



KUUSAMON SEURAKUNTA

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2017

Hyväksytty:
Kirkkoneuvostossa 13.3.2018
Kirkkovaltuustossa 17.4.2018



1. YLEISKATSAUS.....	3
1.1. KIRKKOHERRAN KATSAUS JUHLAVUOTEEN 2017	3
1.2. KATSAUS JULKISEEN JA SEURAKUNNAN TALOUTEEN.....	4
1.3. INVESTOINNIT JA VAKUUTUKSET	5
2. HALLINTO.....	6
2.1. KIRKKOVALTUUSTO	6
2.2. KIRKKONEUVOSTO	7
2.3. JOHTO- JA TOIMIKUNNAT	8
2.4. TARKASTAJAT JA EDUSTAJAT	9
3. HENKILÖKUNTA.....	10
3.1. HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ	10
3.2. HENKILÖSTÖKOULUTUS.....	11
3.3. TYÖKYKY JA TERVEYS	11
3.4. PALKKAKUSTANNUKSET JA PALKKOJEN SIVUKULUT	11
4. VÄESTÖTIEDOT	12
5. TOIMINTA JA TALOUS	13
5.1. YLEISHALLINTO	13
1011010001, Kirkkovaltuusto.....	13
1011050001, Tilintarkastus.....	14
1011010002, Kirkkoneuvosto	15
1011050002, Muu yleishallinto	16
1011050000, Taloushallinto.....	17
1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta	18
1011070000, Kirkonkirjojenpito	19
1011080000, Kirkkoherranvirasto	20
5.2. SEURAKUNTATYÖ.....	21
1011010003, Julistusjohtokunta.....	21
1012010000, Jumalanpalveluselämä	22
1012020000, Hautaan siunaaminen.....	23
1012030000, Muut kirkolliset toimitukset	24
1012040000, Aikuistyö	26
1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet.....	27
1012100000, Tiedotus ja viestintä.....	28
1012200000, Musiikki.....	29
1012600000, Lähetystyö.....	31
1011010004, Kasvatusjohtokunta.....	34
1012310000, Päiväkerhotyö	35
1012320000, Pyhäkoulutyö.....	36
1012330000, Varhaisnuorisotyö	37
1012350000, Rippikoulutyö	38
1012360000, Nuorisotyö.....	39
1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö	40
1012380000, Perhekerhotyö	41
1011010005, Palvelujohtokunta.....	42
1012410000, Diakoniatyö	43
1012430000, Sairaalasielunhoito	46
1012450000, Muu palvelutyö	47
5.3. HAUTAUSTOIMI	48
1014010000, Hautausmaahallinto	48
1014030000, Vanha hautausmaa	51
1014030001, Nilon hautausmaa	53
1014030002, Ristikankaan hautausmaa.....	55
1014030003, Käylän hautausmaat.....	56
5.4. KIINTEISTÖTOIMI.....	59

1015060000, Seurakuntatalo.....	59
1015100000, Maa- ja metsätalous.....	61
1015020000, Pyhän Ristin kirkko.....	62
1015020001, Käylän rajaseutukirkko	63
1015070000-1015070003, Asuintalot	65
1015080000, Käylän majoitusrakennus.....	68
10115070005, Osakehuoneisto	70
1015120000, Keittiötoimi (seurakuntatalo)	71
1015120001, Keittiötoimi (Käylä).....	72
5.5. TULOSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU (ULKOISET/SISÄISET)	78
5.6. RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU.....	83
5.7. INVESTOINTIEN TOTEUTUMAVERTAILU	84
6. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	86
7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	87
7.1. TULOSLASKELMA TUNNUSLUKUINEEN.....	87
7.2. RAHOITUSLASKELMA TUNNUSLUKUINEEN	89
7.3. TASE TUNNUSLUKUINEEN	90
8. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	93
8.1. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT.....	93
8.2. TASEEN LIITETIEDOT.....	93
8.3. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	97
8.4. ORGANISAATIOKAAVIO.....	98
8.5. HAUTAINHOITORAHASTON TULOSLASKELMA.....	99
8.6. HAUTAINHOITORAHASTON TASE	99
8.7. HAUTAINHOITORAHASTON RAHOITUSLASKELMA	100
8.8. HAUTAINHOITORAHASTON LIITETIEDOT	100
9. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT	101
10. LUETTELOT JA SELVITYKSET	103

1. YLEISKATSAUS

1.1. Kirkkoherran katsaus juhluvuoteen 2017

Vuosi 2017 oli kahden suuren juhlan sävyttämä. Suomen itsenäistymisestä tuli kuluneeksi 100 vuotta ja se näkyi koko paikkakunnalla ja myös seurakuntamme toiminnassa. Reformaation 500-vuotisjuhla oli läsnä punaisena lankana koko toimintavuoden ajan erilaisissa tilaisuuksissa. Luther-luentosarja ja Uskonpuhdistuksen muistopäivän Virsimessu sekä Reformaation juhla (5.11.) olivat tämän teeman kohokohtia. Reformaatiojuhlassa emerituspiispa Voitto Huotarin ansiokas juhlapuhe oli ”Armoa armottomuuteen – luterilaisuuden ydin tänään” ja juhlassa jaettiin Agricola- mitaleja sekä ansiomerkkejä pitkäaikaisille vastuunkantajille ja työntekijöille. Oulun hiippakunnan oratoriokuoro solisteineen esitti Händelin Messias-oratorion Kuusamon Pyhän Ristin kirkossa 7.10. Se kuului myös juhluvuoden tapahtumiin.

Kuusamossa oli paljon erilaisia isänmaallisia juhlia Suomen 100-vuotisen historian tiimoilta. Seurakunnan vastuulla olivat hartaushetket. Mainitsen muutamia keskeisiä. Sotilaiskotiliiton päätapahtuma oli Kuusamossa Kurvisen kylällä. Isolehdon muistomerkillä vietettiin 75v- juhla ja kenttäehtoolinen partisaanien uhrien muistoksi 5.7. Muitakin partisaanien uhrien iskuihin liittyviä muistohetkiä pidettiin, mm. Kuolionkylän ja Niskalehdon partisaanien uhrien 75-v muistohetki 24.9. Kunnostustyöt Salpalinjan entisöimiseksi oli saatu päätökseen ja Salpalinjan vihkiäisiä vietettiin elokuussa 13.8. Myös koulut toteuttivat oman juhlansa Kuusamo-talolla. Seurakunta oli mukana tapahtuman suunnittelussa ja toteutuksessa.

Itsenäisyyden juhluvuoden vauvoilla oli mahdollisuus halutessaan saada kastelahjaksi Suomi 100v-myssy nutturapiirin neulomana. Näitä myssyjä menikin runsaasti kastekoteihin. Juhluvuoden suuri ilo oli myös saada Kasteppu Kuusamon Pyhän Ristin kirkkoon Marian ilmestyspäivänä 26.3.2017. Kasteppuun on suunnitellut teollinen muotoilija, sisustussuunnittelija Tiinamarja Kaislakannas ja työn on toteuttanut Puustamo.

Yksi pääjuhlista toteutettiin kaupungin, maanpuolustusjärjestöjen ja kaatuneiden omaisten sekä seurakunnan yhteistyönä. Sankarivainajien muistotaulu paljastettiin Kaatuneitten muistopäivänä 21.5. Taulussa on 448 kuusamolaisen sankarivainajan nimet ja kaatumispäivä. Muistotaulun on suunnitellut arkkitehti Seppo Koutaniemi, ja toteutuksesta vastasi Koillismaan Lasi. Taulu sijaitsee seurakuntatalon isossa salissa.

Itsenäisyyspäivänä jokaiselle sankarivainajan haudalle laskettiin havuseppele. Talkoisiin osallistui satoja tekijöitä maanpuolustusnaisten ja partiolaisten ottaessa vastuun käytännön järjestelyistä. Juhlajumalanpalvelukseen osallistui yli 800 henkilöä, osa kuulijoista ei sopinut kirkkoon sisälle. Jumalanpalvelus alkoi juhlakuoron Finlandia-hymnillä.

Kirkkoherran katsaus keskittyy vain muutama juhlavuoden tapahtumiin. Arkinen työ seurakunnassa on kuitenkin toimintamme sydän. Jokainen kohtaaminen on tärkeä. Arjen tilanteissa sanamme ja tekemme punnitaan, ei niinkään juhlapuheissa. Kiitollisin mielin ja edellisten sukupolvien työstä oppien voimme rohkeasti katsoa tähän päivään ja tulevaan. Kiitän työtovereitani sitkeästä uurastuksesta seurakuntalaisten parhaaksi, luottamushenkilöitä sitoutumisesta palvelutehtävään ja puitteiden luomisesta. Seurakuntalaisille kiitos Kristuksen työn jatkamisesta itse kunkin omassa arkisessa palveluksessa Jumalan ja lähimmäisten parhaaksi. ”Yksin emme työtä tee, toinen toista tarvitsee. Tuomme vaihtopöydälle lahjamme ja puuttemme.” (Vk.428:4)

Paastonajalla 27.2.2018
Taina Manninen
Kirkkoherra

1.2. Katsaus julkiseen ja seurakunnan talouteen

Julkinen talous

Suomen kansantalous jatkoi kasvuaan vuonna 2017. Suurinta bruttokansantuotteen kasvu oli ensimmäisellä vuosineljänneksellä, jolla kasvua kertyi 1,3 prosenttia edellisestä neljänneksestä. Myös muut vuosineljännekset kasvoivat selvästi etenkin vuodentakaiseen verrattuna. Yhteensä BKT kasvoi 3 prosenttia vuonna 2017. Bruttokansantuotteet voimakkaaseen kasvuun vaikutti etenkin viennin ja investointien kasvu. Toimialakohtainen kasvu oli merkittävää teollisuudessa, rakentamisessa sekä palveluiden tarjonnassa. Kasvun siivittämänä myös työllisyysaste kasvoi ja työttömyysaste pieneni.

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työttömiä oli vuoden 2017 joulukuussa 227 000, mikä oli 20 000 enemmän kuin vuosi sitten. Työttömyysaste oli 8,4 prosenttia, kun se edellisvuoden joulukuussa oli 7,9 prosenttia. Työllisiä oli 48 000 enemmän kuin edellisvuoden joulukuussa. Neljännellä vuosineljänneksellä (loka-joulukuussa) työttömyysaste oli 7,6 prosenttia, mikä oli 0,4 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuoden 2016 vastaavalla ajanjaksolla. Vuonna 2017 työttömyysaste oli keskimäärin 8,6 prosenttia, kun se vuonna 2016 oli 8,8 prosenttia.

	Vuosi/Kuukausi		Muutos 2016/12 - 2017/12 Prosenttia, %
	2016/12	2017/12	
	1000 henkeä		
Väestö yhteensä	4 109	4 119	0,2
Työvoima yhteensä	2 628	2 697	2,6
Työlliset	2 421	2 469	2,0
– palkansaajat	2 095	2 157	2,9
– yrittäjät ja yrittäjäperheenjäsenet	326	312	–4,1
Työttömät	207	227	9,8
Työvoiman ulkopuolella olevat	1 481	1 423	–3,9
– piilotyöttömät	166	145	–12,7
	Prosenttia, %		Prosenttiyksikköä
Työllisyysaste, 15–64-vuotiaat	68,3	69,6	1,3
Työttömyysaste	7,9	8,4	0,6
Työvoimaosuus	64,0	65,5	1,5

Muutos-sarake laskettu pyöristämättömistä luvuista. Tiedot ovat ILO/EU -määritelmän mukaisia.
Suomen virallinen tilasto (SVT): Työvoimatutkimus [verkkojulkaisu].
ISSN=1798-7830. joulukuu 2017. Helsinki: Tilastokeskus [viitattu: 2.3.2018].

Taulukko 1 Työllisyyden muutokset 2016/12 – 2017/12

Huolimatta piristyneestä talouskasvusta, julkisen talouden tasapainottaminen on haasteellista. Suomen Pankin arvion mukaan pitkän aikavälin kestävyysvaje on edelleen kooltaan noin 3 % suhteessa bruttokansantuotteeseen. Työn tuottavuuden kasvu on jo vuosikymmenten ajan trendinomaisesti hidastunut kehittyneissä talouksissa, eikä Suomi ole tässä poikkeus. Viimeaikainen tuottavuuden kasvun kiihtyminen Suomessa on tervetullutta, mutta se ei oleellisesti muuta julkisen talouden pitkän aikavälin näkymiä.

Yksityisen kulutuksen kasvu kiihtyy vuonna 2017 lähes 1,9 %, mutta hidastuu vähitellen ennustejakson aikana 1,5 prosentin tuntumaan talouskasvun vaimetessa. Reaalitulojen lisääntymisestä huolimatta kotitalouksien säästämisaste pysyy edelleen negatiivisena, ja kotitaloudet jatkavat velkaantumistaan. Vuoden 2017 puolivälissä kotitalouksilla oli velkaa lähes 128 % tuloistaan, ja vuonna 2020 velkaantuneisuusaste on noin 129 %.

Kotitalouksien säästämisastetta painaa osaltaan väestön ikääntyminen. Eläkeikäisten tulojen osuus sekä kaikkien kotitalouksien käytettävissä olevista tuloista että kotitalouksien rahoitusvarallisuudesta on kasvanut pitkään. Entistä suurempi osa kotitalouksien tuloista onkin eläkkeitä ja muita sosiaalietuuksia. Koska eläketulo ei ole riippuvainen suhdannetilanteesta, vanhempien ikäluokkien tarve ns. varautumissäästämiseen on pienempi kuin nuorissa ikäluokissa. Samalla nuorempien

ikäluokkien velkataakka on jatkuvasti kasvanut, joten nuoremmat ikäluokat pystyvät säästämään lähinnä lyhentämällä asuntolainoja.

Seurakunnan talous

Seurakunnalle tilitettyjen verojen määrä laski 1,68 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloja kertyi yhteensä 3.069.658,58 (3.122.181,33) euroa. Tästä summasta kirkollisveroja oli yhteensä 2.765.225,64 (2.764.333,47) euroa, jossa nousua 0,03 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Yhteisöverojen ja valtionrahoituksen osuus kokonaisverotulosta oli 304.432,94 (357.847,86) euroa, joka oli 53.414,92 euroa (-14,92 prosenttia) vähemmän kuin vuonna 2016. Verotulojen osuus kokonaistuloista oli 91,08 (91,8) prosenttia.

Käyttötalouden ulkoiset toimintakulut olivat 2.668.322,15 (2.734.733,84) euroa. Laskua ulkoisissa toimintakuluissa oli 66.411,69 euroa eli -2,43 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Ulkoisista toimintakuluista toteutui 94,25% ja budjetti alittui 162.847,38 eurolla.

Toimintatulojen ja toimintamenojen erotuksena syntyvä toimintakate oli -2.368.055,41 (2.472.430,85) euroa. Kun toimintakatteeseen lisätään seurakunnalle maksetut verotulot ja valtionrahoitus 3.069.658,58 (3.122.181,33) euroa sekä vähennetään seurakunnan osuus verotuskustannuksista 45.911,59 (48.508,58) euroa ja seurakunnan osuus kirkon keskusrahastomaksuista 245.886,00 (253.254,00) euroa, sekä lisätään rahoitustuotot ja kulut 119.176,16 (12.330,26) euroa, saadaan vuosikatteen 528.981,74 (360.318,16) euroa.

Suunnitelman mukaiset poistot vuodelta 2017 ovat 241.139,41 (252.561,57) euroa (-4,52 prosenttia). Tilikauden tulos vuonna 2017 oli 287.842,33 (107.756,59) euroa. Tuloksen käsittelyerien jälkeen tilikauden 2017 ylijäämäksi muodostui 290.858,68 (110.920,09) euroa.

1.3. Investoinnit ja vakuutukset

Kertomusvuoden aikana seurakunta investoi yhteensä 97.819,13 euroa. Investointeja toteutettiin kirkkovaltuuston hyväksymän investointisuunnitelman mukaisesti.

- 1) Käylän kirkon saneerauksen suunnitteluun käytettiin 26.893,21 euroa. Suunnittelun kustannuksia kohdentuu myös vuodelle 2018.
- 2) Ristikankaan ja Nilon hautausmaiden käytäviä pinnoitettiin uudelleen kivituhkalla. Kustannus yhteensä 45.301,90 euroa. Kustannukset ylittyivät 301,90 euroa, johtuen nurmetus-kustannuksista.
- 3) JCB-kaivinkonetraktoriin hankittiin lumikauha. Kustannus 5.129,01 euroa.
- 4) Seurakuntatalon keittiölle hankittiin kiertoilmauuni. Uuni hankittiin vähän käytettynä, jolloin keittöön ergonomiaparannuksia voitiin tehdä hankkimalla sähköinen työpöytä ja automaattisempi tiskikone. Kustannukset yhteensä 14.662,41 euroa
- 5) Seurakuntatalon kalusteita uusittiin mm. hankkimalla takkahuoneeseen uudet tuolit. Kustannuksia kalusteiden uusimisesta syntyi 5.832,60 euroa.

Seurakunnan lakisääteiset vakuutukset (tapaturmavakuutus, työttömyysvakuutus, ryhmähenkivakuutus) sekä kiinteistö- ja irtaimistovakuutukset ovat olleet LähiTapiola-yhtiöiden hoidossa.

Kiinteistö, palo ja irtaimistovakuutuksiin kului yhteensä 5.052,84 euroa, josta 120,00 euroa Hautainhoitorahaston osuutta.

Metsät on vakuutettu IF Vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä vakuutusmaksu 2.271,14 euroa. Seurakunnan omaisuusvakuutusten kulu oli yhteensä 7.203,98 (7.379,37) euroa.

2. HALLINTO

Seurakunta hoitaa itse asioitaan ja omaisuuttaan kirkkolain, kirkkojärjestyksen sekä kirkon taloudesta erikseen annettujen säädösten mukaan. Lisäksi Kuusamon seurakunnan toimintaa ohjaa kirkkovaltuuston työjärjestys, kirkkoneuvoston ohjesääntö, hallinnon johtosääntö, taloussääntö ja hautaustoimen ohjesääntö.

2.1. Kirkkovaltuusto

Seurakunnan ylimpänä päättävänä elimenä toimii vuosiksi 2015 - 2018 valittu kirkkovaltuusto. Säännökset kirkkovaltuustosta sisältyvät kirkkolain 9 lukuun ja kirkkojärjestyksen 8 lukuun. Lisäksi työskentelyä ohjaa kirkkovaltuuston työjärjestys.

Kirkkovaltuustossa on yhteensä 27 jäsentä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana toiminut Jaakko Heikkinen menehtyi 24.1.2017. Uudeksi puheenjohtajaksi vuosille 2017 - 2018 valittiin Elina Kemppainen ja varapuheenjohtajaksi valittiin vuosiksi 2017 - 2018 Eero Nevala. Pöytäkirjanpitäjänä on toiminut toimistonhoitaja Elli Ilmola ja varalla on ollut hallintosihteeri Juha Tervo. Kuluneena vuonna kirkkovaltuusto kokoontui kokoukseen yhteensä neljä kertaa sekä yhteen toiminta- ja talousseminaariin, joka pidettiin seurakuntatalolla.

Kirkkovaltuuston jäsenet 2015 - 2018

Heikkinen Jaakko († 24.1.2017)	YTM, toimittaja
Kemppainen Elina (pj.)	yhteiskuntatieteiden ylioppilas
Ervasti Heino	yrittäjä
Ervasti Pertti	koulutusjohtaja, eläkkeellä
Flöjt Mika	YTM
Härkönen Janne	taksiautoilija
Kaartinen Juha	talousjohtaja, eläkeläinen
Kilpivaara Tiina	lähihoitaja
Kilpivaara Maunu	toiminnanjohtaja
Korhonen Päivi	KM, luokanopettaja
Korva Anneli	emäntä
Kortesalmi Joukamo	järjestösihteeri, yrittäjä
Kurtti Kaisa	pankinjohtaja, eläkkeellä
Kurtti Seppo	LVI-asentaja
Lehtinen Keijo	opistoupseeri evp.
Mustonen Leena	myymäläpäällikkö, eläkkeellä
Määttä Taisto	hirsitalosuunnittelija
Määttä Viljo	talousjohtaja, eläkkeellä
Nevala Eero (vpj.)	eläkeläinen
Palosaari Helena	HuK, lehtori
Poussu Raimo	kirjastovirkailija
Siikaluoma Liisa	sairaanhoitaja, kättilö
Suorajärvi Marke	koulunkäynnin ohjaaja
Säkinen Osmo	yrittäjä
Turunen Martti	rehtori evp.
Törmänen Mikko	sosionomi, diakoni
Vattula Raija	maatalousyrittäjä
Voutilainen Ulla	sihteeri

Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat:

27.1.2017

- 7 § Kirkkovaltuuston puheenjohtajan valinta vuosiksi 2017 - 2018
- 8 § Kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan valinta vuosiksi 2017 - 2018
- 9 § Kirkkovaltuuston pöytäkirjanpitäjän valinta vuodelle 2017
- 10 § Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan valinta vuosiksi 2017 - 2018
- 11 § Kirkkoneuvoston muiden jäsenten valinta vuosiksi 2017 - 2018
- 12 § Kirkkoneuvoston varajäsenten valinta vuosiksi 2017 - 2018

19.4.2017

- 22 § Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2016
- 23 § Kappalaisen viran lakkauttaminen ja seurakuntapastorin viran perustaminen
- 24 § Valtuustoaloite
- 25 § Valtuustoaloite

26.10.2017

- 35 § Tuloveroprosentin määrittäminen vuodelle 2018
- 36 § I kanttorin virka

28.11.2017

- 46 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2018 ja taloussuunnitelma 2019-2020
- 48 § Kirkkoherran Rooman opintomatka

2.2. Kirkkoneuvosto

Seurakunnan toimintaa johtaa kirkkovaltuuston kahdeksi vuodeksi kerrallaan valitsema kirkkoneuvosto. Neuvoston toimikausi on vuodet 2017–2018. Pääasialliset säännökset kirkkoneuvostosta sisältyvät kirkkolain 10 lukuun ja kirkkojärjestyksen 9 lukuun. Kirkkoneuvoston voimassa oleva johtosääntö on vahvistettu 27.8.2014.

Kirkkoneuvostossa on yhteensä yhdeksän (9) varsinaista jäsentä, joista kahdeksan (8) valitsee kirkkovaltuusto. Valtuuston valitsemilla jäsenillä on myös henkilökohtaiset varajäsenet. Kirkkoherra toimii kirkkolain 10 luvun 3 §:n 1 määräyksen perusteella neuvoston itseoikeutettuna puheenjohtajana. Varapuheenjohtajana on toiminut Liisa Siikaluoma. Kirkkoneuvoston esittelijöinä toimivat kirkkoherra Taina Manninen ja talousjohtaja Marko Pudas ja vs. talousjohtaja Juha Tervo. Sihteerinä toimi toimistonhoitaja Elli Ilmola. Kertomusvuotena neuvosto piti 11 kokousta ja niissä kirjattiin yhteensä 174 pykälää.

Kirkkojärjestyksen 9 luvun 3 §:n mukaan kirkkovaltuuston puheenjohtajalla sekä varapuheenjohtajalla on oikeus olla läsnä kirkkoneuvoston kokouksessa ja ottaa osaa keskusteluun, mutta ei päätöksen tekemiseen.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet 2017-2018:

JÄSEN		VARAJÄSEN	
Manninen	Taina (pj.)	Voutilainen	Ulla
Siikaluoma	Liisa (vpj.)	Säkkinen	Osmo
Ervasti	Heino	Suorajärvi	Marke
Kurtti	Kaisa	Korhonen	Päivi
Mustonen	Leena	Kilpivaara	Maunu
Määttä	Taisto	Kurtti	Seppo
Määttä	Viljo	Kilpivaara	Tiina
Palosaari	Helena	Kaartinen	Juha
Turunen	Martti		

2.3. Johto- ja toimikunnat

Kirkkovaltuuston valitsevat johtokunnat hoitavat kirkkoneuvoston alaisuudessa hallinnon johtosääntönsä heille määrittelemiä tehtäviä. Tilapäisiä tehtäviä varten kirkkoneuvosto voi asettaa toimikuntia. Johtokuntien alaisten työmuotojen toimintakertomukset vuodelta 2017 ovat kertomuksen viidennessä luvussa.

