toimintatuotot	-10 000,00	-77 865,79	67 865,79	778,7
Toimintakulut (ulkoiset)	1 615 003,00	1 547 976,20	67 026,80	95,8
Henkilöstökulut	919 770,00	878 322,36	41 447,64	95,5
Palkat ja palkkiot	743 150,00	735 015,54	8 134,46	98,9
Henkilösivukulut	176 620,00	164 671,30	11 948,70	93,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-21 364,48	21 364,48	0,0
Palvelujen ostot	392 203,00	360 535,22	31 667,78	91,9
Vuokrakulut	20 850,00	19 083,36	1 766,64	91,5
Aineet ja tarvikkeet	193 890,00	199 462,96	-5 572,96	102,9
Annetut avustukset	56 820,00	61 929,07	-5 109,07	109,0
Muut toimintakulut	31 470,00	28 643,23	2 826,77	91,0
TOIMINTAKATE (ulkoinen)	1 388 793,00	1 202 796,57	185 996,43	86,6

Käyttötalouden kulujen jakautuminen pääluokittain



	TA kuluva 2022	Ta-muutos	Muutettu TA	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Toimintakate, hallinto	244 560,00		244 560,00	1 202 796,57	13 878,98	94,3
Toimintakate, seurakunnallinen toiminta	731 868,00		731 868,00	632 173,01	99 694,99	86,4
Toimintakate, hautaus toimi	157 560,00		157 560,00	168 303,86	-10 743,86	106,8
Toimintakate kiinteistötoimi	254 805,00			170 913,1	83 891,95	67,1
TUOSLASKELMAOSA						
Kirkollisverotulot	-1 468 000,00		-1 468 000,00	-1 518 945,77	50 945,77	103,5
Valtionrahoitus	-158 000,00		-158 000,00	-158 004,00	4,00	100,0
Verotuskulut	23 140,00		23 140,00	22 895,37	244,63	98,9
Kirkon rahastomaksut	141 670,00		141 670,00	144 058,98	-2 388,98	101,7
Korkotuotot	-18 400,00		-18 400,00	-8 669,65	-9 730,35	47,1
INVESTOINTIOSA						
Seurakuntatalon lukitusjärjestelmä	28 000,00		28 000,00	26 717,60	1 282,40	95,4
Vanhan pappilan roskakatos	10 000,00	16 500,00	26 500,00	26 225,28	274,72	99,0
Uuden kirkon peruskorjaus	200 000,00		200 000,00	94 840,71	105 159,29	47,4
Metsämaan hankinta	150 000,00		150 000,00		150 000,00	
Pappilan grillikota	25 000,00	15 000,00	40 000,00	38 600,93	1 399,07	96,5
Valmarinniemen muistomerkki	20 000,00		20 000,00		20 000,00	
Vainajien säilytystilan peruskorjaus		60 000,00	60 000,00	32 787,18	27 212,82	54,6

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	345 179,63	324 043,00
Korvaukset	12 768,68	0,00
Myyntituotot	13 461,81	11 790,62
Maksutuotot	35 177,33	29 159,78
Vuokratuotot	72 133,56	63 922,89
Metsätalouden tuotot	102 244,24	183 603,49
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 277,63	17 881,40
Tuet ja avustukset	20 250,59	7 247,13
Muut toimintatuotot	77 865,79	10 437,69
Toimintakulut	-1 547 976,20	-1 436 469,83
Henkilöstökulut	-878 322,36	-856 884,01
Palkat ja palkkiot	-735 015,54	-723 463,27
Henkilösivukulut	-164 671,30	-161 064,23
Henkilökulujen oikaisuerät	21 364,48	27 643,49
Palvelujen ostot	-360 535,22	-291 699,14
Vuokrakulut	-19 083,36	-18 351,63
Aineet ja tarvikkeet	-199 462,96	-178 602,06
Annetut avustukset	-61 929,07	-56 367,04
Muut toimintakulut	-28 643,23	-34 565,95
TOIMINTAKATE	-1 202 796,57	-1 112 426,83
Kirkollisverotulot	1 518 945,77	1 532 044,60
Valtionrahoitus	158 004,00	157 896,00
Verotuskulut	-22 895,37	-24 527,83
Kirkon rahastomaksut	-144 058,98	-141 606,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-91 936,97	36 296,38
Korkotuotot	8 669,65	27 226,71
Arvonalentumiset sijoituksista	-77 745,83	-324,31
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	0,00	9 662,38
Korkokulut	-36,40	-118,42
Muut rahoituskulut	-22 824,39	-149,98
VUOSIKATE	215 261,88	447 676,32
Poistot ja arvonalentumiset	-103 182,98	-103 074,98
Suunnitelman mukaiset poistot	-103 182,98	-103 074,98
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00	-0,00
Tuotot	51 338,71	53 063,67
Kulut	-54 964,70	-46 587,80
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 625,99	-6 475,87
TILIKAUDEN TULOS	112 078,90	344 601,34
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-60 000,00	-200 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	52 078,90	144 601,34

3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	215 261,88	447 676,32
Vuosikate	215 261,88	447 676,32
Investoinnit	-219 171,70	-464 110,60
Investointimenot	-219 171,70	-464 110,60
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 909,82	-16 434,28
Muut maksuvalmiuden muutokset	32 474,19	-51 585,30
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6 514,36	-11 487,93
Lyhytaikaisten saamisten muutos	105 278,15	-115 116,91
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-66 289,60	75 019,54
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	32 474,19	-51 585,30
Rahavarojen muutos	28 564,37	-68 019,58
Rahavarojen muutos (tase)	28 564,37	-68 019,58

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	28 564,37	-68 019,58
Rahavarat kauden lopussa	1 932 493,14	1 903 928,77
Rahavarat kauden alussa	1 903 928,77	1 971 948,35

3.3. Tase

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 762 880,72	2 646 892,00
Aineelliset hyödykkeet	2 706 219,59	2 590 230,87
Maa- ja vesialueet	1 154 826,14	1 154 826,14
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	58 507,70	62 500,06
Rakennukset	1 377 903,86	887 895,90
Kiinteät rakenteet ja laitteet	56 673,58	0,00
Koneet ja kalusto	1 392,21	9 745,51
Muut aineelliset hyödykkeet	1 199,00	1 199,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	55 717,10	474 064,26
Sijoitukset	56 661,13	56 661,13
Osakkeet ja osuudet	56 661,13	56 661,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	463 577,59	480 093,29
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	353 244,70	353 244,70
Muut toimeksiantojen varat	110 332,89	126 848,59
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 983 944,46	2 060 658,24
Saamiset	51 451,32	156 729,47
Lyhytaikaiset saamiset	51 451,32	156 729,47
Myyntisaamiset	41 084,37	147 242,80
Muut saamiset	10 366,95	9 486,67
Rahoitusarvopaperit	1 722 777,18	1 650 221,62
Osakkeet ja osuudet	1 722 777,18	1 150 221,62
Muut arvopaperit	0,00	500 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	209 715,96	253 707,15
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 210 402,77	5 187 643,53
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-4 156 100,34	-4 104 021,44
Peruspääoma	-2 265 214,05	-2 265 214,05
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 838 807,39	-1 694 206,05
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-52 078,90	-144 601,34
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-260 000,00	-200 000,00
Poistoero	-200 000,00	
Vapaaehtoiset varaukset	-60 000,00	-200 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-522 649,91	-545 679,97
Lahjoitusrahastojen pääomat	-412 317,02	-418 831,38
Muut toimeksiantojen pääomat	-110 332,89	-126 848,59
VIERAS PÄÄOMA	-271 652,52	-337 942,12
Pitkäaikainen vieras pääoma	-3 271,12	-3 271,12
Muut velat	-3 271,12	-3 271,12
Lyhytaikainen vieras pääoma	-268 381,40	-334 671,00
Ostovelat	-64 536,74	-108 107,31
Muut velat	-53 213,92	-65 761,52
Siirtovelat	-147 747,52	-158 017,95
Saadut ennakot	-2 883,22	-2 784,22
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-5 210 402,77	-5 187 643,53

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 arvotettu 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 määräisiä 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 31.12.2022. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2022 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