Julistusjohtokunta

Julistusjohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Seppo Kurtti. Julistusjohtajana ja johtokunnan esittelijänä on toiminut seurakuntapastori Anni Rimpiläinen ja sihteerinä kanttori Maria Suviaro. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Liisa Siikaluoma ja varalla Heino Ervasti.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet 2015–2018

Jäsen	Varajäsen
Kurtti, Seppo Osmo (pj)	Ervasti, Heino Samuli
Kaartinen, Juha	Tauriainen, Keijo Kalevi
Kilpivaara, Maunu Jaakko	Vattula, Pentti Markku
Korpua, Heidi Maarit Anne	Voutilainen, Ulla Irmeli
Norri, Anne Maaria	Hokkanen, Milja
Poussu, Raimo Taneli	Säkkinen, Osmo Aulis
Suorajärvi, Marke Hillevi	Poussu, Heidi Karoliina

Kasvatusjohtokunta

Kasvatusjohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Lehtinen Keijo. Kasvatusjohtokunnan esittelijänä on toiminut kappalainen Marika Villikka. Sihteerinä on toiminut nuorisotyönohjaaja vuorollaan. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Taisto Määttä ja varalla Helena Palosaari.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet 2015–2018

Jäsen	Varajäsen
Lehtinen, Keijo Taisto (pj)	Karjalainen, Teija
Kilpivaara, Tiina Inkeri	Karjalainen, Pirjo Helena
Korhonen, Päivi Pirjo Sus	Hokkanen, Inka Karoliina
Lämsä, Tuula Maria	Heiskanen, Paul
Poussu, Heidi Karoliina	Härkönen, Janne
Säkkinen, Osmo Aulis	Poussu, Raimo Taneli
Törmänen, Mikko Antero	Kokko, Tero

Palvelujohtokunta

Palvelujohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Eero Nevala. Palvelujohtajana ja johtokunnan esittelijänä on toiminut diakoniatyöntekijä Anne Vanttaja, sihteerinä lehtori Elsa Koivuranta. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Viljo Määttä ja varalla Leena Mustonen.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet 2015–2018

Jäsen	Varajäsen
Nevala, Eero Antero (pj)	Lehtinen, Keijo Taisto
Flöjt, Mika Lasse	Juusola, Timo
Härkönen, Jyrki Janne	Määttä, Viljo Adolf
Korva, Elsa Anneli	Poussu, Heidi Karoliina
Räisänen, Hilja Eevaliisa	Ketola, Marjatta
Vattula, Raija Tuulikki	Koponen, Marketta
Voutilainen, Ulla Irmeli	Korpua, Heidi Maarit Anne

2.4. Tarkastajat ja edustajat

- Kirkkovaltuuston valitsemana hallinnon ja talouden tarkastajaksi kirkkovaltuustokaudeksi 2015-2018 on valittu JHT, HT-tilintarkastaja Aarne Pohjola.
- Elina Kemppainen on toiminut kirkkohallituksen täysistunnon jäsenenä 1.6.2016 alkaen sekä hiippakuntavaltuuston jäsenenä 2017.
- Kirkon työmarkkinalaitoksen valtuuskunnan varajäsenenä on ollut Liisa Siikaluoma.
- Eettisten ja yhteiskunnallisten kysymysten neuvottelukunnassa kirkkoherra Taina Manninen.
- Kuusamon yhteismetsän osakaskunnan kokouksissa seurakuntaa on edustanut ja äänivaltaa käyttänyt kirkkoneuvoston jäsen Heino Ervasti.
- Asunto Oy Nilonpihan kokouksissa, seurakuntaa on edustanut kirkkoneuvoston jäsen Viljo Määttä.
- Rovastikuntakokousedustajina ovat olleet Elina Kemppainen, Liisa Siikaluoma ja Taina Manninen.
- Talousjohtaja Marko Pudas on toiminut Oulun hiippakunnan pohjoisosan IT-yhteistyöalueen johtokunnan varsinaisena jäsenenä sekä Myllykankaantien perustetun tiekunnan puheenjohtajana.
- Hallintosihteeri Juha Tervo on toiminut Oulun hiippakunnan pohjoisosan IT-yhteistyöalueen johtokunnan varajäsenenä sekä Käylän Seudun Vesiosuuskunnan hallituksen puheenjohtajana.

3. HENKILÖKUNTA

Toiminnan ja talouden suunnittelussa tulee kiinnittää huomiota henkilöstön riittävyyteen, henkilöstökoulutukseen sekä henkilöstön työkykyyn ja -terveyteen. Seurakunnan henkilöstö on työn tekemisen suurin voimavara ja muodostaa henkilöstökustannuksina seurakunnan menoista suurimman osan. Seurakunnan vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus on ollut edelleen vähäistä. Seurakunnalla oli kulu-neella kaudella palkattuna lukuisa määrä kausityöllistettyjä ja sijaisia.

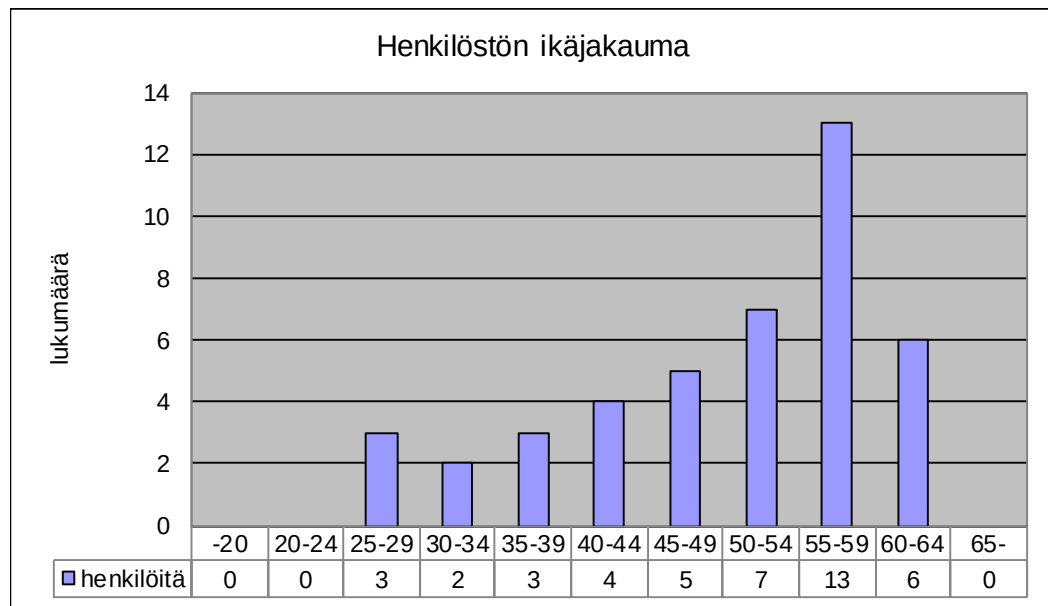
3.1. Henkilöstön määrä

Kertomusvuoden lopussa oli vakinaista ja tilapäistä henkilökuntaa työaloittain seuraavasti:

Työmuoto	2017	2016	2015	2014
Seurakuntatyö	25	27	25	29
Taloushallinto, -toimisto ja kirkkoherranvirasto	7	7	7	6
Puutarha ja hautausmaatyö	2	2	2	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	9	9	9	9
YHTEENSÄ:	43	45	43	46

Henkilöstössä naiset ovat enemmistössä. Naisia oli kertomusvuoden lopussa 36 (83,72%) ja miehiä 7 (16,27%).

Henkilöstön ikäjakauma seurakunnassa käy ilmi seuraavasta graafista. Lähimmän viiden vuoden aikana mahdollisesti eläköityviä on arviolta 7 henkeä (16,27 %). Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on 49 vuotta ja 4 kuukautta.



Henkilöstöstä kokoaikaisia oli 36 henkilöä ja osa-aikaisia 7. Virkasuhteisia henkilöitä oli 30 ja työsopimussuhteisia oli 13. Seurakunnan työhön käytettiin yhteensä 46,72 (46,86) henkilötövuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Neljä henkilöä siirtyi eläkkeelle vuoden 2017 aikana. Vuoden aikana solmittiin tarpeen ja määrärahojen puitteissa määräaikaista työsopimuksia pääsääntöisesti kesäajaksi.

3.2. Henkilöstökoulutus

Kirkkoneuvosto on hyväksynyt vuosittain henkilöstöä koskevan koulutussuunnitelman. Vuoden 2017 aikana koulutussuunnitelman mukaisia koulutuksia oli yhteensä 63 päivää. Tämän lisäksi henkilöstöä kävi neuvottelupäivillä ja työnohjauksessa. Em. päiviä ei kirjata koulutussuunnitelmaan. Koulutuksessa kävi 20 työntekijää (yhdeksän työntekijää). Kustannuksia toteutuneista koulutuksista syntyi siten, että kurssi- ja osallistumismaksut olivat yhteensä 4.188,77 (14.369,12) euroa ja koulutuksesta aiheutuneet matka-, majoitus- ja päivärahakulut yhteensä 6.501,75 (3.797,25) euroa. Koulutukseen käytettiin yhteensä 10.690,52 (18.166,79) euroa. Kuluissa oli laskua 41,15 % edelliseen vuoteen verrattuna. Koulutuskustannusten osuus henkilöstömenoista on 0,59 prosenttia.

Koulutuksessa on käytetty hyväksi pääasiassa tuomiokapitulin, kirkkohallituksen, eri järjestöjen ja oppilaitosten tarjoamia koulutustilaisuuksia ja opinto-ohjelmia. Henkilökuntaa kannustetaan osamisen päivittämiseen. Henkilöstökoulutusta sääntelee kirkon henkilöstön kehittämissopimus. Yhteistoimintakoulutusta sääntelevät mm. kirkon luottamusmieskoulutussopimus sekä virka- ja työehtosopimus.

3.3. Työkyky ja terveys

Seurakunnalla on voimassa Suomen Terveystalo Oy:n kanssa sopimus lakisääteisistä työterveys- huoltopalveluista. Sopimus on tehty 5.12.2013 toistaiseksi voimassaolevaksi ja siinä on kolmen kuukauden molemminpuolinen irtisanomisaika. Palveluihin kuuluvat mm. työpaikan olosuhteisiin kohdistuva toiminta, työpaikkaselvitykset, työkykyä ylläpitävä toiminta. Työkykyä ylläpitävään toimintaan kuuluu työpaikan ensiapuvalmius, terveystarkastukset, työhöntulotarkastukset, seurantatarkastukset ja terveydentilan seuranta. Lisäksi sopimukseen kuuluu perustasoinen sairaanhoitopalvelu. E-laaajuuteen sisältyy työterveyshoitajan ja fysioterapeutin tutkimukset ja toimenpiteet, lääkärin tutkimukset, laboratoriotutkimukset ja röntgentutkimukset. Kokonaiskustannukset työterveyshuollosta oli 43.084,57 (52.877,07) euroa. Työterveyshuollon kustannukset laskivat 18,5 % edellisestä vuodesta.

Sairaus- ja tapaturmapäiviä oli yhteensä (sisältää kuntoutus ja kuntoutustuki päivät): 840 päivää (1727 päivää).

Työterveyshuollon kustannukset olivat 922,18 (1.137,63) euroa / htv.

Työpaikkademokratia on pidetty esillä järjestämällä noin kuukauden välein työpaikkakokous. Kokous kestää kerrallaan noin kaksi tuntia ja siihen osallistuvat kaikki työntekijät. Kokouksissa keskusteltiin ajankohtaisista asioista ja suunnitelmista sekä annettiin informaatiota henkilöstöä koskevista sopimuksista ja päätöksistä. Seurakunnan henkilöstön ensiaputaidot päivitetään tarpeen mukaan vuosittain. Tavoite on, että jokaisella seurakunnan työntekijällä on kyky antaa ensiapua tarvittaessa.

Työntekijöiden virkistykseen ja liikuntaan panostettiin vuoden 2017 aikana järjestämällä retki virkistyspäivä Kuusamon keskustassa selfie-suunnistuksen parissa, rentoutumalla sekä tietovisailun merkeissä. Ennen joulua henkilöstö kokoontui yhteiselle adventtiaterialle Ukonkiveen. Seurakunnassa on käytössä Smartum Oy:n liikunta- ja kulttuurisetelit. Setelin hinta ja arvo on 5,00 euroa/kpl. Omavastuu setelin osalta on 1,00 euroa ja työntekijän oli mahdollisuus saada 60 seteliä vuodessa. Virkistystoiminnan kustannukset olivat 186,38 (201,35) eur/htv.

3.4. Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut

Kertomusvuoden aikana henkilöstökustannukset olivat yhteensä 1.796.091,79 (1.852.371,88) euroa. Palkkojen sivukuluja (sosiaaliturvamaksut, vakuutusmaksut, eläkevakuutusmaksut) suoritettiin kertomusvuonna yhteensä 353.998,38 (363.648,79) euroa, eli 19,70 prosenttia henkilöstökustannuksista yhteensä.

Kokonaispalkkamenoihin ei sisälly hautainhoitorahaston varoista maksetut palkat. Hautainhoitorahaston henkilöstökustannukset olivat 34.356,41 (30.380,49) euroa, josta sivukulujen osuus oli 7.225,17 (6.529,70) euroa eli 23,78 prosenttia hautainhoitorahaston kokonaishenkilökuluista.



Kuva 1 Työntekijöiden adventtiaterialla otettu ryhmäkuva.

4. VÄESTÖTIEDOT

Seurakunnan väkiluku (läsnä olevat jäsenet) kertomusvuoden lopussa oli 13.206 (13.425) jäsentä. Jäsenmäärässä on vähennystä edelliseen vuoteen 219 jäsentä eli -1,63 prosenttia vuoden alun jäsenmäärään verrattuna. Lapsia kastettiin 108 (140) ja läsnä olevasta väestöstä kuoli 144 (173) henkilöä. Seurakuntaan muutti 454 (448) henkilöä ja seurakunnasta muutti 576 (583) henkilöä. Seurakunnan jäseneksi liittyi 26 (28) henkilöä ja jäsenyydestä erosi 87 (121) henkilöä. Kuusamossa kunnan väestöstä 85,798 % kuuluu kirkkoon.

Vuosi	Läsnä olevat jäsenet 31.12.	Kirkosta eronneet	Kirkkoon liittyneet	Kastetut	Kuolleet	Seurakuntaan muuttaneet	Seurakunnasta muuttaneet
2010	15 045	170	22	139	129	487	652
2011	14 850	62	18	128	132	465	565
2012	14 571	108	23	152	166	424	619
2013	14 265	136	20	138	151	423	603
2014	13 955	197	23	97	178	534	586
2015	13 718	105	32	119	156	438	561
2016	13 425	121	28	140	173	448	583
2017	13 206	87	26	108	144	454	576

5. TOIMINTA JA TALOUS

Toimintakertomus on väline seurakunnan toiminnan arviointiin ja johtamiseen. Toimintakertomuksessa voidaan antaa palaute edellisestä toiminta- ja tilikaudesta niin, että palautetta on mahdollista käyttää hyödyksi seuraavaa toiminta- ja taloussuunnitelmaa sekä talousarviota laadittaessa. Seurakunnan työaloittaisten toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden hyväksyminen ja tavoitteiden toteutumisen arviointi on kirkkovaltuuston tehtävä.

5.1. Yleishallinto

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010001, Kirkkovaltuusto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto muodostuu seurakuntavaaleissa valituista luottamushenkilöistä. Luottamushenkilöt ovat nimenomaan seurakuntalaisten edustajia luottamustoimissaan. Kirkkovaltuusto päättää seurakunnan viroista, taloudesta ja omaisuudesta. Kirkkovaltuustossa puhetta johtaa luottamushenkilöistä valittu puheenjohtaja.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tilinpäätöksen ja toimintakertomus hyväksyttiin valtuustossa 19.4.2017 2. Talousarvion, toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa 28.11.2017 3. Luottamushenkilökoulutusta ei toteutunut varsinaisena koulutuksena, vaan Kirkkovaltuusto kokoontui keväällä toiminta- ja talousseminaariin, jossa käytiin ryhmätyönä läpi seurakuntalaiskyselyn tuloksia ja ideoitiin toimenpiteitä. 4. Seurakunnan strategian päivitys käynnistyi 2017 loppuvuodesta ja jatkuu "Tulevaisuustyöskentelynä" vuoden 2018 ajan.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011010001 Kirkkovaltuusto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-18 863	-21 579	-20 378	-14 214	-6 164 70 %
TOIMINTAKATE I	-18 863	-21 579	-20 378	-14 214	-6 164 70 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-5 117	-3 130	-4 133	-3 040	-1 093 74 %
TOIMINTAKATE II	-23 981	-24 709	-24 511	-17 254	-7 257 70 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	23 981	24 709	24 511	17 254	7 257 70 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050001, Tilintarkastus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen tilintarkastajat, jotka suorittavat hallinnon ja talouden tarkastusta. Valtuustokaudesta 2011-2014 alkaen seurakunnassa siirytään käyttämään ammattitilintarkastajia. Samalla maallikotilintarkastajat jäävät pois. Tilintarkastajat valitaan kilpailutuksen perusteella ja valinnan suorittaa kirkkovaltuusto.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Varmistaa seurakunnan hallinnon ja tilinpäätöksen lainmukaisuus. 2. Kirkkojärjestyksen 15 luvun 6§-9§ mukainen tapa tilintarkastusten järjestämiseksi. 3. Sisäisen valvonnan tarkastus.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011050001 Tilintarkastus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 898	-2 816	-3 610	-3 125	-485 87 %
TOIMINTAKATE I	-2 898	-2 816	-3 610	-3 125	-485 87 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-32	-11	-30	0	-30 0 %
TOIMINTAKATE II	-2 930	-2 827	-3 640	-3 125	-515 86 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	2 930	2 827	3 640	3 125	515 86 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010002, Kirkkoneuvosto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Itsenäisessä seurakunnassa kirkkoneuvostolla on keskeinen asema seurakuntatyön johtamisessa. Kirkkoneuvoston jäsenten vaalit suoritetaan valtuuston ensimmäisen ja kolmannen vuoden tammi-kuun kokouksessa. Kirkkoneuvoston ratkaisuvallasta on määräykset kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkkoneuvoston ohjesäännössä. Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi, huolehtia kirkkovaltuuston asioiden valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta ja päätösten laillisuuden valvonnasta.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus toteutui ainoastaan hautausmaiden katselmuksena. Talouden tarkastelua kirkkoneuvosto tekee jatkuvasti talouden raportointia seuratessa.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011010002 Kirkkoneuvosto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-89 721	-90 768	-102 283	-90 717	-11 567 89 %
TOIMINTAKATE I	-89 721	-90 768	-102 283	-90 717	-11 567 89 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 525	-3 455	-4 843	-3 515	-1 329 73 %
TOIMINTAKATE II	-93 246	-94 223	-107 127	-94 231	-12 895 88 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	93 246	94 223	107 127	94 231	12 895 88 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050002, Muu yleishallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Muu yleishallinto on talousarviossa omaksi kustannuspaikaksi otettu menojen yhdistelmä, johon on kerätty muihin kustannuspaikkoihin kuulumattomia eriä, kuten osa taloushallinnon palkoista, hiipakuntatason ja rovastikuntatason koulutus- ja kokoustilaisuudet, yleishallinnon koulutustilaisuudet, eri järjestöjen jäsenyydestä aiheutuvat menot.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Henkilöstö- ja kiinteistöstrategian laatiminen vuoteen 2018 on käynnistynyt kiinteistöjen selvitystyöllä. Henkilöstöstrategia on osana Tulevaisuussuunnittelua, josta seurakunta on tehnyt sopimuksen ODL:n kanssa vuonna 2017. 2. Ympäristöasioiden hoidon kehittäminen, valmius hakea ympäristödiplomia vuoteen 2018 mennessä. Tavoite on pantu yhteisellä sopimuksella toistaiseksi odottamaan muiden hankkeiden valmistumista. Seurakunnassa pyritään toimimaan ekologisesti ja mm. muovin sekä metallin kierrätystä on laajennettu koskemaan myös henkilöstön taukotilaa. 3. Hallinnollisten ohje- ja johtosäntöjen tarkastelu sekä päivittäminen vuoteen 2018 mennessä toteutui osaltaan, kun kirkkoneuvosto käsitteli seurakunnan taloussääntöä ja lähetti sen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.	
Perustelut:	
Toimintakulujen ylitys johtuu yleishallinnon kustannuspaikalle kirjatusta Rovastikunnan kuluista ja It-kuluista.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011050002 Muu yleishallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	859	0	1 045	-1 045 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-66 962	-67 316	-74 070	-80 024	5 954 108 %
TOIMINTAKATE I	-66 962	-66 456	-74 070	-78 979	4 909 107 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-6 814	-7 436	-8 249	-6 990	-1 260 85 %
TOIMINTAKATE II	-73 775	-73 893	-82 319	-85 969	3 649 104 %
Poistot ja arvonalentumiset	-786	-58	-43	-43	0 101 %
Laskennalliset erät	74 562	73 951	82 362	86 012	-3 650 104 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050000, Taloushallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tukee seurakunnan toimintaa tuottamalla keskitettyjä palveluja hallinnon ja taloudenhoidon sekä hautaustoimen ja kiinteistötoimen tarpeeseen. Keskeisenä tehtävänä on tuottaa seurakunnan eri toimintojen tarvitsemat atk-palvelut, postipalvelut, palkkahallinnon palvelut, kirjanpidon palvelut ja maksuliikennepalvelut sekä huolehtia taloushallinnon arkistoista.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Taloushallinnon laadukkaat palvelut. Tavoite on toteutunut niiltä osin, joihin seurakunta voi omalla työllään vaikuttaa. Kirkon palvelukeskuksen toimiin seurakunta ei voi vaikuttaa. 2. Hankkia henkilöstölle lisäkoulutusta ammattitaidon kehittämiseksi ja paremman palvelun takaamiseksi. Taloustoimiston henkilöstö on osallistunut Skype-yhteyden välityksellä useisiin taloushallinnon ajankohtaiskoulutuksiin. Taloushallinnon sähköisen arkiston valmistelu. Hanke ei edennyt vuoden 2017 aikana. Hankkeelle varattiin varat vuoden 2018 talousarvioon ja arkistointihanke on tarkoitus saada alkupe- räiseltä osaltaan valmiiksi vuoden 2018 syyskuun loppuun mennessä. 3. Kehityskeskustelut käydään kerran vuodessa.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011050000 Taloushallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	201	126	0	354	-354 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-182 392	-197 277	-204 964	-200 502	-4 461 98 %
TOIMINTAKATE I	-182 191	-197 151	-204 964	-200 148	-4 815 98 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	3 613	0	7 170	0	7 170 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-14 527	-16 106	-17 372	-16 137	-1 235 93 %
TOIMINTAKATE II	-193 106	-213 258	-215 165	-216 285	1 120 101 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 785	-1 174	-822	-822	0 100 %
Laskennalliset erät	196 890	214 431	215 987	217 107	-1 120 101 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ylläpitää ja edistää seurakunnan palveluksessa olevien terveyttä, työkykyä ja työturvallisuutta. Yhteistoimintaan kuuluu mm. työsuojelusta aiheutuneet koulutuskustannukset.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Varhaisen tuen mallin toteuttaminen. Jokainen esimies huolehtii varhaistuen mallin käytännön toimenpiteistä. Varhaisen tuen malli on otettu käyttöön vuonna 2012 2. Työntekijöiden virkistyspäivä. Toteutui. Työntekijöiden virkistyspäivä vietettiin seurakuntatalolla ja kaupungilla Selfie-suunnistuksen parissa. 3. Liikunnalla parempaan kuntoon. Toteutui. Työntekijöillä on mahdollisuus hankkia työnantajan kautta 60 liikuntaseteliä vuodessa. 4. EA koulutuksia työtehtävien vaatimusten mukaan. EA-koulutusten ajankohta on keväällä 2018.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011050003 Työterveys ja yhteistoiminta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 355	11 349	12 340	12 143	197 98 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-68 818	-72 080	-65 867	-66 811	944 101 %
TOIMINTAKATE I	-56 463	-60 731	-53 527	-54 669	1 142 102 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 075	-2 511	-2 453	-8 213	5 760 335 %
TOIMINTAKATE II	-58 538	-63 242	-55 980	-62 882	6 902 112 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	58 538	63 242	55 980	62 882	-6 902 112 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011070000, Kirkonkirjojenpito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan toimintaa rekisterien ylläpidolla. Tehtävänä on ylläpitää kirkonkirjoja, huolehtia väestörekisterin pitämiseen liittyvistä tehtävistä oman seurakunnan jäsenten osalta, antaa virkatodistuksia, sukututkimuksia ja mahdollisia muita otteita kirkonkirjoista. Tehtävänä on myös huolehtia kirkonkirjojen arkiston järjestämisestä ja säilyttämisestä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Digiaineiston tarkastaminen. Perhelehti-muotoisesta digiaineistosta on tarkastettu noin puolet. Kirkonkirja-muotoisen aineiston tarkastaminen ei ole vielä päässyt alkamaan.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011070000 Kirkonkirjojenpito					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 046	10 502	10 300	10 389	-89 101 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-51 829	-57 004	-52 174	-51 136	-1 039 98 %
TOIMINTAKATE I	-42 782	-46 502	-41 874	-40 747	-1 127 97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-36	0	-270	0	-270 0 %
TOIMINTAKATE II	-42 818	-46 502	-42 144	-40 747	-1 397 97 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	0	-3 111	-3 005	-3 001	-5 100 %
TYÖALAKATE	-42 818	-49 612	-45 150	-43 748	-1 402 97 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011080000, Kirkkoherranvirasto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toimintayksikön tehtävänä on huolehtia kirkollisten toimitusten järjestämisestä kirkkoherran ohjeiden mukaisesti. Kirkkoherranvirasto hoitaa myös osittain tiedottamista.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Palvelutaso kirkkoherranvirastossa pysyi ennallaan. 2. Lukkarin käyttöön sekä viestintään panostettiin. 3. Uusi tilastointi on otettu käyttöön ja siitä on viestitty työntekijöille.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011080000 Kirkkoherranvirasto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-30 914	-26 269	-31 026	-31 957	931 103 %
TOIMINTAKATE I	-30 914	-26 269	-31 026	-31 957	931 103 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-14 551	-16 069	-17 352	-16 037	-1 314 92 %
TOIMINTAKATE II	-45 466	-42 338	-48 378	-47 994	-384 99 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	45 466	42 338	48 378	47 994	384 99 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