	2020	2021	2022
Korvaukset	2 703,13	0	12 768,68
Myyntituotot	18 492,31	11 790,62	13 461,81
Maksutuotot	23 319,75	29 159,78	35 177,33
Vuokratuotot	63 516,50	63 922,89	72 133,56
Puun myyntituotot	57 332,49	66 006,41	100 506,84
Muut metsätalouden tuotot	22 839,98	117 597,08	1 737,40
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	9 513,91	17 881,40	11 277,63
Tuet ja avustukset	8 175,65	7 247,13	20 250,59
Muut toimintatuotot	129 822,79	10 437,69	77 865,79
Toimintatuotot yhteensä	335 716,51	324 043,00	345 179,63

Verotulot ja valtionrahoitus

	2020	2021	2022
Kirkollisverot	1 467 174,16	1 532 044,60	1 518 945,77
Valtionrahoitus	157 380,00	157 896,00	158 004,00
Yhteensä	1 624 554,16	1 689 940,60	1 676 949,77

Rahoitustuotot

	2020	2021	2022
Korkotuotot	29 190,43	27 226,71	8 669,65
Arvon alentumisten palautukset		9662,38	
Rahoitustuotot yhteensä	29 190,43	36 889,09	8 669,65

4.2.2 Toiminta- ja rahoituskulut

Toimintakulut

	2020	2021	2022
Palkat ja palkkiot	720 963,79	723 463,27	735 015,54
Henkilösivukulut	159 485,96	161 064,23	164 671,30
Henkilökulujen oikaisuerät	-14 514,54	-27 643,49	-21 364,48
Palvelujen ostot	290 598,67	291 699,14	360 535,22
Vuokratulut	19 481,16	18 351,63	19 083,36
Aineet ja tarvikkeet	179 612,59	178 602,06	199 462,96
Annetut avustukset	62 370,29	56 367,04	61 929,07
Muut toimintakulut	44 026,66	34 565,95	28 643,23
Toimintakulut	1 462 024,58	1 436 469,83	1 547 976,20

Rahoituskulut

	2020	2021	2022
Korkokulut	18,91	118,42	36,4
Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien si- joituks.	9 662,38	324,31	77 745,83
Muut rahoituskulut	3 405,89	149,98	22 824,39
Rahoituskulut yhteensä	13 087,18	592,71	100 606,62

Muita toimintakatteen jälkeen tulevia kuluja

	2020	2021	2022
Osuus verotuskuluista	24 448,26	24 527,83	22 895,37
Kirkon keskusrahastomaksu	68 551,98	68 181,00	69 361,98
Kirkon eläkerahastomaksu	73 825,02	73 425,00	74 697,00

4.2.3 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Papisto	3
Kanttori	1
Diakoniatyö	2 (yksi kokoaikainen ja yksi 50 %)
Vanhustyö	1 (50 %)
Lähetystyö	1 (50 %)
Nuorisotyö	1
Lastenohjaaja	2 (86 %)
Vahtimestari-siivooja	2
Seurakuntamestari	2 (yksi kokoaikainen ja yksi 50 %)
Hautausmaanhoitaja	1
Kirkkoherranvirasto	1 (60 %)
Taloustoimisto	2
Vakinaisia työntekijöitä	16 (2 työ/virkavapaalla 31.12.2022)
Määräaikaisia työntekijöitä	3

4.2.4 Tilikauden palkat, palkkiot ja muut henkilöstökulut

	2022	2021	2020
Palkat ja palkkiot	-735 015,54	-723 463,27	-720 963,79
Eläkekulut	-148 264,20	-145 830,11	-144 372,10
Muut henkilösivukulut	-16 407,10	-15 234,12	-15 113,86
Saadut henkilöstökorvaukset	21 364,29	27 643,74	14 514,40
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,19	-0,25	0,14
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-24 531,73	-8 447,13	-30 974,16
YHTEENSÄ	-902 854,09	-865 331,14	-896 909,37
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-21 651,80	-8 831,51	-9 930,42
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-4 814,70	-2 697,52	-1 008,15
Työterveyshuolto	-15 823,54	-11 566,07	-12 767,75
YHTEENSÄ	-42 290,04	-23 095,10	-23 706,32