5.2. Seurakuntatyö

Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimitamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä. Julistus, palvelu ja kasvatustyö ovat seurakunnan peruspilareita.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010003, Julistusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan työntekijöitä julistamaan Jumalan sanaa, jakamaan pyhiä sakramenteja ja toimimaan kristillisen sanoman levittämiseksi sekä lähimmäisen rakkauden toteutumiseksi. Tehtävänä on yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa kehittää seurakunnan julistustoimintaa ja pienryhmätoimintaa sekä edistää vapaaehtoisten (messupalvelijat, lukijat, lähetystyön vapaaehtoiset) aktiivista osallistumista ja jaksamista. Johtokunta seuraa ja ohjaa asetettuja tavoitteita toimialalla sekä toimii yhteistyössä seurakunnan muiden hallintoyksiköiden kanssa. Johtokunnan jäsenet osallistuvat soveltuvin osin seurakunnan palvelutehtäviin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Toimialan työmuotoihin perehtyminen Johtokunta piti syksyllä 2017 kokouksen Käylässä, tutustui Rajaseutukirkkoon ja leirikeskukseen ja tapasi työntekijöitä paikan päällä. 2. Yhteiseen työskentelyyn sitoutuminen, seurakunnan toimintaan osallistuminen Osallistuminen kokouksiin on ollut aktiivista ja mahdollisuuksien mukaan on osallistuttu seurakunnan toimintaan. 3. Paikkakunnalle eri syistä saapuvien ulkomaalaisten huomioiminen Vuoden 2017 aikana ei ole tapahtunut erityistä muuttoaaltoa, joka olisi vaatinut toimintaa julistusjohtokunnan osalta. 4. Johtokunnalla on kyky reagoida muuttuviin olosuhteisiin alati muuttuvassa maailmassa Vuoden 2017 aikana ei ole tapahtunut sellaisia muutoksia, jotka olisivat vaatineet julistusjohtokunnan toimintaa. 5. Viestintä, seurakunnan toiminnasta viestiminen Johtokunnan jäsenet ovat mahdollisuuksien mukaan kertoneet seurakunnan toiminnasta ja omasta tehtävästään.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011010003 Julistusjohtokunta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 168	-1 207	-2 955	-1 362	-1 593 46 %
TOIMINTAKATE I	-1 168	-1 207	-2 955	-1 362	-1 593 46 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-441	-159	-450	-179	-271 40 %
TOIMINTAKATE II	-1 609	-1 366	-3 405	-1 541	-1 863 45 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	1 609	1 366	3 405	1 541	1 863 45 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
	1012010000, Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tehtäväalueelle kirjataan jumalanpalvelustoiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut. Jumalanpalvelustoiminnaksi luettaan seurakunnan pääjumalanpalvelukset, jouluaaton jumalanpalvelukset, jouluyön messu, tuhkakeskiviikon messu, kiirastorstai-illan messu ja pääsiäisyön messu sekä erilliset konfirmaatiojumalanpalvelukset, viikkomes- sut, rukoushetket, lasten-, koulu- ja sotilasjumalanpalvelukset. Tehtäväalueen kuluiksi kirjataan mm. kanttorin palkat jumalanpalvelusten osalta.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Seurakuntalaisten innostaminen toimintaan 2. Monimuotoisen jumalanpalveluselämän kehittäminen 3. Reformaation ja Suomi 100v-juhlavuosien huomiointi jumalanpalveluselämässä Tilastojen mukaan seurakuntalaiset ovat osallistuneet varsin aktiivisesti seurakunnan jumalanpalveluselämään. Kaikkiaan osallistuneita oli yhteensä 14 771 henkilöä (sis.messut, sanajumalanpalvelukset ja viikkomes- sut). Juhla-aikojen jumalanpalveluksiin osallistuneiden määrässä on selkeä nousu edellisen vuoden osallistujamää- riin. Vuonna 2017 osallistujia oli yhteensä 4.355 (vuonna 2016 yhteensä 4.095). Tämä selittyy juhluvuodella. Seurakunnassamme on järjestetty perhemessuja, Valon ja ilon messuja, maa- ja luontokirkkoja sekä erilaisia kirkkopyhiä, kuten Herättäjän kirkkopyhä ja Maaseutuväen kirkkopyhä sekä sadon siunaaminen samassa yhtey- dessä. Reformaation juhlavuoden kunniaksi järjestettiin virsimessu ja Suomi 100v. juhlallisuuksiin kuuluivat Kaa- tuneiden Muistopäivän sekä Itsenäisyyspäivän juhla jumalanpalvelukset sekä seppeleenlasku sankarihaudoilla. Messupalvelijoiden määrässä ei ole tapahtunut suurta muutosta. Joitakin uusia henkilöitä on saatu mukaan toi- mintaan ja joitakin henkilöitä on väistynyt toiminnasta. Sekä keväällä että syksyllä järjestettiin ehtoollisavustajakoulutusta seurakuntalaisille. Koulutuksen kävi 22 seu- rakuntalaista ja Kiirastorstai-illan lähtien lähes kaikissa messuissa on ollut vapaaehtoinen seurakuntalainen jaka- massa ehtoollista työntekijöiden rinnalla. Maaliskuussa Oulussa pidetyille Jaetut eväät-jumalanpalveluspäiville osallistui 20 seurakunnan työntekijää, luottamushenkilöä ja vapaaehtoista.	
Perustelut:	
Seurakuntalaisten aktiivisen osallistumisen ja kävijämäärien perusteella voidaan todeta, että innostaminen seu- rakunnan toimintaan on onnistunut. Seurakuntalaisille tarjotaan monipuolisesti erilaisia jumalanpalveluksia ja juhlavuosi on huomioitu riittävällä tavalla toiminnassa.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1012010000 Jumalanpalveluselämä						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	83	146	0	564	-564	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-118 188	-119 244	-119 905	-115 800	-4 106	97 %
TOIMINTAKATE I	-118 105	-119 098	-119 905	-115 235	-4 670	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-37 915	-39 086	-38 943	-34 445	-4 498	88 %
TOIMINTAKATE II	-156 020	-158 184	-158 848	-149 680	-9 168	94 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-49 649	-55 461	-56 196	-55 112	-1 084	98 %
TYÖALAKATE	-205 669	-213 645	-215 045	-204 793	-10 252	95 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012020000, Hautaan siunaaminen
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tähän kirjataan papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen. Tälle tehtäväalueelle merkitään myös sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä. Hautaamisesta aiheutuvat muut kulut ja tuotot kirjataan pääluokkaan hautaustoimi.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Viestintä, hautajaisiin liittyvän ohjeistuksen päivittäminen 2. Seurakuntalaisten laadukas kohtaaminen Hautauksiin liittyvää omaisille jaettavaa opasta on päivitetty seurakunnan työntekijöiden kesken moniammatillisesti vuoden 2017 aikana. Oppaan sisällöstä ja ulkoasusta on käyty keskustelua ja siitä on pyritty tekemään mahdollisimman selkeä ja kattava. Uutta opasta on jaettu vuoden 2018 alusta ja sitä tullaan jatkossa päivittämään tarvittaessa. Seurakuntalaisten laadukkaan kohtaamisen arviointi on haastavaa sopivan palautemallin puuttuessa. Surukeskusteluihin on varattu riittävästi aikaa ja niissä pyritään kiireettömään kohtaamiseen ja läsnäoloon. Omaisten toiveet on pyritty kuulemaan ja huomioimaan. Vuonna 2017 Kuusamon seurakunnassa toimitettiin: • 172 hautaan siunaamista (181) • 7 uurnan maahan kätkemistä • 24 saattohartautta (60). Saattohartauksien määrän putoamiseen ei ole tiedossa syytä.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012020000 Hautaansiunaaminen					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-94 269	-83 327	-89 010	-82 819	-6 191 93 %
TOIMINTAKATE I	-94 269	-83 327	-89 010	-82 819	-6 191 93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-54 834	-55 265	-57 739	-54 127	-3 612 94 %
TOIMINTAKATE II	-149 104	-138 592	-146 749	-136 946	-9 803 93 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-38 369	-48 186	-51 181	-49 392	-1 789 97 %
TYÖALAKATE	-187 473	-186 778	-197 930	-186 339	-11 592 94 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012030000, Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tähän kirjataan mm. kasteiden, konfirmaatioiden ja vihkimisten toimittamisesta aiheutuvat tuotot ja kulut etukäteisvalmisteluineen.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Kirkollisten toimitusten arvostaminen 2. Laadukas kohtaaminen 3. Kastepuun käyttöönotto Vuonna 2017 toimitettiin (132) ja vihittiin 40 pariskuntaa (68). Kodinsiunaamisia toimitettiin 7 kertaa, usein kastetilaisuuden yhteydessä. Syntynyt ikäluokka oli verraten pieni, mikä selittää kasteiden määrän vähenemistä edelliseen vuoteen. Vihkimisten määrässä on edelleen laskua. Ilmiö on yleiskirkollinen. Kirkollisissa toimituksissa on pyritty kiireettömään, kunnioittavaan ja läsnä olevaan kohtaamiseen. Perheiden ja pariskuntien toiveet pyritään mahdollisuuksien mukaan huomioimaan ja toteuttamaan. Kastepuu otettiin käyttöön Marianpäivänä 2017. Kastepuu on sijoitettu Pyhän Ristin kirkkoon ja puuhun kiinnitetään kaikkien Kuusamon seurakunnan jäseniksi kastettujen tiedot puisessa sydämessä. Perheitä on rohkaistu tulemaan messuun ja kiinnittämään itse sydän puuhun, mutta tämä on toteutunut harvakseltaan. Kasteperheille on viety kastelahjana kirja ja Nuttupiirin neuloma myssy. Perheet ovat halutessaan saaneet Suomi 100-myssyn juhluvuoden kunniaksi.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012030000 Muut kirkolliset toimitukset					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-88 727	-78 960	-92 864	-84 056	-8 808 91 %
TOIMINTAKATE I	-88 727	-78 960	-92 864	-84 056	-8 808 91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-34 995	-33 178	-34 245	-32 192	-2 054 94 %
TOIMINTAKATE II	-123 722	-112 138	-127 110	-116 248	-10 861 91 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-36 112	-39 661	-45 258	-42 767	-2 492 94 %
TYÖALAKATE	-159 834	-151 799	-172 368	-159 015	-13 353 92 %



Kuva 2 Saana ja Pyhän Ristin kirkon kastepuu.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Päiväjumalanpalveluksiin osallistuneita (messut)	11 251	10 902	8 793	10 465	10 454	11 426	11 761	10 227
2. a) Muihin jumalanpalveluksiin, b) hartauksiin ja rukoushetkiin osallistuneita (vuodesta 2017 alkaen luvuissa mukana kaikki hartaudet)	13 215	15 433	9 924	8 114	14 158	8 895	10 342	a) 3675 b) 8660 yht. 10 035
3. Kasteita	170	154	152/170	145	111	132	146	100
4. Vihkimisiä	72	67	63	77	61	68	46	40
5. Hautauksia	135	163	175	173	200	172	181	172
6. Musiikkitilaisuuksiin osallistuneita	5 809	6 193	6 117	3 730	6 706	6 000	5 840	7109
7. Raamatturyhmät	6/44	8/185	19/53	8/53	8/84	5/40	8/60	8
8. Kinkerit	16/483	14/365	14/453	8/157	11/354	11/493	10/431	1/18
9. Hartaustilaisuudet	180/ 3 599	199/ 4 293	173/ 2 711	224	162/ 2 733		97/ 4 619	-
10. Maakirkot ja luontokirkot							8/ n.330	3/ 257

Taulukko 2 Seurakunnalliseen toimintaan osallistuminen vuosina 2010-2017

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Uudenvuoden päivä	76	43	70	40	75	83	36	69
Loppiainen	142	87	103	193	93	71	71	57
Kynttilänpäivä	220	81	55	131	118	138	157	131
Laskiaissunnuntai	142	159	178	130	104	91	202	76
Tuhkakeskiviikko	50	42	13	16	31	32	57	105
Palmusunnuntai	225	158	239	230	236	169	630	142
Kiiristorstai	162	116	140	154	138	113	138	137
Pitkäperjantai	175	82	165	105	132	123	146	105
Pääsiäisyö	120	127	85	88	70	119	121	115
1. Pääsiäispäivä	283	245	178	133	149	74	150	158
2. Pääsiäispäivä	107	105	147	158	84	76	74	57
Helatorstai	75	114	90	196	134	44	50	91
Helluntaipäivä	135	188	85	175	92	102	242	93
Juhannuspäivä	25	48	50	42	37	40	43	88
Mikkelinpäivä	230	123	152	138	198	200	273	349
Pyhäinpäivä	230	85	91	125	155	102	128	111
1. Adventti	202	168	290	217	211	341	235	229
Itsenäisyyspäivä	181	192	184	211	196	190	172	829
Jouluaaton hartaus	620	430	460	399	413	375	631	688
Jouluyö	420	290	360	407	326	322	330	324
Joulupäivä	289	196	210	283	194	202	156	184
Tapaninpäivä	73	144	65	59	50	41	53	125
Uudenvuodenaatto	14	25	28	31	37	26	-	91
Yhteensä	4196	3248	3438	3661	3272	3073	4095	4355

Taulukko 3 Juhla-aikojen jumalanpalveluksiin osallistuminen vuosina 2010-2017

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012040000, Aikuistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellistä elämää ja kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Seurakuntalaisuuteen innostaminen, uusien ihmisten ja vapaaehtoisten saaminen mukaan toimintaan 2. Ihmisten kohtaaminen niin, että he voisivat löytää paikkansa seurakunnasta 3. Reformaation juhluvuosi, luterilaisen uskon sisällön avaaminen tämän ajan kielellä ja elämän olosuhteissa 4. Viestintä, mahdollisimman monipuolinen viestintä toiminnasta Seurakuntalaisia on kutsuttu aktiivisesti mukaan toimintaan. Seurakuntalaiset ovat saaneet osallistua yhteisten iltojen suunnitteluun ja toteuttamiseen. Pienryhmien vastuuhenkilöinä toimivat vapaaehtoiset seurakuntalaiset. Lähetys sihteeri Pirkko Jaurakkajärvi aloitti elokuussa 2017 vapaaehtoistyön koordinaattorina. Hän tekee tätä työtä lähetys sihteerin tehtävän ohella ja hänen työajastaan viidesosa on varattu vapaaehtoistyön suunnitteluun ja järjestämiseen. Valon ja ilon messuja ja iltoja on pidetty vuoden aikana yhteensä kolme. Syksyllä ilta järjestettiin konserttimaisena Hanna Ekolan ollessa esiintyjänä.	
Perustelut:	
Tulevaisuuden kirkossa vapaaehtoistyöllä on suuri merkitys, siksi vapaaehtoistyön koordinaattoria tarvitaan.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012040000 Aikuistyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 082	212	0	1 277	-1 277 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 191	-2 017	-11 172	-11 069	-104 99 %
TOIMINTAKATE I	-8 109	-1 805	-11 172	-9 791	-1 381 88 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 943	-10 733	-12 443	-9 674	-2 769 78 %
TOIMINTAKATE II	-17 052	-12 538	-23 615	-19 465	-4 150 82 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-4 003	-4 365	-7 595	-6 913	-682 91 %
TYÖALAKATE	-21 055	-16 903	-31 210	-26 378	-4 832 85 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tähän kirjataan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Seurakuntalaisuuteen innostaminen: Seurakunnan toiminta vastaa seurakuntalaisten tarpeita ja toiveita 2. Reformaation juhluvuoden huomioiminen 3. Suomi 100v.juhlavuoden tilaisuuksiin osallistuminen 4. Pakolaisten ja maahanmuuttajien kohtaaminen Osallistujamäärien perusteella on osattu tarjota seurakuntalaisia kiinnostavaa toimintaa ja tapahtumia. Reformaation juhluvuosi huomioitiin mm.järjestämällä 10 kerran Luther-luentosarja ja viettämällä virsimessua ja juhlaa, jossa palkittiin ansiomerkein työntekijöitä ja seurakuntalaisia. Suomi 100v.juhlavuoden keskeisiä tapahtumia oli Itsenäisyyspäivän juhlallisuuksien lisäksi Kaatuneiden muistopäivän yhteydessä pidetty juhla, jossa paljastettiin Sankarivainajien muistotaulu. Uudenlaisina tilaisuuksina järjestettiin heinäkuussa seurakunnan puutarhapäivä ja joulukuussa sekä keskustassa että Käylässä järjestetty Kaiken kansan adventtiateria. Adventtiaterialle osallistui reilusti yli 1000 ihmistä. Kuusamossa asuu jonkin verran pakolaisia ja maahanmuuttajia. Heille ei ole järjestetty omaa toimintaansa, mutta heitä osallistuu seurakunnan toimintaan, mm.rukousryhmiin. Käylässä järjestettiin huhtikuussa Pohjois-Kuusamon alueen kinkerit. Muita kinkereitä ei pidetty. Koulukinkerit jätettiin väliin koulujen suunnitelmassa keväistä koulujen Suomi 100v.suurjuhlaa.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	1 757	-1 757 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-69 562	-67 905	-62 451	-61 202	-1 248 98 %
TOIMINTAKATE I	-69 562	-67 905	-62 451	-59 446	-3 005 95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-35 673	-34 800	-30 419	-42 871	12 452 141 %
TOIMINTAKATE II	-105 234	-102 706	-92 870	-102 317	9 447 110 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-31 775	-34 763	-32 009	-36 300	4 291 113 %
TYÖALAKATE	-137 010	-137 469	-124 879	-138 617	13 738 111 %



Kuva 3.
Kaiken
kansan ad-
venttiater-
ia Kuusa-
mon seu-
rakunta-
talla
13.12.2017

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012100000, Tiedotus ja viestintä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvuksi, tekemällä tunnetuksi seurakunnan sanomaa, toimintaa, taloutta ja hallintoa. Viestinnän tulee tukea seurakunnan työmuotojen toimintaa, seurakunnan johtamista ja suunnittelua sekä luoda edellytyksiä sidosryhmien vuorovaikutukselle. Seurakunnan tiedotus- ja viestintätoiminnan kehittämistä vastaa kirkkoneuvoston alaisena viestintätyöryhmä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Lukkarityöskentelyn kehittämistä on jatkettu. Työntekijät ylläpitävät seurakunnan kotisivuja omilta osiltaan. Lukkarityöryhmä on kokoontunut tarpeen mukaan. 2. Työntekijöiden viestintätaitojen vahvistaminen. Kuvankäsittelykoulutus toteutui toukokuussa ja tekstin- käsittelyyn ollut muutamia lyhyitä koulutuksia työpaikkakokouksissa. 3. Seurakuntaviestin kehittämistyötä on jatkettu ja on onnistuttu pitämään seurakuntaviestien asema vaakaana seurakunnan tiedotuksessa ja viestinnässä. 4. Kannustetaan seurakuntalaisia tuottamaan sisältöä sosiaaliseen mediaan. Seurakuntalaisia on saatu mukaan seuraajiksi, mutta sisältöjen tuotto on ollut lähinnä työntekijöiden varassa. Nuorisotyössä ovat nuoret pitäneet 4 rippileirillä blogia ja isokset ovat julkaisseet kuvia nuoren seurakunnan Instagram tilillä.	
Perustelut:	
Talousarvion ylitys johtuu talousarvio vuoden aikana henkilöstökulujen jaossa tapahtuneista muutoksista.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012100000 Tiedotukset ja viestintä					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-26 913	-28 053	-20 104	-24 335	4 231 121 %
TOIMINTAKATE I	-26 913	-28 053	-20 104	-24 335	4 231 121 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3	0	-120	0	-120 0 %
TOIMINTAKATE II	-26 916	-28 053	-20 224	-24 335	4 111 120 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-9 007	-10 720	-7 175	-9 502	2 326 132 %
TYÖALAKATE	-35 922	-38 774	-27 399	-33 837	6 437 123 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012200000, Musiikki
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Virsikirjan lisävihkon tutuksi tekeminen. Uutta lisävihkoa on käytetty erilaisissa tilaisuuksissa ja näin uudet virret ovat tulleet tutuksi seurakuntalaisille. 2. Soittajien ja laulajien käyttö tilaisuuksissa. Uusia soittajia ja laulajia on saatu mukaan toimintaan ja jo mukana olleet ovat jatkaneet avustustehtävissä. 3. Kuorolauluun innostaminen. Kuoroihin on myös tullut uusia laulajia Kirkkokuoroa lukuun ottamatta. 4. Hyväksyvän, kannustavan ja arvostavan ilmapiirin luominen. Hyväksyvän, kannustavan ja arvostavan ilmapiirin toteutumisesta vaikea arvioida tavoitteen ollessa varsin abstrakti. Uusia ihmisiä on kuitenkin onnistuttu saamaan mukaan toimintaan.	
Perustelut:	
Lapsikuoron toiminta on saatu vakiintumaan, koska johtaja on pysynyt samana. Kirkkokuorossa taas johtajan jatkuva vaihtuminen on vähentänyt laulajia ja tehnyt kuorotoiminnasta haasteellista. Kuorotoiminnassa johtajalla ja pitkäjänteisyydellä on suuri merkitys.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J51 Musiikki					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 515	6 069	4 500	4 127	373 92 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-66 923	-79 388	-78 645	-55 853	-22 791 71 %
TOIMINTAKATE I	-61 409	-73 320	-74 145	-51 726	-22 419 70 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	37	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-114 151	-113 058	-121 228	-113 599	-7 629 94 %
TOIMINTAKATE II	-175 522	-186 378	-195 373	-165 325	-30 047 85 %
Poistot ja arvonalentumiset	-127	-62	-46	-46	0 101 %
Laskennalliset erät	-30 736	-62 110	-64 621	-56 671	-7 950 88 %
TYÖALAKATE	-206 386	-248 550	-260 040	-222 043	-37 997 85 %



	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012200000 Musiikki					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 515	1 257	1 500	3 517	-2 017 234 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-66 923	-74 577	-75 795	-54 688	-21 107 72 %
TOIMINTAKATE I	-61 409	-73 320	-74 295	-51 171	-23 123 69 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	37	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-114 151	-96 988	-99 956	-91 484	-8 473 92 %
TOIMINTAKATE II	-175 522	-170 308	-174 251	-142 655	-31 596 82 %
Poistot ja arvonalentumiset	-127	-62	-46	-46	0 101 %
Laskennalliset erät	-30 736	-55 856	-57 329	-49 402	-7 927 86 %
TYÖALAKATE	-206 386	-226 226	-231 626	-192 103	-39 522 83 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012200001 Musiikkipiiri					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	4 812	3 000	610	2 390 20 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-4 812	-2 850	-1 165	-1 685 41 %
TOIMINTAKATE I	0	0	150	-555	705 -370 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	-16 069	-21 272	-22 116	844 104 %
TOIMINTAKATE II	0	-16 069	-21 122	-22 671	1 549 107 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	0	-6 255	-7 292	-7 269	-23 100 %
TYÖALAKATE	0	-22 324	-28 414	-29 939	1 526 105 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012600000, Lähetystyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Lähetystyön toiminta-ajatus on julistaa evankeliumia, kertoa Jumalan rakkaudesta ja osoittaa lähimmäisenrakkautta kaikille ihmisille maailmassa. Lähetystyö on evankeliumin viemistä ja kristillisen yhteisön rakentamista niiden keskuuteen, jotka eivät sitä vielä tunne.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Seurakuntalaisuuteen innostaminen. 2. Arvostava kohtaaminen. Tilaisuuksia on viety lähemmäs seurakuntalaisia niin, että tapahtumiin ja toimintaan olisi mahdollisimman matala kynnys tulla. Toiminnasta on tehty lehtijuttuja paikallislehteen ja niiden seurauksena uusia ihmisiä on tullut mukaan toimintaan. Monet näistä uusista ihmisistä toimivat erilaissa vapaaehtoistehtävissä lähetystyön hyväksi.	
Perustelut:	
Lähetyksen julistustyö on ollut myös konkreettisia tekoja ja läsnä olevaa välittämistä, mikä on näkynyt toiminnassa. Mukaan on saatu uusia lähetyksen ystäviä ja vapaaehtoisia, jotka ovat mielellään mukana seurakunnan toiminnassa.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J52 Lähetys					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	26 118	11 675	20 600	34 345	-13 745 167 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-74 951	-71 057	-68 519	-89 692	21 172 131 %
TOIMINTAKATE I	-48 834	-59 382	-47 919	-55 346	7 427 115 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	56	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-16 760	-18 447	-20 375	-18 497	-1 878 91 %
TOIMINTAKATE II	-65 538	-77 830	-68 295	-73 843	5 548 108 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-30 573	-30 053	-30 176	-37 225	7 049 123 %
TYÖALAKATE	-96 111	-107 882	-98 471	-111 068	12 598 113 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012600000 Lähetystyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	26 118	420	20 600	11 569	9 031 56 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-74 951	-58 864	-68 519	-66 302	-2 217 97 %
TOIMINTAKATE I	-48 834	-58 444	-47 919	-54 733	6 814 114 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	56	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-16 760	-18 447	-20 375	-18 497	-1 878 91 %
TOIMINTAKATE II	-65 538	-76 891	-68 295	-73 230	4 936 107 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-30 573	-26 400	-30 176	-29 923	-253 99 %
TYÖALAKATE	-96 111	-103 292	-98 471	-103 153	4 682 105 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1012600001 Kalevala ystävyys srk toiminta						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	1 264	0	810	-810	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-2 202	0	-1 423	1 423	0 %
TOIMINTAKATE I	0	-938	0	-613	613	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	0	-938	0	-613	613	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-660	0	-444	444	0 %
TYÖALAKATE	0	-1 598	0	-1 057	1 057	0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1012600002 Lähetyspiiri/Tilaisuudet						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	6 298	0	9 982	-9 982	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-6 298	0	-9 982	9 982	0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-1 886	0	-3 117	3 117	0 %
TYÖALAKATE	0	-1 886	0	-3 117	3 117	0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1012600003 Lähetyspiiri/Lahjoitukset						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	2 572	0	2 984	-2 984	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-2 572	0	-2 984	2 984	0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-771	0	-932	932	0 %
TYÖALAKATE	0	-771	0	-932	932	0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012600004 Lähetyspiiri/Myyjäiset					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	1 121	0	9 000	-9 000 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-1 121	0	-9 000	9 000 0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0 0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	0	-336	0	-2 810	2 810 0 %
TYÖALAKATE	0	-336	0	-2 810	2 810 0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010004, Kasvatusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön tehtävänä on tukea seurakunnan työntekijöitä kristillisen kasvatuksen ja kirkon tunnus- tuksen mukaisen opetuksen jakamisessa. Tehtävänä on myös seurakunnan kasvatustoiminnan kehittäminen ja edistäminen. Johtokunta asettaa työlle tavoitteita ja valvoo niiden toteutumista. Käytännössä kasvatusjohto- kunta toteuttaa tehtäviään keskustelemalla kokouksissaan ja vieraillemalla seurakunnan eri toimipisteissä ja ta- pahtumissa. Johtokunnan jäsenet ovat tervetulleita niin rippikoululeireille kuin kerhopisteisiin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Johtokunnan ja työntekijöiden yhteistyöpäivä. Tavoite toteutui. Johtokunta ja työntekijät pitivät yhteisen seminaaripäivän Vanhassa Pappilassa. 2. Johtokunnan ja kirkkoneuvoston yhteinen seminaari. Tavoite ei toteutunut. Toiminta- ja talousseminaari toteutui keväällä.	
Perustelut:	
Kasvatusjohtokunnan jäseniä on toiminut erilaisissa vapaaehtoistehtävissä seurakunnassa.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011010004 Kasvatusjohtokunta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 658	-2 636	-2 107	-1 486	-621 71 %
TOIMINTAKATE I	-1 658	-2 636	-2 107	-1 486	-621 71 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-498	-105	-250	-194	-56 78 %
TOIMINTAKATE II	-2 157	-2 741	-2 357	-1 681	-677 71 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	2 157	2 741	2 357	1 681	677 71 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012310000, Päiväkerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on järjestää kaikille Kuusamon 3–5-vuotiaille lapsille kirkon kasteopetuksen perustuvaa kristillistä kasvatusta päiväkerhoina ja vanhempien tukemisena.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tuetaan kaikkien osallistumista. Tavoite toteutui. Lapsia kerhoissa on erilaisista perheistä. 2. Lastenohjaajien työssäjaksamisen parantaminen määrätietoisella kehittämistyöllä, ryhmätyönohjaajuksilla ja koulutuksilla. Tavoite toteutui osittain. Keväällä oli ryhmätyönohjausta säännöllisesti. Lisäksi lastenohjaajien tehtäväkuvauksen päivittäminen. Tiimi osallistui varhaiskasvatuksen neuvottelupäiville ja rovastikunnalliseen lapsityön starttipäivään. 3. Päiväkerhomaksujen tarkistaminen seurakunnan jäsenyyttä tukeviksi, niin että jäsenille on alhaisempi hinta. Hakulomakkeen päivittäminen. Tavoite toteutui. 4. Palautekyselyn tekeminen päiväkerholaisten perheille toukokuussa. Tavoite toteutui. 5. Positiivisen kuvan antaminen seurakunnan toiminnasta ja työyhteisöstä. Tavoite toteutui osittain. Perheet antoivat päiväkerhosta hyvää palautetta palautekyselyssä, mutta päiväkerholaisten lukumäärä on laskussa. Lastenohjaajat aloittivat kuukausikirjeiden kirjoittamisen kerholaisten kotiväelle.	
Päiväkerhoryhmiä oli 14 ryhmää koko vuoden aikana. Päiväkerholaisten päivittäiset/viikoittaiset kävijämääräseurannat aloitettiin syksyllä. Keskustan kerhopiste: • 3-vuotiaiden kerholaisten kävijämäärä oli alimmillaan 6 lasta ja korkeimmillaan 12 lasta. • 4-vuotiaiden ryhmässä alimmillaan oli 5 lasta ja korkeimmillaan 12 lasta. • 5-vuotiaiden alimmillaan 4 ja korkeimmillaan 12. • Sisarusryhmässä oli alimmillaan 7 lasta ja korkeimmillaan 10 lasta. • Ryhmissä oli 2 lastenohjaajaa. Nilon kerhopiste: (Tilastoissa on puutteita kerhopisteen osalta) • 4-vuotiaiden ryhmässä oli arviolta alimmillaan 4 ja korkeimmillaan 5 lasta. Ryhmässä oli 1 lastenohjaaja. • 5-vuotiaiden ryhmässä oli arviolta alimmillaan 4 lasta ja korkeimmillaan 13 lasta. Ryhmässä oli 2 lastenohjaajaa. Määttälänvaaran kerho: • 3–5-vuotiaiden ryhmässä oli alimmillaan 8 ja korkeimmillaan 13 lasta. • Lastenohjaajia oli 2.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012310000 Päiväkerho					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	3 691	3 643	3 800	3 703	97 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-136 014	-145 900	-146 283	-124 518	85 %
TOIMINTAKATE I	-132 323	-142 257	-142 483	-120 814	85 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-19 001	-19 350	-22 801	-18 517	81 %
TOIMINTAKATE II	-151 324	-161 607	-165 284	-139 331	84 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-55 995	-59 079	-60 674	-53 779	89 %
TYÖALAKATE	-207 318	-220 686	-225 958	-193 110	85 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012320000, Pyhäkoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhäkouluhetki on lasten jumalanpalvelus ja kirkon kasteopetusta. Toimintamuotoina ovat arkena pidettävät pyhäkouluhetket päiväkodeissa, esikouluissa ja iltapäiväkerhoissa sekä satunnaisesti messun aikana kirkoissa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Kirkkohetkiin osallisuutta/tekemistä tuetaan. Tavoite toteutui; lapsiryhmiä oli esiintymässä 17 ryhmää vuoden aikana ja jokaisessa Pikkukirkossa oli lasten osallisuutta tukevia osioita. 2. Lapsikuorotoiminnan tukeminen. Tavoite toteutui. Lastenohjaajan työaikaa kuorojen kanssa menee keskimäärin n. 4–5 tuntia viikoittain. 3. Lastenohjaajien työssäjaksamisen parantaminen määrätietoisella kehittämistyöllä, ryhmätyönohjauksilla ja koulutuksilla. Tavoite on toteutunut. 4. Palautekyselyn tekeminen päiväkotien henkilökunnalle. Tavoite toteutui. 5. Positiivisen kuvan antaminen seurakunnan toiminnasta ja työyhteisöstä. Tavoitetta toteutettiin seuraamalla julkista keskustelua, esimerkiksi Facebookissa ja toiminnasta on laitettu kuvia Facebookiin ja Instagramiin.	
Perustelut:	
Säännöllisesti lastenohjaajan työaikaa kuoroon menee noin 3 h viikossa. Vuoden aikana olevat leirit ja esiintymiset nostavat keskimääräistä työaikaa. Kirkkohetkissä lapsiryhmillä oli erilaisia tehtäviä. Päiväkodeissa ja esikouluissa kyseltiin esiintymishalukkuutta kirkkohetkissä ja kaikki halukkaat saivat mahdollisuuden esiintyä. Päiväkerhoryhmät esiintyivät myös kirkkohetkissä.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012320000 Pyhäkoulu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-55 048	-40 340	-48 531	-56 315	7 784 116 %
TOIMINTAKATE I	-55 048	-40 340	-48 531	-56 315	7 784 116 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 088	-2 310	-2 703	-2 291	-412 85 %
TOIMINTAKATE II	-57 136	-42 650	-51 234	-58 606	7 372 114 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-22 412	-16 408	-18 739	-22 319	3 580 119 %
TYÖALAKATE	-79 548	-59 058	-69 972	-80 925	10 952 116 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012330000, Varhaisnuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea tyttöjen ja poikien kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä sekä opettaa kristillisiä elämän arvoja. Toiminta tukee myös perheiden kasvatustyötä. Tyttöjä ja poikia sekä heidän perheitään tavoitetaan leirien, avoimen toiminnan, koulutyön, kymppijuhlien, kerhojen, toimintapäivän ja retkien muodossa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Koululaisten kesätoiminnan järjestäminen. Tavoite toteutui hyvin. Koululaisten kesäpäiviä järjestettiin kaksi viikkoa. Osallistujia oli 23. Kesäleirejä järjestettiin alakouluikäisille tytöille ja pojille viikko. Osallistujia oli 45. 2. Kirkkotilan muuttaminen lapsiystävällisemmäksi. Tavoite toteutunut osittain. Koroketyynyjä on hankittu ja leikkipaikkaa laitettu perhemessuihin lapsille. Kirkkokassit ovat käytössä. 3. Vapaaehtoisten aikuisten saaminen toimintaan. Tavoite ei ole toteutunut. Seurakunnan vapaaehtoistointaa kehittää koordinaattori Pirkko Jaurakkajärvi.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012330000 Varhaisnuorisotyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 995	2 401	0	3 821	-3 821 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-45 796	-40 946	-48 733	-53 712	4 979 110 %
TOIMINTAKATE I	-43 801	-38 545	-48 733	-49 891	1 158 102 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	363	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 061	-17 708	-15 977	-24 951	8 973 156 %
TOIMINTAKATE II	-60 500	-56 253	-64 710	-74 841	10 131 116 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-22 319	-20 595	-22 676	-28 200	5 524 124 %
TYÖALAKATE	-82 818	-76 848	-87 386	-103 042	15 655 118 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012350000, Rippikoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perehdyttää nuoria yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Isoskoulutuksen kehittäminen. Tavoite toteutui osittain. Isoskoulutusta kehitettiin määrätietoisesti vuoden 2017 aikana. Koulutuksen jalkauttaminen lähelle nuorten arkea on saanut paljon positiivista palautetta nuorilta ja nuorten huoltajilta – tämän myötä harrastustoimintaan osallistuminen on ollut mahdollista. Uusien isoskoulutettavien määrä oli pienempi kuin edellisenä vuonna – nuorten aika on kortilla ja Kuusamon monipuolinen harrastustoiminta näkyy myös tässä, koska kilpailemme samoista nuorista. 2. Pilvipedagogiikan aktiivinen hyödyntäminen rippikoulutyössä. Toteutui. Pilvipedagogiikka on tullut luontevaksi osaksi rippikoulutyötä kuluneiden kahden vuoden aikana. Työntekijät hyödyntävät tätä oman kiinnostuksensa mukaisesti opetuksessa. Nuorilta kerätty palaute on ollut positiivista. Nuorille tämä on ns. arkipäivää, koska koulumaailmassa pilvipedagogiikka on luonteva osa oppimista. 3. Työntekijöiden jaksaminen leirityössä. Tavoite toteutui. Työntekijöiden jaksamiseen leirityössä on panostettu paljon ja palaute on ollut positiivista. Leirikeskuksen kehittäminen on auttanut jaksamisessa. 4. Työntekijöiden ammatillinen kehittäminen. Tavoite toteutui. Työntekijöiden ammattitaidon kehittämisen tueksi järjestettiin kolme koulutustilaisuutta, joissa jaettiin mm. pilvipedagogiikan taitoja toisten työntekijöiden kanssa.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012350000 Rippikoulu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 315	10 347	8 250	9 032	-782 109 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-140 970	-157 946	-138 810	-117 442	-21 367 85 %
TOIMINTAKATE I	-131 655	-147 599	-130 560	-108 410	-22 149 83 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	2 292	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-66 873	-68 625	-79 953	-72 426	-7 527 91 %
TOIMINTAKATE II	-196 236	-216 224	-210 512	-180 836	-29 676 86 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-74 248	-78 024	-75 454	-68 118	-7 336 90 %
TYÖALAKATE	-270 484	-294 247	-285 966	-248 954	-37 012 87 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012360000, Nuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on kohdata erilaisissa elämäntilanteissa eläviä nuoria ja saada heidät osallistumaan seurakunnan toimintaan. Kristillisiä arvoja pidetään esillä. Tehtäviin kuuluu myös ennaltaehkäisevä työ ja partiotyö.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Reformaation juhluvuoden päätapahtumana nuorten matkaprojekti Birminghamiin ekumeeniseen Taizé -tapahtumaan. Tavoite toteutui 28.4.–2.5.2017. Mukana oli 8 nuorta, joiden kanssa keräsimme matkakassan kokonaisuudessaan erilaisilla tempauksilla. 2. Nuorten messujen uudistaminen. Messun nimeksi tuli Iltamessu, joka ei sulje pois muita ikäluokkia. Osallistujat olivat kuitenkin pääsääntöisesti merkkejä kerääviä rippikoululaisia.	
Perustelut:	
Matkaprojekti sitoutti nuoret monenlaisiin toimintoihin. Ennen matkaa ja matkan jälkeen olimme mukana toteuttamassa seurakunnassamme Taizé-henkisiä messuja ja kerroimme matkasta kuvien kanssa asiasta kiinnostuneille Vanhassa pappilassa toukokuussa.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012360000 Nuorisotyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 634	2 474	9 000	10 781	-1 781 120 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-46 772	-42 419	-57 604	-59 098	1 494 103 %
TOIMINTAKATE I	-45 138	-39 945	-48 604	-48 317	-287 99 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 270	-12 094	-14 530	-14 807	276 102 %
TOIMINTAKATE II	-55 408	-52 039	-63 135	-63 124	-11 100 %
Poistot ja arvonalentumiset	-39	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-19 123	-19 547	-24 949	-26 264	1 315 105 %
TYÖALAKATE	-74 569	-71 586	-88 083	-89 388	1 304 101 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on kohdata lapsia ja nuoria koulumaailmassa ja olla heidän tukenaan.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Nimikkokoulutoiminnan kokeileminen ja jatkosta sopiminen. Tavoite toteutui osittain. Vain kaksi koulua vastasi palautekyselyyn. Työntekijöiden arvion perusteella päätettiin jatkaa päivänavausten pitämistä tiiminä. 2. Koulukummitoiminnan kehittäminen. Tavoite toteutui osittain. Nilon koulun kanssa ei aloitettu yhteistyötä. Kao:lla aloitettiin loppuvuodesta asuntolavierailuita. Nuorisotyönohjaaja aloitti vierailut Käylän koululla.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	24	-24 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-18 535	-19 382	-16 250	-15 660	-590 96 %
TOIMINTAKATE I	-18 535	-19 382	-16 250	-15 636	-614 96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-1	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	-18 537	-19 382	-16 250	-15 636	-614 96 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-7 548	-7 320	-6 159	-6 195	36 101 %
TYÖALAKATE	-26 085	-26 702	-22 409	-21 832	-577 97 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012380000, Perhekerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävänä on kuusamolaisten perheiden monipuolinen tukeminen kristillisessä kasvatus tehtävässä ja arjessa jaksamisessa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tuetaan kaikkien osallistumista esimerkiksi kirkkotilan lapsiystävällisyyttä lisäämällä. Toiminnassa on ollut mukana erilaisia perheitä. Kirkkotilassa on kirkkokassit sekä koroketyynyjä lapsille ja satunnaisesti laitettu leikkipaikka. Käylän rajaseutukirkossa on pysyvä leikkipaikka kirkkotilassa. 2. Lastenohjaajien työssäjaksamisen parantaminen määrätietoisella kehittämistyöllä, ryhmätyönohjaajauksilla ja koulutuksilla. Tavoite on toteutunut, keväällä oli ryhmätyönohjausta säännöllisesti. Syksyllä lastenohjaajat osallistuivat valtakunnallisille neuvottelupäiville sekä rovastikunnalliseen koulutuspäivään. 3. Positiivisen kuvan antaminen seurakunnan toiminnasta ja työyhteisöstä. Tavoite toteutui. Perhekerhoissa on paljon kävijöitä. 4. Sähköisen palautekyselyn tekeminen perheille. Tavoite toteutui.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1012380000 Perhekerhotyö						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	75	190	0	84	-84	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-76 441	-84 524	-75 121	-64 297	-10 823	86 %
TOIMINTAKATE I	-76 366	-84 334	-75 121	-64 214	-10 907	85 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 036	-5 540	-5 971	-3 504	-2 467	59 %
TOIMINTAKATE II	-80 401	-89 874	-81 092	-67 718	-13 374	84 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-31 201	-33 256	-30 273	-26 750	-3 522	88 %
TYÖALAKATE	-111 603	-123 130	-111 364	-94 468	-16 897	85 %

Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010005, Palvelujohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatuksena on kehittää seurakunnan palvelutoimintaa, asettaa sille tavoitteita, ohjata ja valvoa sen toimintaa sekä tukea työntekijöitä tehtävissään.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Johtokunnan jäsenet tutustuvat osallistumalla palvelun eri työmuotoihin sekä tukevat palvelutyön verkostointia. Johtokunnan jäseniä on ollut toteuttamassa diakoniatyön tapahtumia, kuten ystävänpäivää sekä yhteisvastuumyyjäisiä. 2. Sitoutuminen johtokuntatyöskentelyyn. Palvelujohtokunnan jäsenet ovat sitoutuneet aktiivisesti johtokuntatyöskentelyyn.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1011010005 Palvelujohtokunta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 670	-2 255	-3 156	-1 844	-1 311 58 %
TOIMINTAKATE I	-1 670	-2 255	-3 156	-1 844	-1 311 58 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-192	-230	-280	-280	0 100 %
TOIMINTAKATE II	-1 862	-2 485	-3 436	-2 124	-1 311 62 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	1 862	2 485	3 436	2 124	1 311 62 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012410000, Diakoniatyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Diakonian tehtävänä on etsiä, lievittää ja poistaa ihmisten hätää ja kärsimystä. Sen tavoitteena on parantaa ja eheyttää ihmistä yksilönä ja yhteisössä sekä selviytymään vaikeuksien keskellä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Ryhmät, retket, leirit ja tapahtumat antavat vertaistukea ja kutsuvat yhteyteen. Kodeissa, seurakunnan tiloissa ja kylien kokoontumispaikoissa on järjestetty erilaisia tilaisuuksia ja tapahtumia yhteensä 54 kertaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Kerhoja ja erilaisia vertaisryhmiä on kokoontunut 12. 2. Moniammatillisen yhteistyön kautta tuettiin ja puolustettiin heikommassa asemassa olevia. Kaupungin ja eri järjestöjen kanssa tehtävä työ on toteutettu eri hankkeiden työryhmissä ja jalkautuen sivukylille vanhusneuvoston jäsenten kanssa. Katseilta piilossa koulutukseen kutsuttiin ammattihenkilöstöä sekä seurakuntalaisia (105 henkilöä). Tavoitteena oli auttaa tunnistamaan ihmiskaupanuhriksi joutuneita ihmisiä. Taloudellinen tukeminen on ollut monipuolisempaa ja avustusvaroja käytettiin 23131 € (74,6%). 3. Kutsutaan henkilökohtaisesti sekä erilaisten viestimien kautta. Etsitään uusia tehtäviä ja paikkoja tehdä vapaaehtoistyötä. Seurakuntalaisia on kutsuttu mukaan yhteisvastuukoulutukseen ja järjestettiin ideointi-ilta kodalla. Kotirantaan on saatu uusi ulkoiluttajaryhmä vapaaehtoisista. 4. Työtehtävien määrä ja käytettävissä oleva työaika tasapainossa. Työn suunnittelussa on kiinnitettävä entistä tarkemmin huomiota työn kasautumiseen, erityisesti loppuvuonna, jolloin asiakasmäärät ovat keskimääräistä korkeammat. DiakoniaKatrina-asiakasohjelman kautta toivotaan jatkossa tulevan helpotusta asiakastyöhön.	
Perustelut	
Uusia vapaaehtoisia on saatu mukaan henkilökohtaisesti kutsumalla eriliisiin vapaaehtoistyön tehtäviin, mm. ulkoiluystäväksi ja yhteisvastuukeräyksen vapaaehtoisiksi. Kiky kilpailukykysojimus on tehnyt osan diakoniatyöstä näkyväksi työtehtävien seurannan kautta.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
J71 Diakonia						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 763	18 296	13 000	19 786	-6 786	152 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-224 453	-222 054	-230 036	-217 191	-12 844	94 %
TOIMINTAKATE I	-198 690	-203 758	-217 036	-197 405	-19 630	91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-39 793	-43 384	-51 723	-41 917	-9 806	81 %
TOIMINTAKATE II	-238 483	-247 142	-268 759	-239 322	-29 436	89 %
Poistot ja arvonalentumiset	-80	-60	-44	-45	1	102 %
Laskennalliset erät	-94 597	-91 761	-98 105	-93 876	-4 229	96 %
TYÖALAKATE	-333 159	-338 963	-366 907	-333 243	-33 665	91 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Ero TA-TP	Tot-%
1012410001 Vap.ehtoisvarat diakoniatyö						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	14 595	0	15 599	-15 599	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-14 595	0	-15 599	15 599	0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-4 372	0	-4 870	4 870	0 %
TYÖALAKATE	0	-4 372	0	-4 870	4 870	0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012410002 Näkövammaisten kerho					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	443	-443 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	0	0	-443	443 0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0 0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	-138	138 0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012410003 Eläkeläisten kerhot					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	478	0	583	-583 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-478	0	-583	583 0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0 0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	0	-143	0	-182	182 0 %
TYÖALAKATE	0	-143	0	-182	182 0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012410000 Diakonia					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 763	3 224	13 000	3 161	9 839 24 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-224 453	-206 982	-230 036	-200 567	-29 469 87 %
TOIMINTAKATE I	-198 690	-203 758	-217 036	-197 405	-19 630 91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-39 793	-43 384	-51 723	-41 917	-9 806 81 %
TOIMINTAKATE II	-238 483	-247 142	-268 759	-239 322	-29 436 89 %
Poistot ja arvonalentumiset	-80	-60	-44	-45	1 102 %
Laskennalliset erät	-94 597	-87 246	-98 105	-88 685	-9 420 90 %
TYÖALAKATE	-333 159	-334 448	-366 907	-328 052	-38 855 89 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012430000, Sairaalasielunhoito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön tehtävä on vastata hengellisestä ja henkisestä työstä sosiaali- ja terveydenhuollon yksiköissä sekä avoterveydenhuollossa. Työ toteutuu laitoshartauksina, osasto- ja kotikäynteinä, moniammatillisena kriisityönä sekä omaisten ja hoitohenkilöstön kohtaamisina.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tavoitteena oli laadukkaasti hoidetut tilaisuudet, keskustelut ja kohtaamiset hoidettavien, omaisten ja hoitohenkilöstön kanssa, perustana myös henkilökohtaisen seurakuntayhteyden säilyminen ja sen arvostaminen. Säännöllisiä hartauksia pidettiin 19 hoitoyksikössä kerran kuukaudessa. Hartauksia on ollut yhteensä 169, joihin osallistui 7688 henkilöä. Ehtoollisella kävi 964 henkilöä. Hartaudet toteutuivat diakoniatyöntekijöiden, pappien ja lehtorin toimesta. Viranhaltija on osallistunut moniammatillisen kriisiryhmän työskentelyyn. Kriisityössä kohdataan niitä ihmisiä, jotka ovat ennalta arvaamatta joutuneet kohtaamaan kuolemaa ja surua. Sairaalasielunhoidon palveluista on tiedotettu seurakunnan kotisivujen, sähköpostin ja esitteiden avulla. Hoitoyksiköitä on edelleen informoitu mahdollisuudesta kuunnella jumalanpalveluksia nettikirkon kautta.	
Perustelut:	
Viranhaltija Elsa Koivuranta jäi eläkkeelle vuoden 2018 alusta lukien.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012430000 Sairaalasielunhoito					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-34 175	-20 236	-29 308	-24 784	-4 524 85 %
TOIMINTAKATE I	-34 175	-20 236	-29 308	-24 784	-4 524 85 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-173	-135	-170	-95	-75 56 %
TOIMINTAKATE II	-34 348	-20 371	-29 478	-24 880	-4 599 84 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-13 979	-8 792	-11 163	-10 083	-1 080 90 %
TYÖALAKATE	-48 327	-29 163	-40 641	-34 962	-5 679 86 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012450000, Muu palvelutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön tarkoituksena on tarjota palveluita yksilöille, parisuhteessa eläville ja yhteisöille. Näitä palveluita ovat mm. keskusteluapu sielunhoidollisiin kysymyksiin, eri elämäntilanteiden ja muutosten mukanaan tuomiin kysymyksiin sekä parisuhteen solmukohtiin, kehitysvaiheisiin ja eroon; vertaisryhmätoiminta sekä työn-ohjaus / työyhteisön kehittäminen / työyhteisösovittelu.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
- Seurakunnan painopisteen toteutuminen ryhmissä ja yksittäisissä kohtaamisissa. Vuoden 2017 aikana on kokoontunut kaksi sururyhmää. Keskusteluapua tarjottiin eri ikäisille erilaisissa elämäntilanteissa oleville henkilöille. - Vertaisryhmätapaaminen ja mahdollinen ryhmä lapsensa menettäneille (eri ikäiset lapset) ja/tai lasta kaipaaville. Kuolleiden lasten muistopäivään on osallistunut 26 henkilöä, joka oli selvästi enemmän kuin edellisenä vuonna. Muistohetken osallistui eri ikäisiä lapsensa menettäneitä ihmisiä, vertaisuus yhdisti tilaisuuteen osallistuneet. Vertaisryhmä lapsensa menettäneille ei toteutunut.	
Perustelut:	
Viranhaltija Elsa Koivuranta jäi eläkkeelle vuoden 2018 alusta lukien.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1012450000 Muu palvelu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	-400	0	-400 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-19 488	-19 490	-18 974	-15 779	-3 195 83 %
TOIMINTAKATE I	-19 488	-19 490	-19 374	-15 779	-3 595 81 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 304	-2 579	-2 783	-2 500	-284 90 %
TOIMINTAKATE II	-21 792	-22 068	-22 157	-18 279	-3 878 82 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-8 021	-8 336	-7 989	-7 173	-816 90 %
TYÖALAKATE	-29 813	-30 404	-30 146	-25 452	-4 695 84 %