4.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

Ei ole

(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 arvonnäätitysmenetelmät

Arvonkorotuksia ei ole tehty. Arvonnäätitykset 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 31.12.2021	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Suunnitelman muk. poistot	Arvo 31.12.2022
Maa- ja vesialueet	1 154 826,14				1 154 826,14
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	62 500,06			-3 992,36	58 507,70
Rakennukset	887 895,90	159 666,92	420 217,79	-89 876,75	1 377 903,86
Kiinteät rakenteet ja laitteet	0,00	26 717,60	30 916,55	-960,57	56 673,58
Koneet ja kalusto	9 745,51			-8 353,30	1 392,21
Muut aineelliset hyödykkeet	1 199,00				1 199,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	474 064,26	32 787,18	-451 134,34		55 717,10
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHT.	2 590 230,87	219 171,70	0,00	-103 182,98	2 706 219,59
Osakkeet ja osuudet	56 661,13				56 661,13
SJOITUKSET YHTEENSÄ	56 661,13				56 661,13
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 646 892,00	219 171,70	0,00	-103 182,98	2 762 880,72

Poistosuunnitelma

Poistosuunnitelman mukaiset käyttöomaisuuden uudishankkeiden poistoperusteet

Ryhmän nimi	Poistomenetelmä	Poistoperuste kk/%
Kiinteä omaisuus		
Asuinrakennukset	Tasapoisto	360
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	360
Hautaus-toimen huoltorakennukset	Tasapoisto	240
Hautaus-toimen maa- ja vesialueet	Ei tehdä poistoja	0
Hautaus-toimen maa- ja vesirakenteet	Tasapoisto	180
Hautaus-toimen muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Tasapoisto	180
Hautaus-toimen 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

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
Höyläsuvanto	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-Pöhlölä	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

Vaihtuvien vastaavien muutokset

TASE	31.12.2022	31.12.2021	Muutos
160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset	41 084,37	147 242,80	-106 158,43
Myyntisaamiset	41 084,37	147 242,80	-106 158,43
164000 Vuokrasaamiset	9 742,96	9 486,67	256,29
167000 Muut lyhytaikaiset saamiset	623,99	0,00	623,99
Muut saamiset	10 366,95	9 486,67	880,28
Lyhytaikaiset saamiset	51 451,32	156 729,47	-105 278,15
Saamiset	51 451,32	156 729,47	-105 278,15
170500 Korkorahastot	1 526 996,44	1 150 221,62	376 774,82
170700 Yhdistelmä- ja muut rahastot	195 780,74		195 780,74
Osakkeet ja osuudet	1 722 777,18	1 150 221,62	572 555,56
179000 Muut arvopaperit	0,00	500 000,00	-500 000,00
Muut arvopaperit	0,00	500 000,00	-500 000,00
Rahoitusarvopaperit	1 722 777,18	1 650 221,62	72 555,56
180000 Kassavarat	4 637,86	3 508,30	1 129,56
190000 OP - Pohjola 1	205 078,10	250 198,85	-45 120,75
Rahat ja pankkisaamiset	209 715,96	253 707,15	-43 991,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 983 944,46	2 060 658,24	-76 713,78

Arvopaperit ja sijoitukset 31.12.2022

Sijoitus	Sijoitettu	Erääntyy	Hankinta-hinta	Markkina-arvo 31.12.2022	Kp-arvo 31.12.2022
Muut osakkeet ja osuudet 134000					
Ok Metsäliiton jäsenosasto	26.6.1996	Myytäessä	33638	41755	41755
Muut arvopaperit 179000					
Fortuna Kapitalisaatiosopimus	1.6.2014	31.5.2029	500000,00	0,00	0,00
	29.4.2022	Myynti	-486584,60		
		Myyntitappio	-13415,40		
Korkorahastot 170500					
OP-Private Strategia 25	28.9.2020	Myytäessä	100000,00		
	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		
	Yht.		1200000,00	1126871,98	1126871,98
OP-Vuokratuotto B	30.9.2020	Myytäessä	150000,00		
	16.2.2021	Myytäessä	50000,00		
	Yht.		200000,00	201738,79	200000,00
OP-Korkotuotto A	16.2.2021	Myytäessä	300000,00		
	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		
	Yht.		200759,34	200124,46	200124,46
Korkorahastot yht.			1600759,34	1528735,23	1526996,44
Yhdistelmä- ja muut rahastot 170700					
Metsäliitto, Metsä 1-lisäosuudet	31.5.2022	Myytäessä	88,00	88,00	88,00
OP-Metsänomistaja B	30.6.2022	Myytäessä	200000,00	195692,74	195692,74
Yhdistelmä- ja muut rahastot yhteensä			200088,00	195780,74	195780,74
Rahoitusarvopaperit yhteensä			1834485,34	1766270,97	1764532,18

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 tontinvuokrasaattavat 28 670 € ja Destialta laskutetusta Heikkilän tilalta otettu kiviaines 10 771 €.