5.3. Hautaustoimi

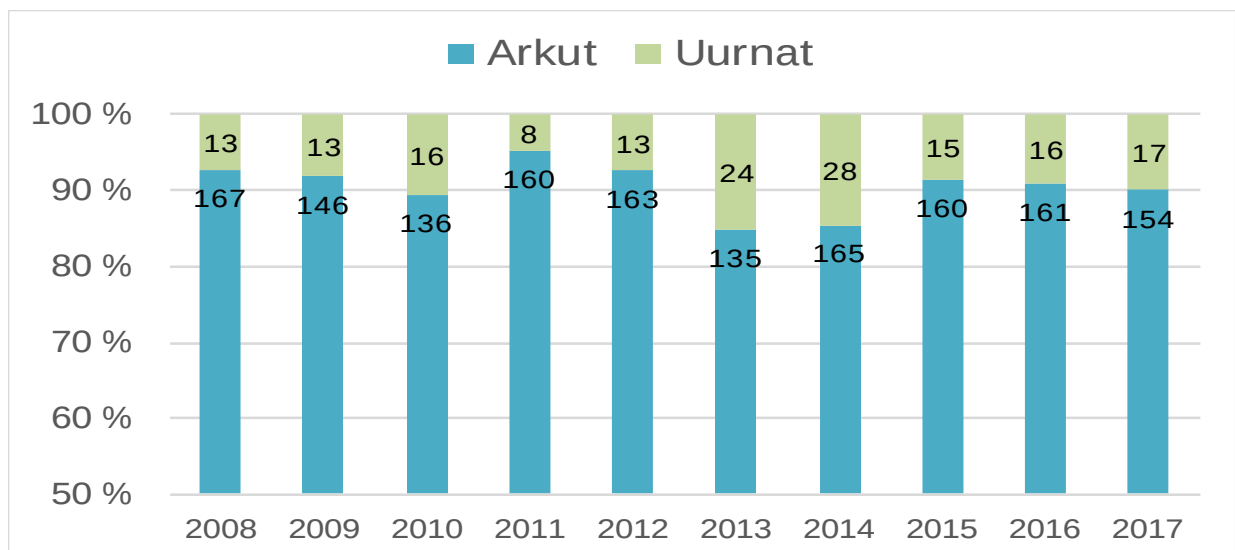
Suomessa haetaan siunaaminen on kirkollisista toimituksista yleisin. Vuosittain 98 prosenttia suomalaisista vainajista siunataan kirkollisin menoin. Hautaus ja seurakunnan hautaustoimi koskettavat ihmisiä syvästi. Niinpä myös seurakunnan toimintaa arvioidaan erityisen tarkasti juuri hautauksiin ja hautausmaahan liittyvissä asioissa. Seurakuntalaiset odottavat niissä hyvää palvelua.

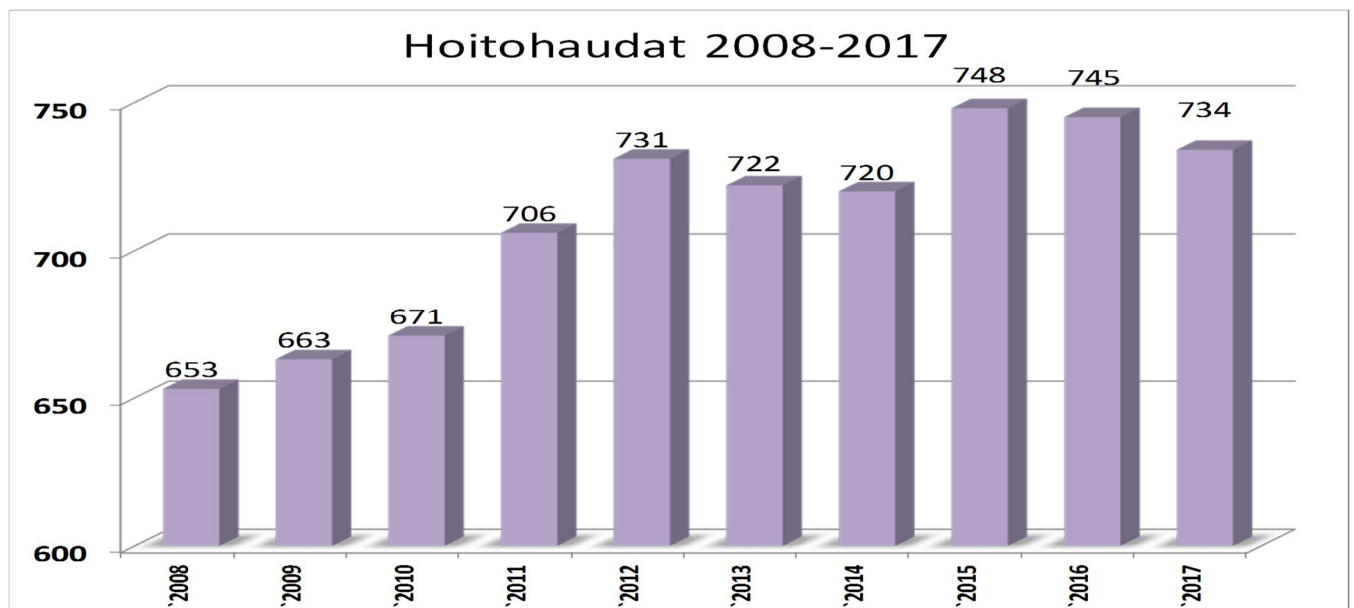
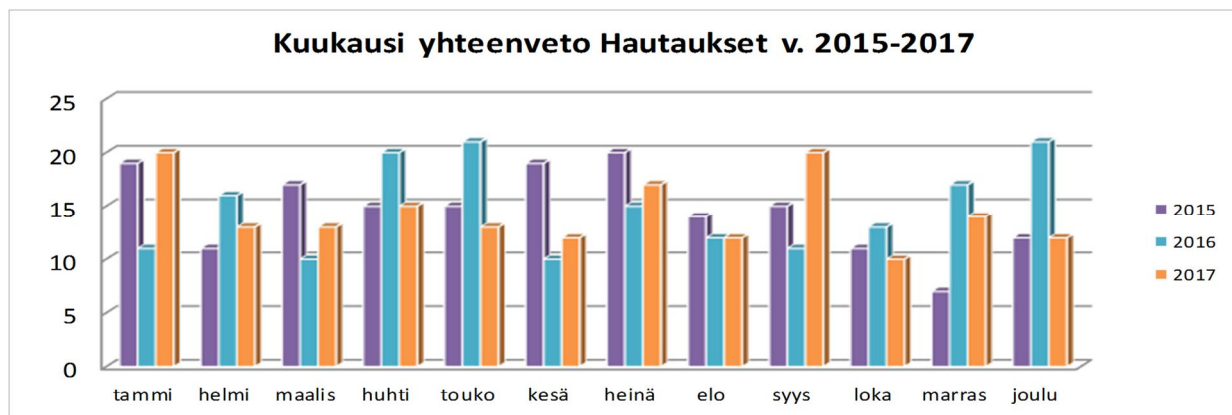
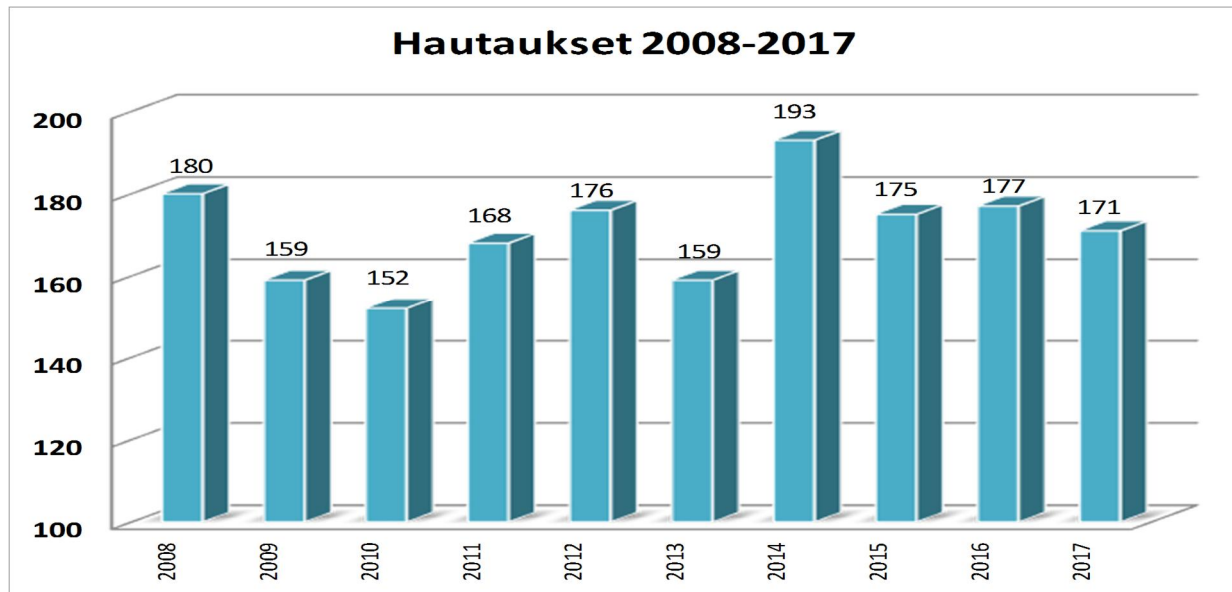
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014010000, Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hautaustoimiston tehtävänä on huolehtia hautausmaista, hautaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi toimisto huolehtii hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Hautausmaiden kevät-talkoiden järjestäminen Haravointitalkoot järjestettiin ti 30.5. Nilon ja Ristikankaan hm. ja ke 31.5. Vanhalla hm., joihin osallistui yhteensä 128 henkilöä. Käylässä talkoitiin ti 6.6., johon osallistui 21 henkilöä. Kahvituksen ja makkaranpaiston talkoolaisille järjestivät lähetystyön vapaaehtoiset paikan päällä. 2. Lumikauhan hankinta JCB:n Hankittu alkuvuodesta. - Hautauksia oli yhteensä 171 (177/2016), joista arkkuhautauksia 154 ja uurnahautauksia 17. 10 vuoden keskiarvo hautausmäärästä on 171 hautausta per vuosi. - Määräaikaisia haudanhoitosopimuksia oli voimassa 578 (577/2016) kappaletta - Vuosihuotosopimuksia oli 156 (168/2016) kappaletta. - Yhteensä hoitohautoja oli 734 (745/2016) kappaletta, joista perennahoitosopimuksia 18 (9/2016). - Yhden vuoden sopimuksilla kukkana käytettiin verenisaraa/begoniaa. - Puistoalueiden kesähoidossa toteutettiin viheralueiden hoitoluokitusta, esim. vähentämällä nurmikon leikkausta joillakin alueilla. - Hautausmaiden katselmus järjestettiin syksyllä. - Seurakunnan puutarhapäivää vietettiin to 20.7., jolloin tutustuttiin seurakunnan perennaistutuksiin. Päivässä myös kahviteltiin ja laulettiin kanttorin johdolla. Lähetystyö hoiti kahvituksen. Päivään osallistui 62 puutarhan ja kukkien hoidosta kiinnostunutta seurakuntalaista.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
J81 Hautausmaahallinto						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	15 871	423	0	5 773	-5 773	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-64 860	-49 708	-62 975	-47 885	-15 090	76 %
TOIMINTAKATE I	-48 989	-49 285	-62 975	-42 112	-20 863	67 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 309	-4 591	-5 106	-4 839	-267	95 %
TOIMINTAKATE II	-53 298	-53 876	-68 081	-46 951	-21 130	69 %
Poistot ja arvonalentumiset	-643	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-26 725	-19 842	-24 862	-19 759	-5 102	79 %
TYÖALAKATE	-80 666	-73 718	-92 943	-66 711	-26 233	72 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1014010000 Hautausmaahallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	15 871	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-64 860	-49 285	-62 975	-42 112	-20 863 67 %
TOIMINTAKATE I	-48 989	-49 285	-62 975	-42 112	-20 863 67 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 309	-4 591	-5 106	-4 839	-267 95 %
TOIMINTAKATE II	-53 298	-53 876	-68 081	-46 951	-21 130 69 %
Poistot ja arvonalentumiset	-643	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-26 725	-19 715	-24 862	-17 957	-6 905 72 %
TYÖALAKATE	-80 666	-73 591	-92 943	-64 908	-28 035 70 %

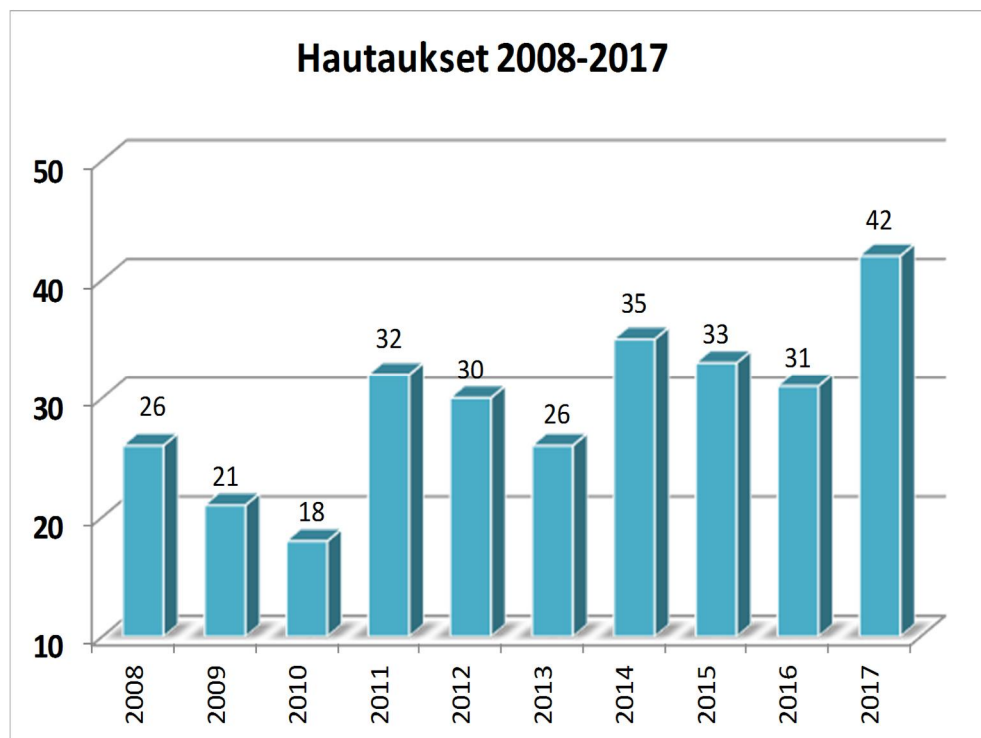
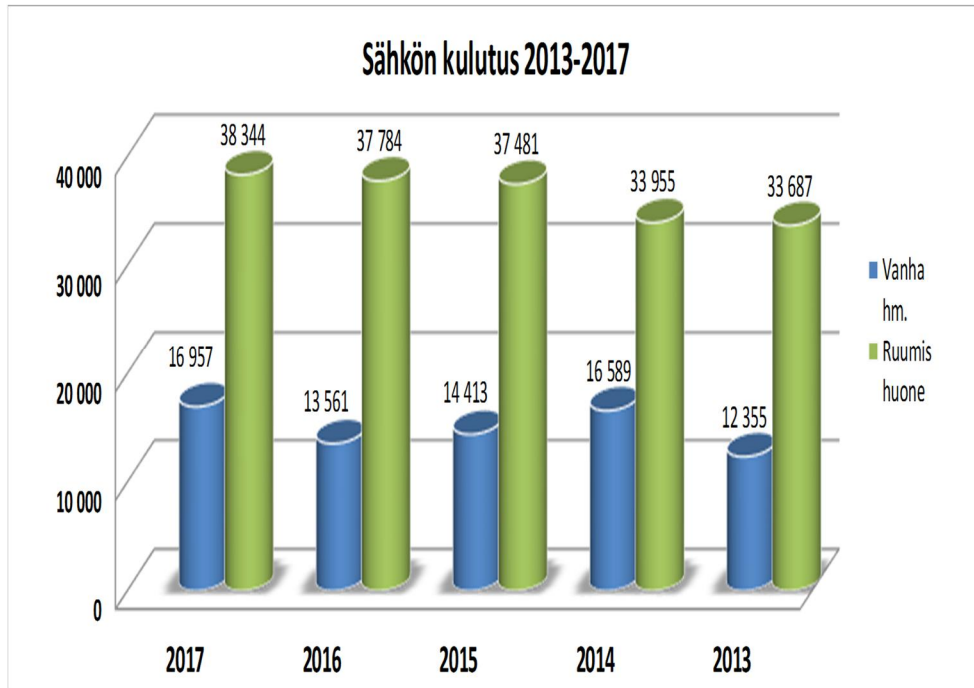
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1014010001 Sankaripatsasrahasto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	423	0	5 773	-5 773 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-423	0	-5 773	5 773 0 %
TOIMINTAKATE I	0	0	0	0	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	0	0	0	0	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-127	0	-1 802	1 802 0 %
TYÖALAKATE	0	-127	0	-1 802	1 802 0 %





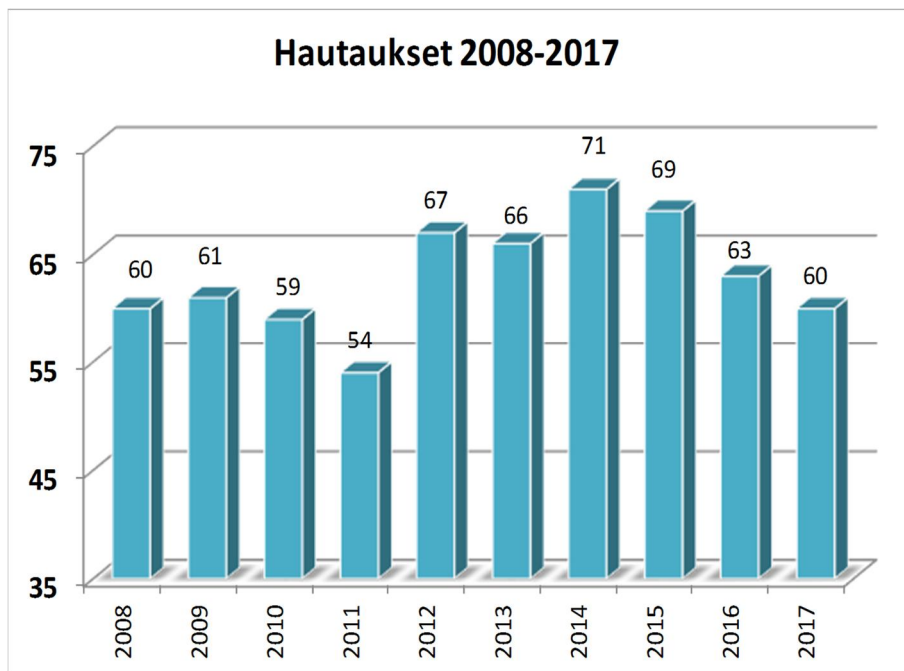
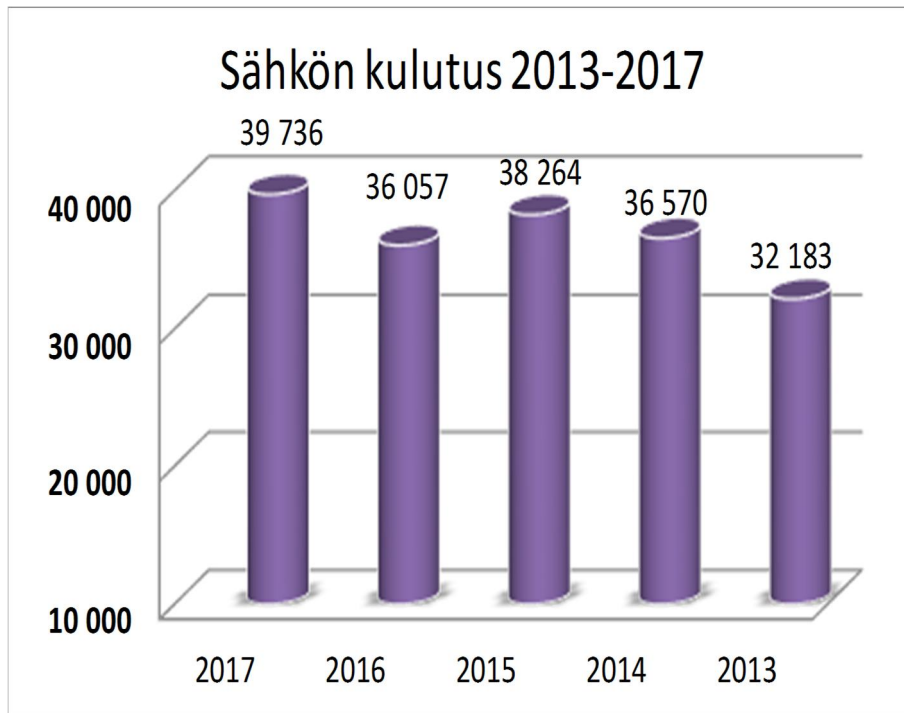
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030000, Vanha hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Vanhalle hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja sukuhautoihin päälle hautauksina. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojenhoito, sankarihautausmaan hoito, seurakuntatalon ja pappiloiden ruohonleikkaus, sekä perennanäytemaan hoito suoritetaan kausityövoimalla (4-5 henkilöä + 5 nuorta tonni-/kausityöläistä / 2-4 vkn työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Yleishoidon tason optimointi On toteutunut. 2. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito On toteutunut. 3. Sankarimaan kivien ja muistomerkkien puhdistustyö, sekä käytävien kunnostus On toteutunut. Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina 34 (28/2016) ja uurnahautauksina 8 (3/2016). Hoitohautoina hoidettiin 184 kpl (183/2016). Sankarihautausmaa pyrittiin pitämään sen arvoa vastaavassa kunnossa. Kantojen poistoa suoritettiin.	
Perustelut:	
Veden kulutus oli 107 m³ (125 m³ /2016). Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella avattavien hautapaikkojen määrä. Sähkönkulutus hautausmaalla 16 957 kWh (13 561 kWh /2016) ja kappelissa / ruumishuoneella 38 344 kWh (37 784 kWh /2016).	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1014030000 Vanha hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 458	3 693	4 630	8 089	-3 459 175 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-60 597	-64 752	-56 610	-57 392	782 101 %
TOIMINTAKATE I	-55 139	-61 059	-51 980	-49 303	-2 677 95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 022	-7 596	-7 460	-6 808	-652 91 %
TOIMINTAKATE II	-63 161	-68 654	-59 439	-56 110	-3 329 94 %
Poistot ja arvonalentumiset	-15 221	-16 774	-13 964	-13 958	-6 100 %
Laskennalliset erät	-31 900	-30 903	-28 591	-28 635	45 100 %
TYÖALAKATE	-110 281	-116 331	-101 994	-98 704	-3 290 97 %



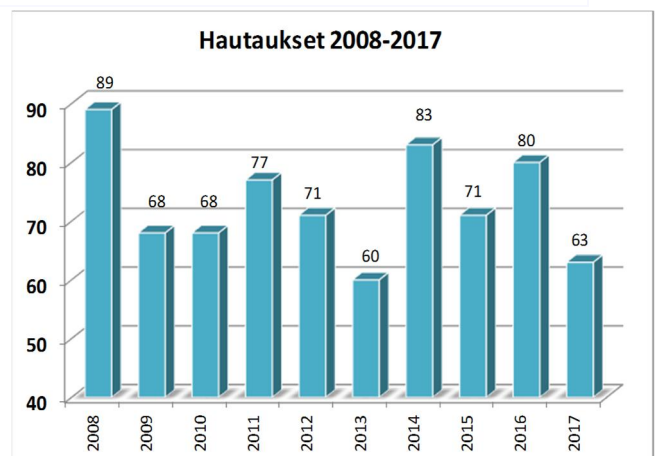
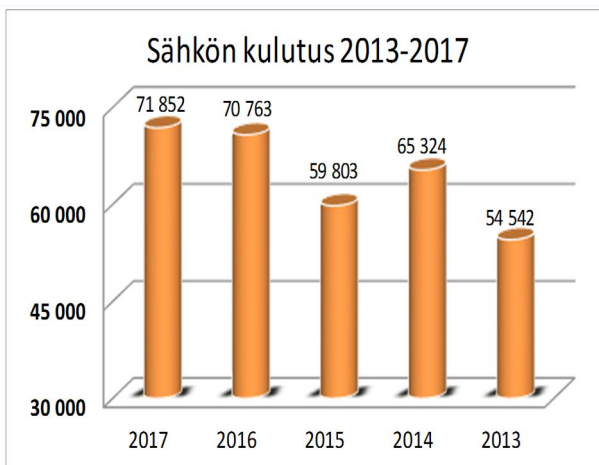
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030001, Nilon hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Nilon hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin päälle hautauksena. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojen hoito suoritetaan kausityövoimalla (4-6 henkilöä + 4 nuorta tonni-/kausityöläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Yleishoidon tason optimointi. On toteutunut. 2. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito. On toteutunut. 3. Kivituhkakäytävien uudelleen pinnoitustyö. On toteutunut. 4. Läjitysalueen maisemointi istutuksilla. Siirtyi kesälle 2018, koska aita rakennettiin syksyllä 2017 Hautauksista tehtiin seuraavasti: · Arkkiahautauksina 55 (57/2016) · Uurnahautauksina 5 (6/2016). · Hoitohautoina hoidettiin 369 kpl (383/2016). Lisäksi hautausmaalta poistettiin kantoja sekä tehtiin Nilo-jokivarteen suoja-aitaa jyrkän törmän kohdalle.	
Perustelut:	
Talvella tapahtuvat hautaukset vaikuttavat suoraan sähkön menekkiin, koska avattavat hautapaikat joudutaan sulattamaan. Sähköä kuluu myös huoltorakennuksen lämmittämiseen. Kasteluvesi otetaan verkostosta. Veden kulutus oli 412 m ³ (367 m ³ /2016) (hautausmaa+huoltorakennus). Sähkön kulutus oli 39 736 kWh (36 057 kWh /2016) (hautausmaa+huoltorakennus) Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB:n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1014030001 Nilon hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 038	9 596	8 950	8 296	654 93 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-52 534	-61 526	-56 140	-55 686	-454 99 %
TOIMINTAKATE I	-43 496	-51 930	-47 190	-47 390	200 100 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-11 567	-10 570	-10 844	-9 531	-1 313 88 %
TOIMINTAKATE II	-55 063	-62 500	-58 034	-56 921	-1 113 98 %
Poistot ja arvonalentumiset	-23 088	-23 144	-18 921	-19 667	746 104 %
Laskennalliset erät	-31 960	-32 789	-31 130	-30 634	-496 98 %
TYÖALAKATE	-110 110	-118 434	-108 085	-107 222	-863 99 %



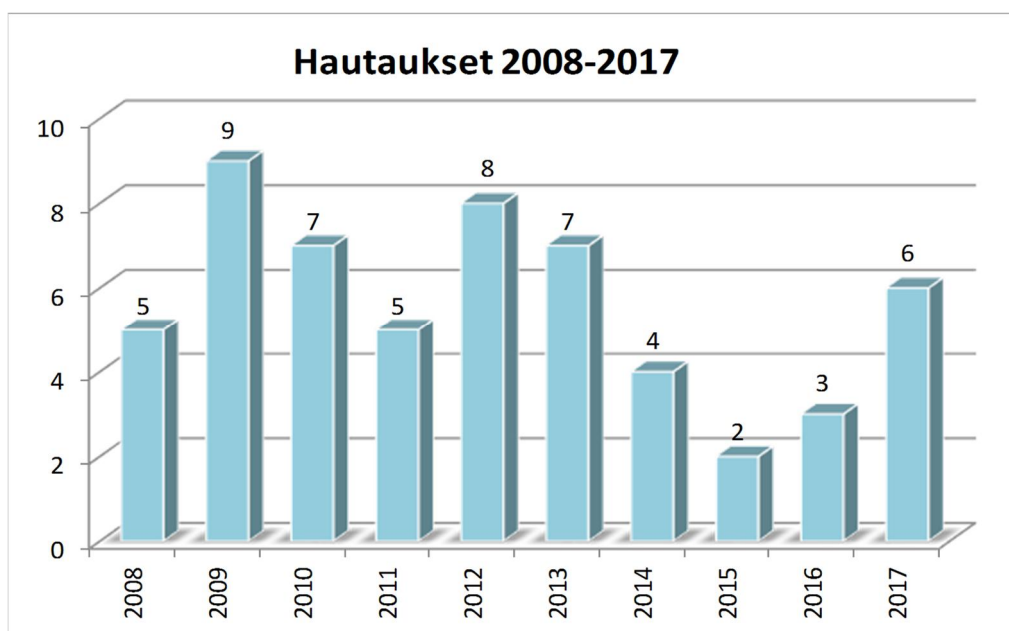
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030002, Ristikankaan hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Uusien hautojen luovuttamista Ristikankaan hautausmaalta on pyritty jarruttamaan ohjeistamalla omaisia käyttämään vanhoja sukuhautoja Nilolla ja Vanhalla hautausmaalla. Haudauksen yhteydessä Ristikankaalta voidaan luovuttaa enintään neljä hautasijaa sisältävä hauta-alue. Nurmi- kon leikkaus ym. työt ja hoitohautojen hoito suoritettiin kausityöntekijöillä (3 henkilöä + 1 nuori kausityöläinen).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Yleishoidon tason optimointi On toteutunut. 2. Talven aikana haudatun alueen nurmettaminen On toteutunut. 2. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito On toteutunut. 4. Kivituhkakäytävien uudelleen pinnoitustyö On toteutunut. Hautauksia tehtiin seuraavasti: · Arkkuhautauksina 60 (73/2016) · Uurnahautauksina 3 (7/2016) · Hoitohautoja hoidettavana oli 165 kpl (163/2016)	
Perustelut:	
Veden kulutus hautausmaalla 87 m ³ (103 m ³ /2016), huoltorakennuksessa 37 m ³ (34 m ³ /2016). Sähkön kulutus oli 71 852 kWh (70 763 kWh/2016). Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä. Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB:n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1014030002 Ristikankaan hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 094	10 414	8 950	8 359	591 93 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-38 553	-44 217	-40 420	-44 416	3 996 110 %
TOIMINTAKATE I	-28 459	-33 803	-31 470	-36 057	4 587 115 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 648	-16 611	-16 412	-14 977	-1 434 91 %
TOIMINTAKATE II	-46 107	-50 413	-47 882	-51 034	3 153 107 %
Poistot ja arvonalentumiset	-12 131	-12 577	-10 224	-10 224	0 100 %
Laskennalliset erät	-21 267	-24 422	-23 403	-24 551	1 148 105 %
TYÖALAKATE	-79 504	-87 412	-81 508	-85 809	4 301 105 %



KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030003, Käylän hautausmaat
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Käylän vanhalle hautausmaalle suoritetaan hautauksia vain varauspaikoille. Luonnonkauniille Saukkoniemen hautausmaalle hautaukset jatkuvat aikaisemman käytännön mukaisesti.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Hautausmaat asiallisessa kunnossa. On toteutunut. Hautausmaakatselmus on suoritettu syksyllä.	
Vanhalle hautausmaalle arkkuhautauksia oli 3 kpl ja uurnia 1 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 8 kpl. Saukkoniemen hautausmaalle arkkuhautauksia oli 2 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 8 kpl. Saukkoniemen hautausmaalle on pystytetty muistelupaikka muualle haudatuille läheisille.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1014030003 Käylän hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	630	670	1 652	-982 247 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-5 858	-6 625	-13 053	-6 418	-6 635 49 %
TOIMINTAKATE I	-5 858	-5 995	-12 383	-4 766	-7 617 38 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 666	-3 480	-3 770	-3 733	-37 99 %
TOIMINTAKATE II	-9 524	-9 474	-16 153	-8 500	-7 653 53 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 661	-1 494	-780	-780	0 100 %
Laskennalliset erät	-3 165	-3 870	-5 990	-3 821	-2 169 64 %
TYÖALAKATE	-14 350	-14 839	-22 923	-13 100	-9 823 57 %





Kuva 3 Saukkoniemen hautausmaalle on pystytetty muistelupaikka muualle haudatuille läheisille.

Hautaustoimen kustannusvastaavuuslaskelma v.2017		
<i>Tilinpäätös v.2017 mukaan</i>		
		€
Hautaustoimen välittömät toimintatuotot	+	59 574
Hautaustoimen välittömät toimintakulut	-	270 245
Hautaustoimen osuus kiinteistötoimen kuluista	+/-	0
Hautaustoimen toimintakate	-	210 671
Poistot hautaustoimen pysyvien vastaavien hyödykkeistä	-	44 628
Sisäinen korko hautaustoimen pysyvien vastaavien poistamatta olevista hankintamenoista	-	0
Hautaustoimen osuus hallintokuluista, keskusrahastomaksuista ja verotuskuluista	-	129 557
Hautaustoimen yli / alijäämä (=verotuksella katettava)	-	384 857
Yhteisövero + Valtionrahoitus 2017		304 433
Kirkonkirjojen pito		43 747
Arvio kulturihistoriallisesta menoerästä vuosittain		0
Hautaustoimen kulujen kattamiseen jäi		260 686
Kirkollisveroilla katettava osuus		-124 171
Yhden kirkollisveroilla katettu haudan hinta		-726

Kuva 4 Hautaustoimen kustannusvastaavuuslaskelma v.2017. Hautaustoimen alijäämä on 384.857 euroa. Jokaista hautausta kohden seurakunta käyttää kirkollisverotulojaan 726 euroa.

Hautaustoimen omakustannuslaskelma v.2017		
<i>Tilinpäätös v.2017 mukaan</i>		
		€
Hautaustoimen välittömät toimintakulut	-	270 245
Hautaustoimen osuus kiinteistötoimen kuluista	+/-	
Poistot hautaustoimen pysyvien vastaavien hyödykkeistä	-	44 628
Sisäinen korko hautaustoimen pysyvien vastaavien poistamatta olevista hankintamenoista	-	0
Hautaustoimen osuus hallintokuluista, keskusrahastomaksuista ja verotuskuluista	-	129 557
Hautaustoimen omakustannushinta	-	444 431
Hautaustoimen toimintatuotot	+	59 574
Hautaustoimen nettokustannukset	-	384 857
Yhden hautauksen omakustannushinta 2017		
(hautauksia 171 kpl)		
		2 251
Hautaustoimen maksuilla katettava osa 25%		562,75

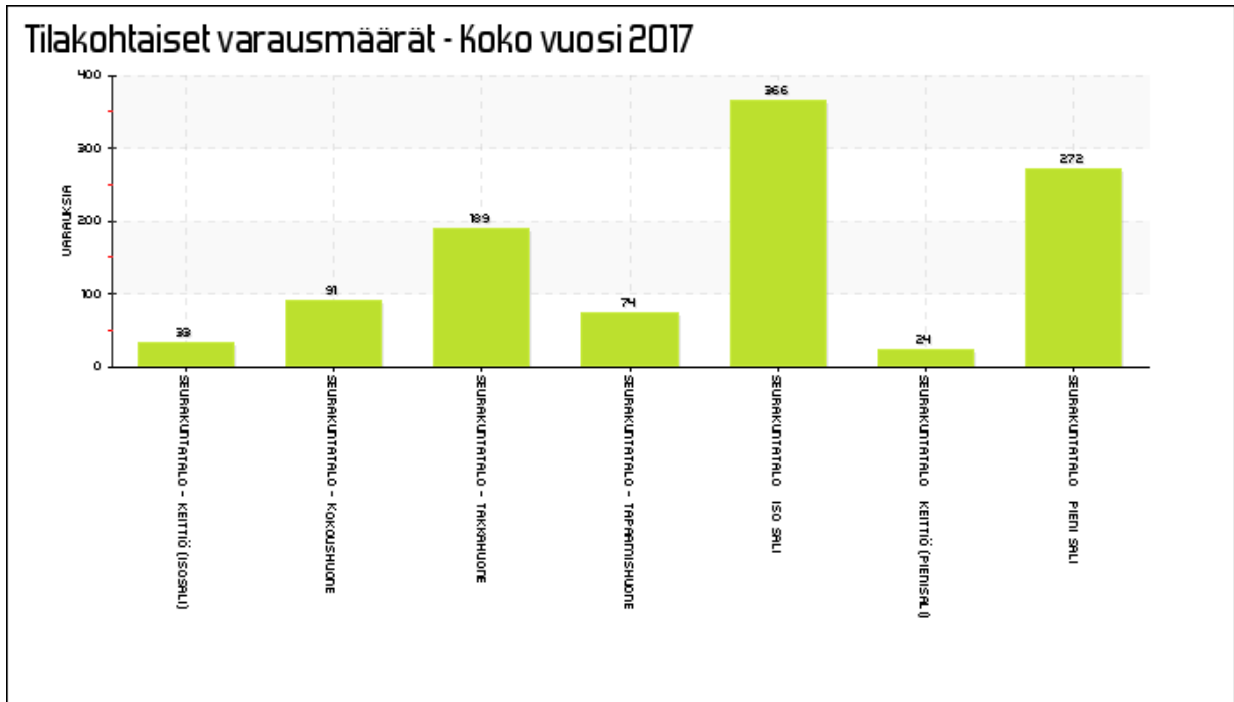
Kuva 5 Hautaustoimen omakustannuslaskelma v.2017. Yhden hautauksen kustannus seurakunnalle on 2.251 euroa. Seurakunnan tulisi kattaa hautaustoimen kustannuksista 25% hautauksesta perittävillä maksuilla.

5.4. Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimen tehtävänä on tuottaa laadukasta kiinteistöhoitoa seurakunnan tarpeeseen. Kiinteistöjen kuntoon ja määrään kiinnitetään huomiota. Kiinteistöjen omistaminen, vuokraaminen ja ylläpito eivät ole seurakunnan ydintointia.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015060000, Seurakuntatalo
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakuntatalo tarjoaa tiloja seurakunnan oman toiminnan lisäksi seurakuntalaisten tarpeisiin. Viikoittain toistuvina toimintoina ovat mm. eläkeläisten musiikkipiiri, vanhusten kerhot, lähetyslounaat, lastentapahtumat, kirkko-kuoron harjoitukset ym. pienryhmät, kokoukset jne. Salitiloja käytetään muisto-, hää-, ja kastetilaisuuksien pitoon, sekä muihin ulkopuolisiin tilaisuuksiin, verenluovutuspäivät, konsertit, neuvottelupäivät. Rakennuksen uudemmassa osassa toimivat seurakunnan tarvitsemat toimitilat.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Seurakuntatalon kunnossapitoa on jatkettu kuten aiempina vuosina. Merkittäviä muutoksia käytössä tapahtui kesän jälkeen, kun Vanhan Pappilan toimintaa sijoitettiin seurakuntatalon Pieneen saliin. Pieni Sali on nyt monen työmuodon yhteinen "olohuone" ja vastaanotto on ollut positiivista. Toisaalta muuttuneet tilat ovat vaikeuttaneet mm. näkövammaisten kerhon pitämistä, koska tiloissa mm. kalusteiden muutokset aiheuttavat ongelmia. Pienen salin sisäilmassa on tutkimuksissa havaittu mm. 2-etyyliheksanolia, joka tutkimusten mukaan johtuu muovimaton liiman reagoinnista asennushetken olosuhteisiin. Toistaiseksi urakoitsija ei ole ryhtynyt toimenpiteisiin ongelman korjaamiseksi. Kaikkiaan seurakuntatalon tiloja varattiin toimintaan ja ulkopuoliseen käyttöön yhteensä 1049 kertaa / 17.279 tuntia. Kaikista seurakuntatalon varauksista Isoon saliin kohdistui 34,9 % / 1320 tuntia ja Pieneen saliin 25,9 % / 1016 tuntia.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1015060000 Seurakuntatalo						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 492	9 270	10 520	8 454	2 066	80 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-143 500	-140 571	-155 911	-139 706	-16 206	90 %
TOIMINTAKATE I	-133 008	-131 301	-145 391	-131 252	-14 139	90 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	207 535	229 563	245 313	229 106	16 207	93 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-1	0	-20	0	-20	0 %
TOIMINTAKATE II	74 527	98 262	99 902	97 854	2 048	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	-70 549	-95 516	-89 739	-94 520	4 781	105 %
Laskennalliset erät	-3 978	-5 542	-10 163	-5 991	-4 173	59 %
TYÖALAKATE	0	-2 796	0	-2 656	2 656	0 %



KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015100000, Maa- ja metsätalous
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnalla on mittava maa- ja metsäalue omaisuus. Metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistyksen laatiman suunnitelman mukaisesti. Seurakunnan metsäpalstat sijaitsevat Oijusluomalla (351,01 ha) sekä Meskusvaarassa (406,5 ha). Seurakunnalla on osuus Kuusamon yhteismetsään.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Seurakunnan metsiä hoidettiin suunnitelman mukaisesti. Kirkkoneuvosto tutustui päivän mittaisella retkellä seurakunnan metsäomaisuuteen Oijusluoman- sekä Meskusvaaran palstalla. Meskusvaaran palstalla oli havaittavissa mittavia tykkyvaurioita. Vaurioista on ilmoitettu IF-vakuutusyhtiölle. Metsänhoitoyhdistyksen kanssa on sovittu vahinkojen tarkemmasta tarkastelusta keväälle 2018. Kaikkiaan seurakunta sai puunmyyntituloa 8.854,40 euroa. Tulot kertyivät Käylän kirkonmäen harvennuksesta sekä Nilon hautausmaalla kaadettujen puiden myyntitulosta. Yhteismetsän tuloa seurakunta sai 9.078,00 euroa. Seurakunta sai maa-alueistaan vuokratuottoja 3.749,39 euroa. Metsä- ja maatalouden kulut koostuvat metsävakuutuksesta, puutavaran myyntikulusta sekä maa-aineksen hankinnasta.	
Perustelut:	

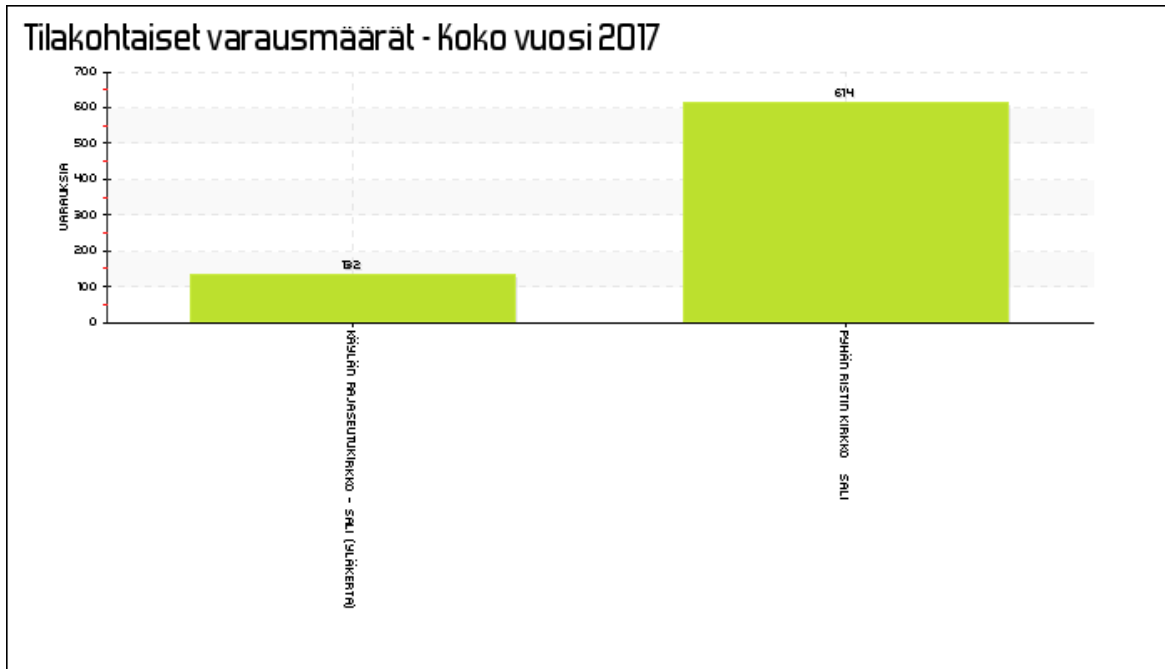
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015100000 Maa- ja metsätalous					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 457	18 956	15 100	22 296	-7 196 148 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-8 399	-18 200	-8 920	-5 857	-3 063 66 %
TOIMINTAKATE I	3 058	756	6 180	16 440	-10 260 266 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	3 058	756	6 180	16 440	-10 260 266 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 0 %
Laskennalliset erät	-3 421	-6 222	-2 697	-1 829	-868 68 %
TYÖALAKATE	-363	-5 466	3 483	14 611	-11 128 419 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020000, Pyhän Ristin kirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhän Ristin kirkko toimii seurakuntamme pääkirkkona ja se on remontoitu sisätiloiltaan vuonna 2012. Pyhän Ristin kirkko on Bertel Liljegvistin suunnittelema, nk. pitkäkirkko. Kirkko valmistui vuonna 1950 ja se vihittiin virallisesti käyttöön vuonna 1951. Kirkkoon mahtuu noin 800 sanankuulijaa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Pääkirkossamme on vuoden 2017 aikana käynyt seurakuntalaisia eri tilaisuuksissa yhteensä 35 357 henkilöä. Messuja ja muita jumalanpalveluksia on ollut 112 kertaa, joissa osallistujia on ollut yhteensä 16 828 henkilöä. Kirkollisia toimituksia oli 183 kpl, joissa yhteensä 9 729 kävijää. Muita seurakuntatilaisuuksia mm. seurat oli 15 kpl, joissa osallistujia yhteensä 2 377 . Musiikkitilaisuuksia on ollut 30 kpl, joihin on osallistunut 6 417 kuulijaa.	
Tiekirkkotoimintaa oli ajalla 12.6.2017–6.8.2017. Tiekirkossa oli kävijöitä yhteensä 1289 henkilöä.	
Kirkko oli varattuna yhteensä 1.531,36 tuntia.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015020000 Pyhän Ristin kirkko					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 154	3 010	2 170	1 910	260 88 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-118 803	-112 045	-108 706	-98 723	-9 984 91 %
TOIMINTAKATE I	-116 649	-109 035	-106 536	-96 813	-9 724 91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	160 441	151 007	149 196	136 156	13 040 91 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-70	-155	-20	0	-20 0 %
TOIMINTAKATE II	43 722	41 817	42 640	39 344	3 296 92 %
Poistot ja arvonalentumiset	-40 662	-37 617	-35 147	-35 147	0 100 %
Laskennalliset erät	-3 060	-4 567	-7 493	-4 557	-2 936 61 %
TYÖALAKATE	0	-367	0	-360	360 0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020001, Käylän rajaseutukirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Rajaseutukirkko toimii Pohjois-Kuusamon ja Rukatunturin alueen asukkaiden kokoontumispaikkana. Kirkon alakerrassa olevat keittiö- ja ruokailutilat palvelevat majoitusrakennuksessa majoittuvia leiriläisiä ja retkeilijöitä sekä erilaisten tilaisuuksien tarjoilujen järjestämisessä. Käylän rajaseutukirkko tarjoaa hyvät puitteet eri tilaisuuksien järjestämiseen	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Toiminnan lisääminen ja kehittäminen. Toiminta kasvoi päivätilaisuuksien kohdalla. 2. Keittiöpalveluiden lisääminen ja kehittäminen. Keittiöpalveluiden määrä kasvoi hieman oman toiminnan osalta. 3. Kirkkosalin viihtyisyyden parantaminen. Toteutui osittain.	
Perustelut:	
Leirikeskuksen ja kirkon käyttöpäiviä oli yhteensä 154 (206) kpl. Käyttöpäivien määrä pieneni, kun kaksi ulkopuolista rippileiriä jäi toteutumatta johtuen osittain päällekkäisyyksistä. Loppuvuodesta peruuntui myös kaksi omaa leiriä, toinen yhteensattumien vuoksi ja toinen osallistujien vähyyden vuoksi. Päivätilaisuuksien määrä lisääntyi hieman ollen yhteensä 117kpl (114). Keittiöpalveluiden tuotto kasvoi jonkin verran oman seurakunnan osalta. Vedenkulutus 282m³ (345m³). Sähkönkulutus 162421kWh (151663kWh).	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015020001 Käylän kirkko					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	56	104	400	975	-575 244 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-60 559	-59 434	-68 685	-64 363	-4 321 94 %
TOIMINTAKATE I	-60 502	-59 330	-68 285	-63 388	-4 896 93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	90 632	86 993	94 251	93 334	917 99 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-41	-55	0	-82	82 0 %
TOIMINTAKATE II	30 088	27 608	25 966	29 864	-3 898 115 %
Poistot ja arvonalentumiset	-28 640	-25 056	-21 982	-27 236	5 254 124 %
Laskennalliset erät	-1 449	-2 552	-3 984	-2 628	-1 356 66 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 0 %



Kuva 6 Vertailua Rajaseutukirkon ja pääkirkon varauksien kesken.