4.4.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely ja muutokset

TASE	31.12.2022	31.12.2021	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	-1 838 807,39	-1 694 206,05	-144 601,34
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 838 807,39	-1 694 206,05	-144 601,34
Laskettu tulos	-52 078,90	-144 601,34	92 522,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-52 078,90	-144 601,34	92 522,44
OMA PÄÄOMA	-4 156 100,34	-4 104 021,44	-52 078,90

Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten muutokset

TASE	31.12.2022	31.12.2021	Muutos
210000 Poistoero	-200 000,00		-200 000,00
Poistoero	-200 000,00		-200 000,00
211000 Investointivaraus	-60 000,00	-200 000,00	140 000,00
Vapaaehtoiset varaukset	-60 000,00	-200 000,00	140 000,00
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-260 000,00	-200 000,00	-60 000,00

Vapaaehtoisissa varauksissa on investointivaraus:

- Vainajien säilytystilan peruskorjaus 60.000 €

Poistoeroihin siirretty vuoden 2021 tilinpäätöksessä tehty investointivaraus Uuden kirkon osittainen restaurointi ja muutos 200.000 €. Poistoeroa aletaan käyttämään vuoden 2023 alusta n. 10.000 €/vuosi.

Pitkäaikaisen vieraanpääoman muutokset

TASE	31.12.2022	31.12.2021	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 päättyy 18.8.2023.

Taseen ulkopuoliset erät:

Uuden kirkon sisäpuolen osittaisen restauroinnin urakan takuuajan vakuustalletus 2.850 €, takuu-aika päättyy 18.8.2023.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät ja siirtovelkojen muutokset

TASE	31.12.2022	31.12.2021	Muutos
262000 Lomapalkkajaksotus	-134 341,06	-151 673,12	17 332,06
288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat	-13 406,46	-6 344,83	-7 061,63
Siirtovelat	-147 747,52	-158 017,95	10 270,43

Lomapalkkajaksotukseen on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päätynyt 31.12.2022 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Muissa lyhytaikaisissa siirtoveloissa on lähetystyön keräysvarojen tilittämätön osuus 9 826,13 €, YV-keräyksen 2022 seurakunnan osuus 1 243,50 €, IT-yhteistyön loppulaskua 2022 vuodelta 1 589,56 € ja yhteisen Kehitysvammatyön loppulasku 2022 vuodelta 167,12 €.

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

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 2021 oli 4,452 milj.

Seurakuntatalouden palkkasumma	801 337,88 €
Koko kirkon palkkasumma *)	513 600 000,00 €
Kirkon eläkevastuuvajaus *)	3 419 857 068,00 €
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	5 335 788,58 €

*) Määrät ilmoitetaan Kirkkohallituksen yleiskirjeessä vuosittain helmikuussa

Hautainhoitovastuut ja siihen liittyvä yli- ja alikatteisuus 2022

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	509	kpl
Haudanhoitokulut (välilliset ja välittömät)	54 965	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskim.	107,99	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	768	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	82 936	euroa
Sopimuksia vastaavaa pääoma	110 333	euroa
Ylikatteisuus	27 397	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 2022 oli 38.933,27 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 17 luku 5 §.

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 2022 on alijäämäinen 3.625,99 €. Vuoden 2021 tilinpäätös oli ylijäämäinen, 6.465,87 € ja vuoden 2020 tilinpäätös ylijäämäinen 7.890,12 €. Aiempina vuosina on kuitenkin tehty alijäämäisiä tilinpäätöksiä. Vuosien 2020 ja 2021 ylijäämäisten tilinpäätösten jälkeen alijäämät taseessa on saatu katettua. Vuoden 2022 alijäämä kaventaa taseen ylijäämän 440,31 €.