VUOSIRAPORTTI:
KÄYLÄN KÄYTTÖ 2017

Käylän leirikeskuksen käyttöpäivät yhteensä	154 päivää
Majoitustilan käyttöpäivät yhteensä:	85 päivää
· - ulkoiset maj.tilan käyttöpäivä, 3 leiriä	9 vrk
· - maj.tilan käyttöpäivät: rippikoulutyö, 9 leiriä	50 vrk
· - maj.tilan käyttöpäivät: varh.nuorisotyö, 8 leiriä	21 vrk
· - maj.tilan käyttöpäivät: nuorisotyö, 1 leiri	3 vrk
· - maj.tilan käyttöpäivät: kirkkomusiikkityö, 1 leiri	2 vrk
Majoittumisvuorokausia	2344 vuorokautta
Lounaat + päivälliset	4009
Aamupalat + iltapalat + kahvitukset	7520 kertaa
Retkievalit	894 annosta
Päivätalaita yhteensä:	117 tilaisuutta
· oma pitopalvelu	1 kpl
· diakoniatyö	14 kpl
· musiikkityö	20 kpl
· yleinen seurakuntatyö	18 kpl
· julistusjohtokunta	1 kpl
· hautaus toimi	2 kpl
· kiinteistötoimi (mm. kirkon remontin suunnittelu)	4 kpl
· messut ym. kirkoll. toimitukset	35 kpl
· rauhanyhdistys	13 kpl
Muut seurakunnat, kaupunki yms. tapahtumat	6 kpl
Muistotilaisuuksia, syntymäpäivät, kastetil. yms.	3 kpl

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015070000-1015070003, Asuintalot
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan omistamia asuintaloja ovat: 1015070000 Käylän rivitalo, vuokralla 1015070001 Kappalaisen pappila, vuokralla 1015070002 Kanttorila, tyhjiällä, toimenpiteet vireillä 1015070009 Vanha Pappila, tyhjiällä sisäilmaongelman vuoksi, toimenpiteet vireillä 1015070003 Asuinkerrostalo 1015070004 Päiväkerho asuinkerrostalo	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Kiinteistöjen käyttötietoja on kerätty. Tilastot saadaan Katrina-varausjärjestelmän kautta.	
Vedenkulutus 357m ³ (324m ³). Sähkönkulutus 14551kWh (14149kWh).	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J93 Asuintalot					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	70 972	64 407	65 460	63 836	1 624 98 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-76 166	-80 351	-85 380	-79 741	-5 639 93 %
TOIMINTAKATE I	-5 194	-15 944	-19 920	-15 905	-4 015 80 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	24 299	27 233	34 476	33 043	1 433 96 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	19 105	11 289	14 556	17 138	-2 582 118 %
Poistot ja arvonalentumiset	-31 133	-30 249	-28 402	-28 627	225 101 %
Laskennalliset erät	-45 526	-36 194	-39 765	-37 159	-2 606 93 %
TYÖALAKATE	-57 555	-55 153	-53 610	-48 648	-4 963 91 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015070001 Pappila					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	14 432	14 532	14 570	15 090	-520 104 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-6 531	-9 076	-7 944	-7 072	-871 89 %
TOIMINTAKATE I	7 901	5 456	6 626	8 018	-1 391 121 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	7 901	5 456	6 626	8 018	-1 391 121 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 133	-1 955	-1 855	-1 855	0 100 %
Laskennalliset erät	-3 671	-3 543	-3 328	-3 007	-321 90 %
TYÖALAKATE	2 097	-42	1 443	3 155	-1 712 219 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015070002 Kanttorila					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7 728	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 502	-2 665	-1 284	-2 436	1 152 190 %
TOIMINTAKATE I	-1 774	-2 665	-1 284	-2 436	1 152 190 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	-1 774	-2 665	-1 284	-2 436	1 152 190 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 201	-1 138	-1 079	-1 080	1 100 %
Laskennalliset erät	-4 497	-1 203	-808	-1 157	349 143 %
TYÖALAKATE	-7 472	-5 006	-3 171	-4 672	1 501 147 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015070003 Asuinkerrostalo					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 967	26 913	28 020	26 386	1 634 94 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-24 631	-24 069	-24 613	-22 758	-1 855 92 %
TOIMINTAKATE I	1 336	2 844	3 407	3 628	-221 106 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	1 336	2 844	3 407	3 628	-221 106 %
Poistot ja arvonalentumiset	-16 303	-16 557	-15 723	-15 723	0 100 %
Laskennalliset erät	-17 537	-13 079	-14 117	-13 031	-1 086 92 %
TYÖALAKATE	-32 505	-26 792	-26 433	-25 126	-1 308 95 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015070004 Päiväkerho asuinkerrostalo					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	-4 992	-4 392	-5 088	696 116 %
TOIMINTAKATE I	0	-4 992	-4 392	-5 088	696 116 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	0	-4 992	-4 392	-5 088	696 116 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-1 836	-1 731	-1 956	225 113 %
TYÖALAKATE	0	-6 828	-6 123	-7 044	920 115 %

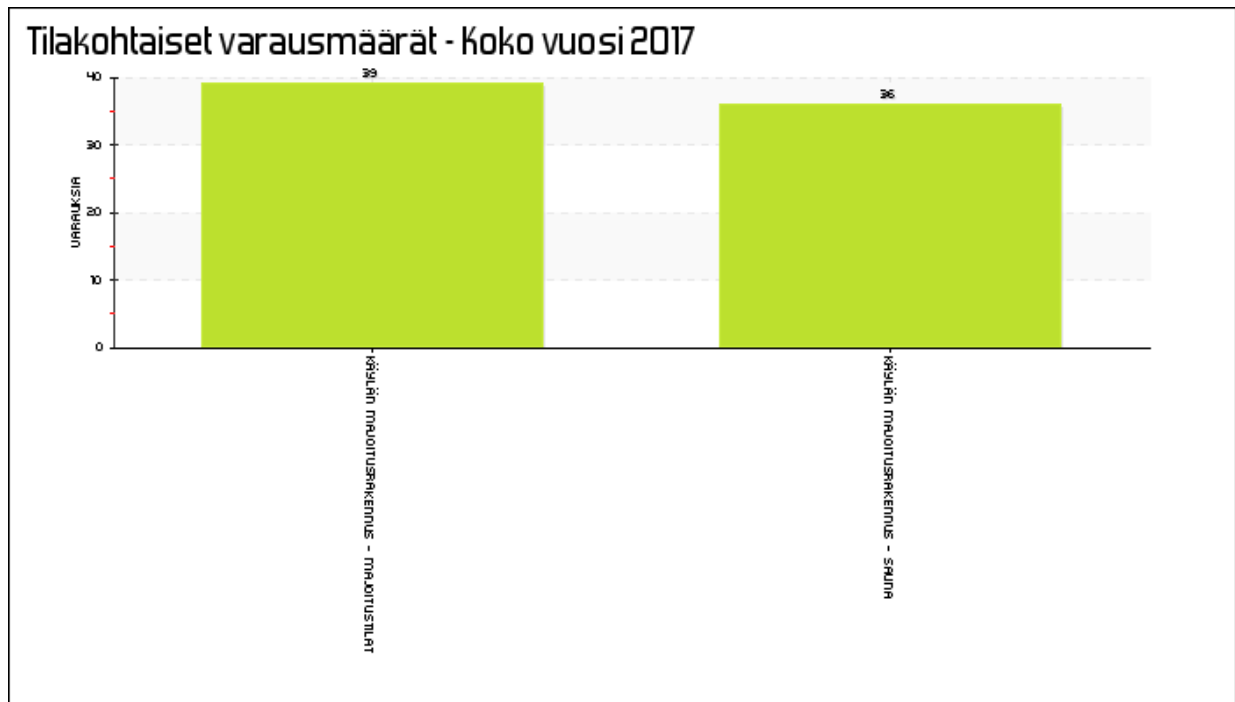
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J931 Asuinkerrostalo					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 967	26 913	28 020	26 386	1 634 94 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-24 631	-29 061	-29 006	-27 846	-1 160 96 %
TOIMINTAKATE I	1 336	-2 148	-986	-1 460	474 148 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	1 336	-2 148	-986	-1 460	474 148 %
Poistot ja arvonalentumiset	-16 303	-16 557	-15 723	-15 723	0 100 %
Laskennalliset erät	-17 537	-14 915	-15 848	-14 987	-862 95 %
TYÖALAKATE	-32 505	-33 620	-32 557	-32 169	-387 99 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015070000 Rivitalo Käylä					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	22 652	22 652	22 870	22 245	625 97 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-17 965	-18 755	-19 426	-15 783	-3 643 81 %
TOIMINTAKATE I	4 688	3 897	3 444	6 462	-3 018 188 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	4 688	3 897	3 444	6 462	-3 018 188 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 880	-4 482	-4 119	-4 119	0 100 %
Laskennalliset erät	-9 615	-7 650	-8 230	-6 951	-1 278 84 %
TYÖALAKATE	-9 807	-8 235	-8 904	-4 609	-4 296 52 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015090000 Vanha pappila					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	192	310	0	115	-115 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-17 536	-20 794	-27 721	-26 604	-1 117 96 %
TOIMINTAKATE I	-17 344	-20 484	-27 721	-26 489	-1 232 96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	24 299	27 233	34 476	33 043	1 433 96 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE II	6 954	6 749	6 755	6 554	201 97 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 616	-6 116	-5 626	-5 850	224 104 %
Laskennalliset erät	-10 206	-8 883	-11 551	-11 057	-494 96 %
TYÖALAKATE	-9 868	-8 250	-10 422	-10 353	-69 99 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015080000, Käylän majoitusrakennus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toimii rajaseutukeskuksen majoitusrakennuksena. Majoitustiloja käytetään oman seurakunnan sekä ulkopuolisten asiakasryhmien majoitustiloina sekä partiolaisten ja pienryhmien kokoontumispaikkana.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Majoitustilojen käyttöasteen nostaminen. Omien leirien osalta toteutui. Ulkopuolisten leirien osalta käyttöaste laski. Käyttöasteen pieneneminen johtui kahden rippileirin peruuntumisesta. Toinen osanottajien vähyiden vuoksi ja toinen päällekkäisyyksistä johtuen. Toteutuneita leirejä oli yksi viikon mittainen ja kaksi vuorokauden mittaista leiriä. 2. Viihtyisyyden parantaminen. Toteutui. Viihtyisyyttä parannettiin hankkimalla 10kpl uusia kerrossänkyjä huonokuntoisten tilalle. Ohjaajien huoneiksi kalustettiin kaksi pienempää huonetta sekä keittiöhuone.	
Perustelut:	
Majoitustilojen käyttöaste parani hieman omien leirien osalta. • Leirejä oli 19kpl (16kpl) ja käyttöpäiviä oli 76kpl (74kpl). • Ulkopuolisten leirejä oli 3kpl (3kpl) ja käyttöpäiviä 9kpl (18kpl).	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015080000 Käylän majoitusrakennus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	16 307	7 601	13 500	3 069	10 431 23 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-41 914	-41 052	-47 342	-34 788	-12 554 73 %
TOIMINTAKATE I	-25 607	-33 451	-33 842	-31 720	-2 122 94 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	23 575	26 334	30 233	26 780	3 453 89 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	-13	13 0 %
TOIMINTAKATE II	-2 032	-7 117	-3 609	-4 952	1 343 137 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 148	-8 781	-7 653	-10 023	2 370 131 %
Laskennalliset erät	-624	-1 860	-2 572	-1 734	-837 67 %
TYÖALAKATE	-12 803	-17 759	-13 833	-16 710	2 876 121 %



KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	10115070005, Osakehuoneisto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunta omistaa osakehuoneiston hallintaan oikeuttavia osakkeita ainoastaan: Asunto Oy Nilonpihassa. Osakehuoneistossa sijaitsee seurakunnan kerhotila.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Käyttöasteen seuranta. Toteutui. Kerhotilan käyttömäärä vuonna 2017 oli 791,5 tuntia. Varauksia oli yhteensä 331. 2. Toimintaedellytyksien jatkuva seuranta. Toteutui.	
Tiloissa kokoontuu ulkopuolisia ryhmiä kerhoaikojen ulkopuolella. Näitä ryhmiä ovat mm. Imetystukiryhmä, Kokkikerho sekä Korttelikerho.	
Perustelut:	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
1015070005 As Oy Nilonpiha					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	555	627	0	675	-675 0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 999	-11 764	-9 382	-9 055	-326 97 %
TOIMINTAKATE I	-9 443	-11 137	-9 382	-8 380	-1 001 89 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	9 545	11 529	9 853	8 759	1 093 89 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0 0 %
TOIMINTAKATE II	102	392	471	379	92 80 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2	-1	-1	-1	0 98 %
Laskennalliset erät	-4 172	-4 032	-3 448	-3 324	-124 96 %
TYÖALAKATE	-4 072	-3 641	-2 978	-2 946	-32 99 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015120000, Keittiötoimi (seurakuntatalo)
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle tehtäväalueelle kirjataan tuotot ja kulut, jotka liittyvät seurakunnan omaan keittiötoimintaan esim. Seurakuntatalolla tai leirikeskuksesta. Tehtäväalueelle kirjataan henkilökunnan palkat, elintarvike- yms. Kulut, keittiökoneiden ja -laitteiden kulut sekä keittiötoiminnan tuotot pitopalvelusta.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Seurakuntatalo : Kerhotoimintamme on ollut vilkasta. Hyvän rungon keittiötoiminnalle luovat diakoniatyön lukuisat kerhot ja tapahtumat, musiikki- ja erilaiset kokous- ja konserttikahvitukset. Suosittuja tapahtumia ovat olleet isänpäivälounas, reformaatiojuhla, kaiken kansan adventtijuha (965), sankaritaulun paljastusjuhla, ystävänpäiväkahvit, pikkukirkot, valon ja ilon messut. Myös lähetystyön kanssa järjestetyt ruokailut ja kahvitukset sekä kutsunnat, verenluovutukset, maahanmuuttajien rippikoululaisten ruokailut, isosten tehtävään siunaamisen juhlakahvit, syntymäpäiväkahvitukset pyöreitä vuosia täyttäneille, päiväkotivierailut ja myyjäiset värittivät vuotta 2017. Seurakuntatalon tilaisuuksissa kävijöitä v. 2017 on ollut 26212 (v. 2016 25410). Ruokatilaisuuksissa kävijöitä 6240 (6487), kahvitilaisuuksissa 18935 (18359) ja aamu- ja iltapalatilaisuuksissa 1037 (542)	
Perustelut:	
Tilaisuuksissa seurakuntatalolla on käynyt edellisvuotta enemmän kävijöitä. Sekä ulkoisissa että sisäisissä toimintatuotoissa on tapahtunut kasvua. Myös vapaaehtoisten työpanos on ollut merkittävä.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Ero TA-TP	Tot-%
1015120000 Keittiötoimi Seurakuntakeskus						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 110	11 717	7 000	13 564	-6 564	194 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-53 983	-46 131	-48 824	-61 644	12 819	126 %
TOIMINTAKATE I	-41 872	-34 415	-41 824	-48 080	6 256	115 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	35 819	34 331	41 570	48 103	-6 533	116 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-12 757	-25 252	-27 004	-25 202	-1 803	93 %
TOIMINTAKATE II	-18 811	-25 335	-27 259	-25 178	-2 080	92 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-538	-2 299	-2 823	-3 282	459	116 %
TYÖALAKATE	-19 349	-27 634	-30 082	-28 461	-1 621	95 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015120001, Keittiötoimi (Käylä)
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle tehtäväalueelle kirjataan tuotot ja kulut, jotka liittyvät seurakunnan omaan keittiötoimintaan esim. Seurakuntatalolla tai leirikeskuksessa. Tehtäväalueelle kirjataan henkilökunnan palkat, elintarvike- yms. Kulut, keittiökoneiden ja -laitteiden kulut sekä keittiötoiminnan tuotot pitopalvelusta.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Toiminnan lisääminen ja kehittäminen. Toiminta kasvoi päivätilaisuuksien kohdalla. 2. Keittiöpalveluiden lisääminen ja kehittäminen. Keittiöpalveluiden määrä kasvoi hieman oman toiminnan osalta.	
Perustelut:	
Keittiötoiminnan ja ruokapalveluiden kehittämistä jatkettiin. Leirien aikana käytössä oleva kaksipuoleinen linjasto on ollut toimiva. Terveellisiin ruokatottumuksiin on panostettu salaattipöytämallilla sekä monipuolisella aamupalalla. Asiakkaiden tyytyväisyys on ollut merkinä siitä, että oikeaan suuntaan ollaan menossa. Pitopalvelutapahtumia oli yksi muistotilaisuus. Sisäisten ruokapalveluiden tuotto kasvoi 13%. Leirejä oli yhteensä 22kpl (19). Ulkopuolisten järjestämiä leirejä oli 3kpl (3). Ulkoinen tuotto jäi huomattavasti odotettua pienemmäksi, koska kaksi rippileiriä jäi toteutumatta, toinen päällekkäisyyksien vuoksi ja toinen osanottajien vähyyden vuoksi. Omia leirejä toteutui 19kpl (16kpl). Kaksi omaa leiriä peruuntui loppuvuodesta yhteensattumien ja ilmoittautujien vähyyden vuoksi.	

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero	TA-TP	Tot-%
1015120001 Keittiötoimi Käylän rajaseutukeskus						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	14 714	8 346	16 600	5 168	11 432	31 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-73 403	-65 255	-70 011	-66 559	-3 452	95 %
TOIMINTAKATE I	-58 688	-56 909	-53 411	-61 391	7 980	115 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	34 322	33 836	33 920	38 365	-4 445	113 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 332	-6 959	-7 540	-7 467	-73	99 %
TOIMINTAKATE II	-41 698	-30 032	-27 031	-30 493	3 462	113 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-732	-3 500	-4 108	-3 301	-807	80 %
TYÖALAKATE	-42 430	-33 531	-31 139	-33 794	2 655	109 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J1 Hallintoelimet					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-124 259	-112 346	-122 662	-104 931	-17 730 86 %
TOIMINTAKATE I	-124 259	-112 346	-122 662	-104 931	-17 730 86 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-13 074	-6 585	-8 976	-6 554	-2 422 73 %
TOIMINTAKATE II	-137 333	-118 932	-131 638	-111 485	-20 152 85 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	137 333	118 932	131 638	111 485	20 152 85 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J2 Talous- ja henkilöstöhallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 556	12 334	12 340	13 541	-1 201 110 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-321 069	-339 488	-348 510	-350 462	1 952 101 %
TOIMINTAKATE I	-308 513	-327 154	-336 170	-336 921	751 100 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	3 613	0	7 170	0	7 170 0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-23 448	-26 065	-28 104	-31 340	3 235 112 %
TOIMINTAKATE II	-328 349	-353 219	-357 105	-368 261	11 156 103 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 571	-1 232	-865	-865	0 100 %
Laskennalliset erät	332 920	354 451	357 970	369 126	-11 156 103 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J3 Kirkonkirjojenpito					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 046	10 502	10 300	10 389	-89 101 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-51 829	-57 004	-52 174	-51 136	-1 039 98 %
TOIMINTAKATE I	-42 782	-46 502	-41 874	-40 747	-1 127 97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-36	0	-270	0	-270 0 %
TOIMINTAKATE II	-42 818	-46 502	-42 144	-40 747	-1 397 97 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	0	-3 111	-3 005	-3 001	-5 100 %
TYÖALAKATE	-42 818	-49 612	-45 150	-43 748	-1 402 97 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J4 Kirkkoherranvirasto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-30 914	-26 269	-31 026	-31 957	931 103 %
TOIMINTAKATE I	-30 914	-26 269	-31 026	-31 957	931 103 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-14 551	-16 069	-17 352	-16 037	-1 314 92 %
TOIMINTAKATE II	-45 466	-42 338	-48 378	-47 994	-384 99 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	45 466	42 338	48 378	47 994	384 99 %
TYÖALAKATE	0	0	0	0	0 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J5 Julistus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	32 798	18 101	25 100	42 071	-16 971 168 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-549 892	-531 160	-545 625	-526 188	-19 437 96 %
TOIMINTAKATE I	-517 094	-513 059	-520 525	-484 117	-36 408 93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	93	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-303 716	-304 725	-315 963	-305 585	-10 378 97 %
TOIMINTAKATE II	-820 717	-817 784	-836 488	-789 701	-46 786 94 %
Poistot ja arvonalentumiset	-127	-62	-46	-46	0 101 %
Laskennalliset erät	-228 615	-283 954	-290 808	-292 341	1 533 101 %
TYÖALAKATE	-1 049 459	-1 101 800	-1 127 341	-1 082 089	-45 253 96 %

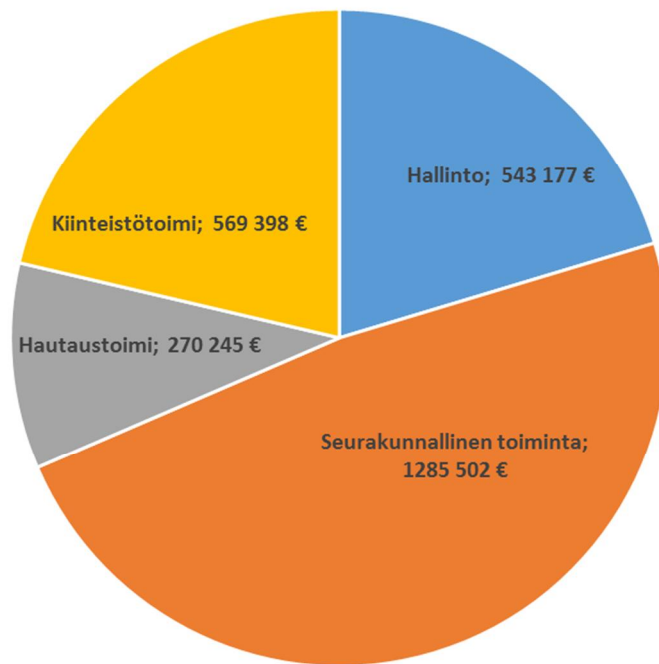
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J6 Kasvatus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	16 710	19 055	21 050	27 463	-6 413 130 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-525 587	-533 320	-537 637	-496 912	-40 725 92 %
TOIMINTAKATE I	-508 877	-514 266	-516 587	-469 449	-47 138 91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	2 655	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-119 829	-125 732	-142 186	-136 689	-5 497 96 %
TOIMINTAKATE II	-626 052	-639 998	-658 773	-606 138	-52 635 92 %
Poistot ja arvonalentumiset	-39	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-232 458	-231 603	-238 170	-231 654	-6 516 97 %
TYÖALAKATE	-858 548	-871 601	-896 943	-837 791	-59 151 93 %

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J7 Palvelu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	39 729	25 822	12 600	27 282	-14 682 217 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-293 751	-271 561	-281 474	-267 095	-14 379 95 %
TOIMINTAKATE I	-254 022	-245 738	-268 874	-239 813	-29 061 89 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-42 462	-46 328	-54 956	-44 792	-10 164 82 %
TOIMINTAKATE II	-296 484	-292 066	-323 830	-284 604	-39 225 88 %
Poistot ja arvonalentumiset	-80	-60	-44	-45	1 102 %
Laskennalliset erät	-114 736	-106 404	-113 822	-109 008	-4 814 96 %
TYÖALAKATE	-411 299	-398 530	-437 695	-393 657	-44 038 90 %