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 sopimuksista ei ole enää kovin paljon jäljellä ja viimeinenkin päättyy v. 2026.

Vuoden 2022 alijäämän suurimpana syynä oli sijoituksen alaskirjaus, samoin kuin seurakunnan sijoituksien kohdalla. Alaskirjaus oli 2.792,22 €. Ilman sitä hautainhoitorahaston alijäämä olisi ollut 833,77 €. Sijoituksen tilanne näytti jo tammikuussa 2023 paremmalta.

Tällä hetkellä hautainhoitorahaston taloudellinen tilanne on kohtuullisen hyvä. 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 jatkuvasti vähän ”sponsoroinut” hautainhoitorahastoa. Varsinkin kesäaikaan erittely on vaikeaa, koska samat kausityöntekijät tekevät hautojen hoitotyötä ja muuta ulkoalueiden hoitotyötä.

Hoitosopimusten hinnat ovat olleet samat 1.1.2017 lähtien eli vuosi 2022 on kuudes vuosi samoilla hinnoilla. Hintoja on syytä tarkastella vuoden 2023 aikana. Tavoitteena hautojen sopimushoidolla on talouden tasapainon lisäksi, hyvin hoidetut, kauniit haudat ja tyytyväiset asiakkaat.

Keminmaa 22.2.2023

Päivi Tervo, talouspäällikkö

4.7.1.2. Hautainhoitorahaston tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
Toimintatuotot	51 338,71	53 063,66
Maksutuotot	51 338,71	53 063,66
Toimintakulut	-52 172,48	-46 587,80
Henkilöstökulut	-37 500,00	-32 000,00
Palkat ja palkkiot	-30 000,00	-25 000,00
Henkilösivukulut	-7 500,00	-7 000,00
Palvelujen ostot	-3 268,10	-3 444,40
Aineet ja tarvikkeet	-11 404,38	-11 143,40
Ostot tilikauden aikana	-11 404,38	-11 143,40
TOIMINTAKATE	-833,77	6 475,86
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 792,22	0,01
Korkotuotot		0,01
Arvonalentumiset sijoituksista	-2 792,22	
VUOSIKATE	-3 625,99	6 475,87
TILIKAUDEN TULOS	-3 625,99	6 475,87
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-3 625,99	6 475,87

Tase

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	110 332,89	126 848,59
Rahoitusarvopaperit	83 207,78	86 000,00
Osakkeet ja osuudet	83 207,78	86 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	27 125,11	40 848,59
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 332,89	126 848,59
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-440,31	-4 066,30
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-4 066,30	2 409,57
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 625,99	-6 475,87
VIERAS PÄÄOMA	-109 892,58	-122 782,29
Pitkäaikainen vieras pääoma	-83 284,65	-94 784,18
Saadut ennakot	-83 284,65	-94 784,18
Lyhytaikainen vieras pääoma	-26 607,93	-27 998,11
Saadut ennakot	-26 607,93	-27 998,11
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-110 332,89	-126 848,59

Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
Tulorahoitus	-3 625,99	6 475,87
Vuosikate	-3 625,99	6 475,87
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 625,99	6 475,87
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 889,71	-2 544,45
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-12 889,71	-2 544,45
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-12 889,71	-2 544,45
Rahavarojen muutos	-16 515,70	3 931,42
Rahavarojen muutos (tase)	-16 515,70	3 931,42

	1.1 - 31. 12.2022	1.1 - 31. 12.2021
Rahavarojen muutos	-16 515,70	3 931,42
Rahavarat kauden lopussa	110 332,89	126 848,59
Rahavarat kauden alussa	126 848,59	122 917,17

4.7.1.3. Kirkkoneuvoston esitys hautainhoitorahaston tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Kirkkoneuvosto esittää, että hautainhoitorahaston tilikauden tulos (*alijäämä*) 3 625,99 euroa siirretään edellisten vuosien yli-/alijäämän tilille.

4.7.1.4. Hautainhoitorahaston talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

TAVOITTEET

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- Palvellaan haudanhoitosopimuksen ostanteita sopimuksen laajuudessa
- Pidetään tarpeellinen määrä työntekijöitä huolehtimassa hoitohaudoista
- Huomioidaan kaikki reklamaatiot ja ongelmiin puututaan heti

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

- Hoitohaudat pidetään siisteinä
- Käytetään ympäristöystävällisiä hoitotoimenpiteitä ja tuotteita

HAUTAINHOITORAHASTON TASAPAINO

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

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

OLEMME KAIKILLE LÄHIMMÄISIÄ JA MATKAKUMPPANEITA

- kertomusvuonna oli voimassa 330 haudanhoitosopimusta, joiden puitteissa hoidettiin 459 hautapaikkaa
- 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

LUONTO VOIMAVARANA JA LAHJANA

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

HAUTAINHOITORAHASTON TASAPAINO

- hautainhoitorahaston tulos on negatiivinen
- sopimushintoja on syytä tarkastella vuoden 2023 aikana

	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-49 500,00	-51 338,71	1 838,71	103,7
Toimintakulut	52 700,00	52 172,48	527,52	99,0
TOIMINTAKATE	3 200,00	833,77	2 366,23	26,1
Rahoitustuotot- ja kulut		2 792,22	-2 792,22	0,0
VUOSIKATE	3 200,00	3 625,99	-425,99	113,3
TILIKAUDEN TULOS	3 200,00	3 625,99	-425,99	113,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 200,00	3 625,99	-425,99	113,3

4.7.1.5. Hautainhoitorahaston liitetiedot

Tilikauden palkat, palkkiot ja muut henkilöstökulut

	2022	2021	2020
Palkat ja palkkiot	30 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Eläkekulut	6 500,00	-6 000,00	-6 000,00
Muut henkilösivukulut	1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
YHTEENSÄ	37 500,00	-32 000,00	-32 000,00

Arvopaperit ja sijoitukset 31.12.2022

Sijoitus	Sijoitettu	Erääntyy	Hankintahinta	Markkina-arvo 31.12.2022	Kirjanpitoarvo 31.12.2022
Korkorahastot 170500					
OP-Private Strategia 25	1.10.2020	Myytäessä	86000	83207,78	83207,78
Rahoitusarviopaperit yht.				83207,78	83207,78

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

Oman pääoman erittely ja muutokset

TASE	31.12.2022	31.12.2021	Muutos
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-4 066,30	2 409,57	-6 475,87
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-4 066,30	2 409,57	-6 475,87
Laskettu tulos	3 625,99		3 625,99
TILIKAUDEN TAPPIO	3 625,99		3 625,99
Laskettu tulos	0,00	-6 475,87	6 475,87
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 625,99	-6 475,87	10 101,86
OMA PÄÄOMA	-440,31	-4 066,30	3 625,99

Hautainhoitovastuut ja siihen liittyvä yli- ja alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	509	kpl
Haudanhoitokulut (välilliset ja välittömät)	54 965	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskim.	107,99	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	768	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	82 936	euroa
Sopimuksia vastaavaa pääoma	110 333	eurao
Ylikatteisuus	27 397	euroa

5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Keminmaassa 27.3.2023



Ari Rautakoski
puheenjohtaja



Marjo Appelgrén



Erika Jurvelin



Mikko Lampela



Juha Mäkimartti

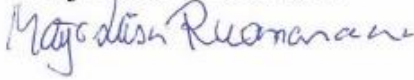


Eeva-Liisa Aula

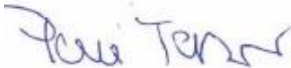


Risto Rimpisalo

Maija-Liisa Ruonavaara



Pirkko Saastamoinen



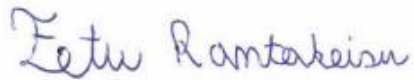
Päivi Tervo
talouspäälikkö

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

30 / 3 2023

BDO Audiator Oy



Eetu Rantakeisu
KHT, JHT

6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000003
01	1000000	1002014
14	14000000	14000198
15	15000000	15000946
18	18000000	18000192
19	19000000	19001016
03	3000000	3000011

6.2. Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tositteiden säilytyksessä noudatetaan voimassa olevaa arkiston muodostussuunnitelmaa.

Kirjanpito- 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.