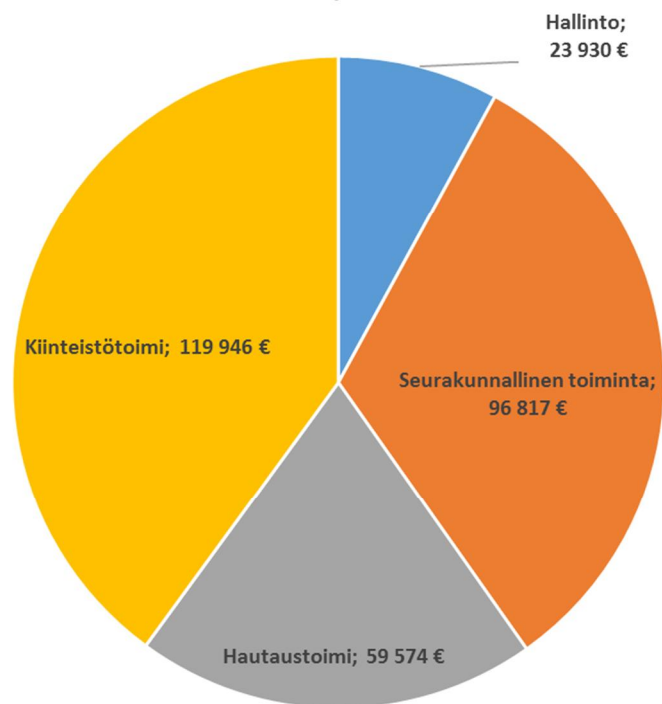
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J8 Hautaustoimi					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	68 376	52 451	49 700	59 574	-9 874 120 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-297 402	-282 125	-291 212	-270 245	-20 968 93 %
TOIMINTAKATE I	-229 025	-229 674	-241 512	-210 671	-30 842 87 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-45 212	-42 901	-43 591	-39 889	-3 703 92 %
TOIMINTAKATE II	-274 237	-272 574	-285 104	-250 560	-34 544 88 %
Poistot ja arvonalentumiset	-52 743	-53 989	-43 889	-44 628	739 102 %
Laskennalliset erät	-145 543	-132 300	-136 857	-129 557	-7 300 95 %
TYÖALAKATE	-472 523	-458 864	-465 850	-424 745	-41 105 91 %

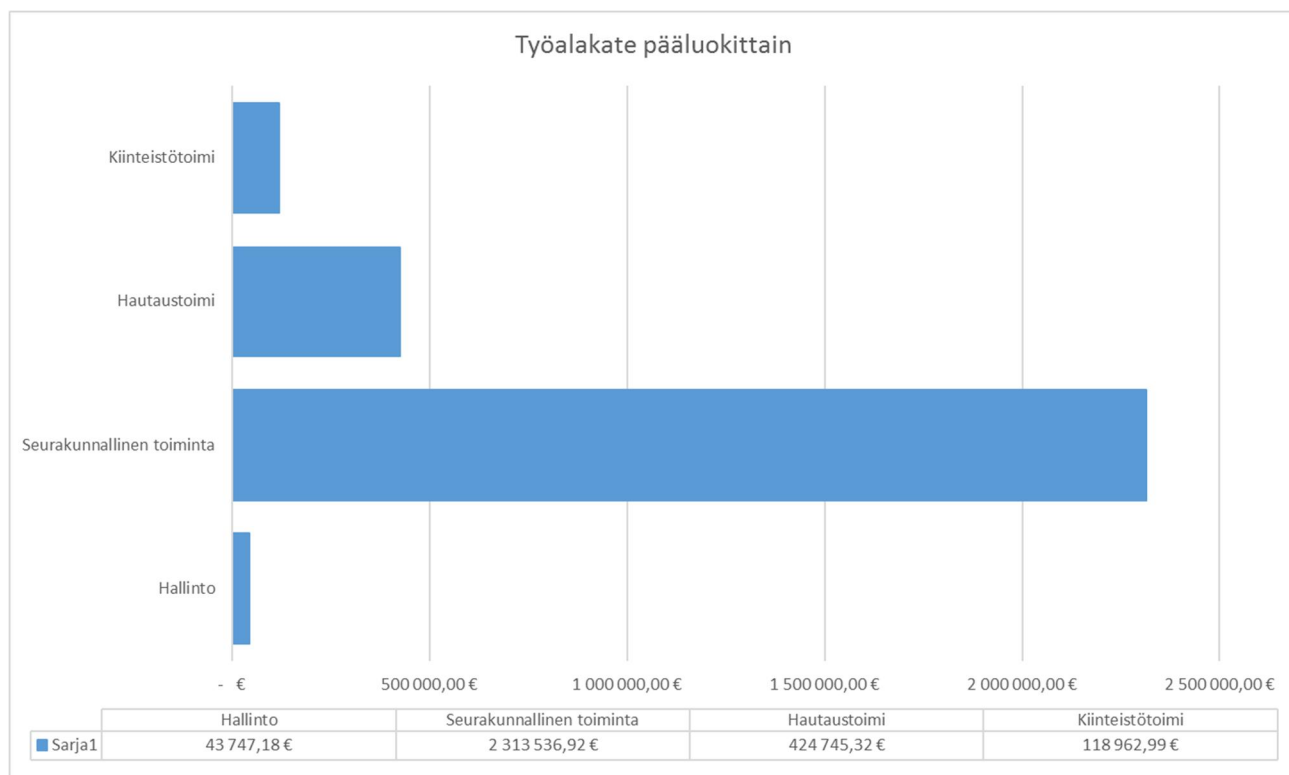
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017 Ero TA-TP	Tot-%
J9 Kiinteistötoimi					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	138 818	124 038	130 750	119 946	10 804 92 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-596 441	-581 461	-620 850	-569 398	-51 452 92 %
TOIMINTAKATE I	-457 624	-457 424	-490 100	-449 451	-40 649 92 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	586 167	600 827	638 813	613 648	25 165 96 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-30 200	-32 421	-34 585	-32 763	-1 822 95 %
TOIMINTAKATE II	98 343	110 982	114 129	131 434	-17 306 115 %
Poistot ja arvonalentumiset	-181 134	-197 219	-182 924	-195 554	12 630 107 %
Laskennalliset erät	-53 782	-60 111	-59 364	-54 843	-4 522 92 %
TYÖALAKATE	-136 573	-146 349	-128 160	-118 963	-9 197 93 %

Ulkoiset toimintakulut pääluokittain



Ulkoiset toimintatuotot pääluokittain





5.5. Tuloslaskelman toteutumavertailu (ulkoiset/sisäiset)

	Talousarvio 2017	Toteuma 2017	Ylitys/ali-tus
311000 Pitopalv.toim.tuotot	1 300	322,16	978
312100 Koristelun tuotot	500	649,98	-150
312600 Käsiohjelmatuotot	1 500	3 782,20	-2 282
Myyntituotot	3 300	4 754,34	-1 454
315000 Virkatodistustuotot	10 300	10 388,50	-89
Virkatodistustuotot	10 300	10 388,50	-89
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	20 900	15 729,72	5 170
318000 Leirimaksut	8 250	10 190,00	-1 940
319000 Retki- ja matkamaksut	18 800	16 458,79	2 341
319200 Kurssimaksut	0	120,00	-120
319400 Kerhomaksut	3 800	4 212,00	-412
Seurakuntatyön maksut	51 750	46 710,51	5 039
321000 Haudan lun.maksut	22 400	24 646,00	-2 246
321100 Hautauspalvelumaksut	22 700	23 445,00	-745
321300 Säilytysmaksut	3 800	3 960,00	-160
321900 Muut haut.toim.maksu	800	840,00	-40
Hautaustoimeen liittyvät maksut	49 700	52 891,00	-3 191
324000 Henk.per.ruokamaksut	200	1 783,24	-1 583
325000 Muut maks.ja korv.	2 340	3 853,33	-1 513
Muut maksutuotot	2 540	5 636,57	-3 097
Maksutuotot	114 290	115 626,58	-1 337
330000 As.huon.vuokrat	61 120	58 873,46	2 247
347000 Maa- ja vesial. vuokr	3 500	3 749,39	-249
353000 Srk.til.käytt.vuokra	12 400	9 131,49	3 269
354000 Autotallien vuokrat	740	906,20	-166
354500 Autopaikkamaksut	270	333,00	-63
355000 Majoitustilojen vuok	13 500	3 036,35	10 464
356500 Vesimaksut	3 550	3 600,67	-51
356700 Sauna- ja pesut.maksu	0	303,74	-304
356800 Kalustovuokrat	0	80,64	-81
357000 Muut vuokratuotot	200	396,26	-196
Vuokratuotot	95 280	80 411,20	14 869
360000 Puun myyntituotot	3 800	8 854,40	-5 054
361000 Muut metsät.tuotot	7 800	9 078,00	-1 278
Metsätalouden tuotot	11 600	17 932,40	-6 332
362000 Jumalanpalveluskoleh	0	533,87	-534
363000 Muut kolehdit	100	193,26	-93
364000 Muut keräystuotot	10 200	22 316,59	-12 117
365000 Myyjäistuotot	4 000	10 179,75	-6 180
366000 Ohjelmatuotot	0	185,00	-185
367000 Muut lahjoitustuotot	11 000	16 702,82	-5 703
368000 YV srk-osuus tuotost	1 300	1 411,60	-112
368100 YV muut tuotot	0	5 494,55	-5 495
368300 YV kolehdit	0	806,55	-807
368400 Yv konsertit	0	1 195,00	-1 195
369000 Net.kul.siirt.om.kat	0	5 773,00	-5 773
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	26 600	64 791,99	-38 192
371000 Palkkatuki	0	1 750,00	-1 750
372000 KELA-korvaus	10 000	10 492,60	-493

	Talousarvio 2017	Toteuma 2017	Ylitys/ali-tus
373000 Opp.sop.koul.ja m.ko	0	942,51	-943
375000 Muut tuet ja avust.	270	0,00	270
375500 Investointien rah.os	0	20 800,00	-20 800
375600 Inv.rah.os.aktivoint	0	-20 800,00	20 800
Tuet ja avustukset	10 270	13 185,11	-2 915
381100 Perintätuotot	0	105,00	-105
381500 Irt.ja kaluston myyn	0	1 491,94	-1 492
383000 Muut tuotot	500	1 968,18	-1 468
Muut toimintatuotot	500	3 565,12	-3 065
TOIMINTATUOTOT	261 840	300 266,74	-38 427
400000 Kok.palk.luottamushl	-13 010	-10 473,00	-2 537
400100 Kok.palk.henkilökunt	-3 970	-2 778,50	-1 192
400500 Vuosik.ja ansiom.ko	0	-592,00	592
401000 Vak.vir. kk-palkat	-906 220	-796 488,65	-109 731
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-21 720	-48 985,09	27 265
403000 Työsuht.kk-palkat	-291 010	-277 589,10	-13 421
404000 Määr.aik.työsuht.kk-	-2 580	-21 701,53	19 122
405000 Erilliskorvaukset	-20 900	-23 351,37	2 451
406000 Sair.äit.perh.vap.s	-25 930	-34 059,63	8 130
406500 Vuosil.sij. ja muut	-42 960	-89 933,11	46 973
407000 Tunti-ja urakkap.	-119 440	-120 340,64	901
407600 Ravintoetu	-2 980	-3 331,13	351
408100 Asiantuntijapalkkiot	-2 000	0,00	-2 000
408200 Kerhonohj.palkkiot	-9 290	-9 950,00	660
408300 Esiintymispalkkiot	-4 800	-2 500,00	-2 300
408400 Toimituspalkkiot	-7 000	-10 870,00	3 870
408900 Muut palkat, palkk	-8 450	-7 779,28	-671
409700 Luontoisetu vastatil	2 980	3 331,13	-351
409800 Jaksotetut palkat	0	15 298,49	-15 298
Palkat ja palkkiot	-1 479 280	-1 442 093,41	-37 187
410000 Sos. turv. maks.	-17 337	-15 339,38	-1 998
412000 Eläkemaksut	-348 737	-341 105,99	-7 631
414000 Muu sos.vak.maksu	-21 466	-25 937,62	4 472
415000 Jaksot.sos.maksut	0	3 049,96	-3 050
415100 Jaksot.eläkevak.maks	0	3 384,67	-3 385
418300 Työkalukorvaus	0	-15,00	15
Henkilösivukulut	-387 540	-375 963,36	-11 576
420000 Sairausvakuutuskorv.	0	21 122,01	-21 122
421000 Tapaturmakorv.	0	328,45	-328
423000 Kuntoutusraha	0	653,00	-653
424000 Muut henk.kul.oik.	0	-138,48	138
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	21 964,98	-21 965
Henkilöstökulut	-1 866 820	-1 796 091,79	-70 728
430000 Postipalvelut	-7 850	-7 168,25	-682
431000 Puhelinpalvelut	-13 940	-8 437,47	-5 503
431050 Tietoliikennekulut	-10 130	-7 334,26	-2 796
431100 Painatukset	-1 850	-1 064,50	-785
431200 Ilmoitukset	-18 680	-26 200,97	7 521
432000 Toimistopalvelut	0	-539,95	540

	Talousarvio 2017	Toteuma 2017	Ylitys/alitus
432100 Pankkipalvelut	-2 940	-3 081,43	141
433000 It-palvelut	-37 250	-32 874,40	-4 376
433500 Siivouspalvelut	0	-1 594,56	1 595
433600 Pesulapalvelut	-3 600	-3 880,30	280
434000 Haudankaivuupalvelut	-3 100	-434,00	-2 666
435000 Rak.rak- ja kun.pit.p	-33 340	-6 047,86	-27 292
435200 LVI-palvelut	0	-4 585,97	4 586
435300 Kiint.huoltopalv.	0	-141,94	142
435310 Muu talotekniikka	0	-2 103,71	2 104
435320 Sähköhuollot	0	-3 410,88	3 411
435330 Erityislaitehuollot	0	-1 619,66	1 620
435400 Vartiointipalv.	-7 150	-6 928,06	-222
435500 Häl./hät. kesk.vuosim	0	-465,59	466
435600 Al.rak. ja kunn.pit.p	-27 690	-17 783,44	-9 907
435700 Jätehuolto	-9 950	-7 933,83	-2 016
436000 Kon. ja lait. kun.pit.	-18 130	-14 238,52	-3 891
436050 Äänentoistolaitehuol	0	-93,62	94
436200 Metsänhoitokulut	-6 300	0,00	-6 300
436300 Puutavaran myyntiku.	0	-2 108,54	2 109
437000 Matkakust.kotim.virk	-51 000	-35 029,70	-15 970
437100 Matkakust.kotim.koul	-11 690	-6 501,75	-5 188
437200 Matkakorv.muille	-13 800	-8 483,98	-5 316
437300 Matkakust.ulkomaat	-2 300	-3 166,38	866
437400 Majoituspalv.henk.	-7 610	-2 310,73	-5 299
437500 Majoituspalv.muut	-5 600	-5 568,48	-32
437600 Rav.palv.henk.	-200	-2 129,44	1 929
437700 Rav.palv.muut	-5 040	-6 707,09	1 667
438500 Kuljetuspalv.henk.	-600	-369,35	-231
438600 Kuljetuspalv.muut	-27 900	-19 422,95	-8 477
438700 Kuljetuspalv.tav	-750	-757,71	8
439000 Koulutuspalv.henk.	-8 740	-4 188,77	-4 551
439100 Koulutuspalve., muut	-1 560	-2 763,56	1 204
439200 Työnohjauspalvelut	-3 000	-1 706,50	-1 294
439300 Työterveyshuolto	-40 000	-43 084,57	3 085
440000 Asiantuntijapalvelut	-10 930	-11 269,10	339
440100 Tutkimukset	0	-2 411,54	2 412
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-10 700	-12 102,19	1 402
440600 Gramex- ja Teostom.	0	-2 075,44	2 075
442000 Toimintavakuutukset	-3 030	-2 693,68	-336
442100 Omaisuusvakuutukset	-7 110	-7 203,98	94
443500 Ostop.toi.srk,kunta	-2 850	-2 072,84	-777
446500 Palv.maksut Kipa	-31 000	-29 527,79	-1 472
447000 Muut palvelut	-19 640	-13 513,97	-6 126
Palvelujen ostot	-466 950	-385 133,20	-81 817
456000 Kon. ja laitt.vuokrat	-32 820	-24 141,38	-8 679
458000 Muut vuokrat	-670	-985,00	315
458150 Toim. til. hoit. vas	-2 940	-2 996,46	56
458200 Rahoitusvastikkeet	-340	-334,80	-5
Vuokrakulut	-36 770	-28 457,64	-8 312

	Talousarvio 2017	Toteuma 2017	Ylitys/alitus
460000 Kalusteet	-14 120	-10 802,55	-3 317
461000 Tietok./muut it-lait	-6 930	-12 587,85	5 658
461100 It-tarvikkeet	-1 960	-781,03	-1 179
462000 Muut koneet ja laitt	-8 540	-3 761,75	-4 778
464000 Toimistotarvikkeet	-6 770	-4 986,02	-1 784
466000 Tulost.-ja kop.mater	-4 950	-4 256,06	-694
466500 Työvääl.ja työkalut	-2 850	-1 705,21	-1 145
467000 Elintarvikkeet	-43 140	-39 643,36	-3 497
467500 Keittiön oheistarv.	-1 130	-1 029,21	-101
467600 Keittiövääl.ja astias	-1 000	-990,32	-10
468000 Puh.aineet ja tarv.	-7 750	-7 414,98	-335
469000 Poltto- ja voiteluai	-3 900	-2 775,17	-1 125
470000 Lämmitys	-53 400	-48 610,67	-4 789
471000 Sähkö	-59 590	-65 825,39	6 235
471300 Vesi	-8 930	-8 790,17	-140
472000 Korj.ja huoltotarv.	-8 180	-5 700,37	-2 480
472500 Puutarhatarv. ja ain.	-5 840	-5 065,82	-774
472600 Kukat	-10 880	-8 525,74	-2 354
472700 Kynttilät	-2 510	-1 320,99	-1 189
472800 Vaatteisto	-1 600	-729,26	-871
472900 Suojavaatteet	-6 460	-6 277,77	-182
473000 Ehtoollistarvikkeet	-1 050	-1 821,51	772
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-900	-1 091,46	191
473300 Kirjat	-11 570	-8 659,47	-2 911
473400 Lehdet	-11 340	-16 083,25	4 743
473500 Toimituslahjat	-5 600	-4 123,48	-1 477
473700 Henkilökun.muistam.	-1 800	-4 478,90	2 679
473800 Lahjaes.ja huomionos	-5 820	-8 511,89	2 692
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-14 820	-12 884,89	-1 935
475000 Hautamuistomerkit	0	-340,00	340
Ostot tilikauden aikana	-313 330	-299 574,54	-13 755
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-313 330	-299 574,54	-13 755
480000 Lähetystyö	-26 000	-38 959,04	12 959
482000 Kirkon UA	-21 000	-21 000,00	0
483000 Diakonia-avustukset	-41 000	-38 461,31	-2 539
483500 Ystävyyssrk-avustusk	0	-700,00	700
486000 Lähet.YV-tuotot	0	-7 101,58	7 102
489000 Muut avustukset	-19 000	-18 789,71	-210
Annetut avustukset	-107 000	-125 011,64	18 012
491000 Kunnallisvero	0	-530,74	531
491200 Kiinteistövero	-27 240	-26 028,89	-1 211
493000 Jäsenmaksut	-3 190	-2 510,52	-679
495000 Luottotappiot	0	-335,22	335
496000 Muut kulut	-9 870	-4 647,97	-5 222
Muut toimintakulut	-40 300	-34 053,34	-6 247
TOIMINTAKULUT	-2 831 170	-2 668 322,15	-162 847
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 569 330	-2 368 055,41	-201 274
390000 S.ruokamaksut	75 490	86 468,40	-10 978
393100 S.majoitustuotot	23 420	18 550,00	4 870

	Talousarvio 2017	Toteuma 2017	Ylitys/alitus
393200 S.kopiointimaksutuot	7 170	0,00	7 170
394100 S.vuokratuotot yl.ha	49 063	45 821,27	3 241
394200 S.vuokratuotot srk.t	413 324	390 508,71	22 816
394300 S.vuokratuotot haut.	42 991	39 631,48	3 360
394400 S.vuokratuotot kiin.	34 525	32 668,44	1 856
Sisäiset tuotot	645 983	613 648,30	32 335
448100 S.ruokapalvel.kulut	-75 490	-86 468,40	10 978
448800 S.majoituskulut	-23 420	-18 550,00	-4 870
448900 S.kopiointimaksukulu	-7 170	0,00	-7 170
Palvelun ostot - sisäiset	-106 080	-105 018,40	-1 062
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-49 063	-45 821,27	-3 241
459200 S.vuokrak.srk.työ	-413 324	-390 508,71	-22 816
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-42 991	-39 631,48	-3 360
459400 S.vuokrak.kiint.toim	-34 525	-32 668,44	-1 856
Vuokrakulut - sisäiset	-539 903	-508 629,90	-31 273
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0,00	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 569 330	-2 368 055,41	-201 274
500000 Kirkollisverotulo	2 700 000	2 765 225,64	-65 226
510000 Osuus yhteisöveron tuotosta	17 000	-1 475,86	18 476
511000 Valtionrahoitus	307 340	305 908,80	1 431
Verotulot ja valtionrahoitus	3 024 340	3 069 658,58	-45 319
520000 Verotuskulut	-49 500	-45 911,59	-3 588
Verotuskulut	-49 500	-45 911,59	-3 588
530000 Keskusrahastomaksu	-135 000	-132 672,00	-2 328
535000 Eläkerahastomaksu	-115 000	-113 214,00	-1 786
Keskusrahastomaksut	-250 000	-245 886,00	-4 114
601000 Korkot.tall.ja raham	15 500	15 305,58	194
601400 Viivästyskorkotuotot	0	1,02	-1
602000 Muut korkotuotot	0	0,02	0
Korkotuotot	15 500	15 306,62	193
607000 Muut rahoitustuotot	0	106 016,83	-106 017
Muut rahoitustuotot	0	106 016,83	-106 017
608400 S.korkot.haut.toim.p	410	0,00	410
608500 S.korkot.rakennuksis	3 306	0,00	3 306
608600 S.korkot.kiin.rak.ja	618	0,00	618
608700 S.korkot.kon.ja kal.	207	0,00	207
Sisäiset korkotuotot	4 541	0,00	4 541
610000 Korkokulut lainoista	-4 300	-960,97	-3 339
613000 Viivästyskorkokulut	0	-66,63	67
614000 Muut korkokulut	0	-1,39	1
Korkokulut	-4 300	-1 028,99	-3 271
626000 Muut rahoituskulut	0	-1 118,30	1 118
Muut rahoituskulut	0	-1 118,30	1 118
634000 S.korkok.haut.toim.p	-410	0,00	-410
635000 S.korkok.rakennuksis	-3 306	0,00	-3 306
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-618	0,00	-618
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-207	0,00	-207
Sisäiset korkokulut	-4 541	0,00	-4 541
Rahoitustuotot ja -kulut	11 200	119 176,16	-107 976

	Talousarvio 2017	Toteuma 2017	Yliitys/alitus
VUOSIKATE	166 710	528 981,74	-362 271
643000 Poistot haut.toim.py	-43 889	-44 592,29	703
646000 Poistot rakennuksista	-148 607	-148 827,38	220
649000 Poistot kiin.rak.ja	-27 382	-31 076,64	3 695
652000 Poistot koneista ja	-7 890	-16 643,10	8 753
Suunnitelman mukaiset poistot	-227 768	-241 139,41	13 371
Poistot ja arvonalentumiset	-227 768	-241 139,41	13 371
679000 Tuotot	0	84 924,85	-84 925
Tuotot	0	84 924,85	-84 925
679400 Kulut	0	-58 002,86	58 003
Kulut	0	-58 002,86	58 003
679800 Rahastojen muutos	0	-26 921,99	26 922
Siirto rahastosta/rahastoon	0	-26 921,99	26 922
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0,00	0
TILIKAUDEN TULOS	-61 058	287 842,33	-348 900
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	3 020	3 016,35	4
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-58 038	290 858,68	-348 896

5.6. Rahoituslaskelman toteutumavertailu

Seurakunnan toiminta	TA 2017	TP 2017	Ero	Tot-%
Tulorahoitus				
Vuosikate	166 710 €	528 981,74 €	362 271,74 €	317 %
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät				
Tulorahoitus yhteensä	166 710 €	528 981,74 €	362 271,74 €	317 %
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	- 115 700 €	- 97 819,13 €	17 880,87 €	85 %
Rahoitusosuudet investointeihin	- €	20 800,00 €	20 800,00 €	
Investoinnit yhteensä	- 115 700 €	- 77 019,13 €	38 680,87 €	67 %
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	51 010 €	451 962,61 €	400 952,61 €	886 %
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-) (lyhennykset)		- 42 105,27 €	- 42 105,27 €	
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)	- 84 210 €		84 210,00 €	
Pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos yhteensä	- 84 210 €	- 42 105,27 €	42 104,73 €	50 %
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		- 5 593,04 €	- 5 593,04 €	
Vaihto-omaisuuden muutokset			- €	
Pitkäaikaisten saamisten muutokset			- €	
Lyhytaikaisten saamisten muutokset		1 512,02 €	1 512,02 €	
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. Velkojen muutos		- 80 043,08 €	- 80 043,08 €	
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	- €	- 84 124,10 €	- 84 124,10 €	
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	- 84 210 €	- 126 229,37 €	- 42 019,37 €	150 %
Rahavarojen muutos	- 33 200 €	325 733,24 €	358 933,24 €	981 %

5.7. Investointien toteutumavertailu

	Toteuma 2017	Talousarvio 2017	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2016
Kohdentamaton, peruskorjaus/rakentaminen 2002858					
447710 Inv.rakennustyöt/lisä- ja muutostyöt	0,00	-30 000	-30 000	0 %	0
Investointi rakentaminen	0,00	-30 000	-30 000	0 %	0
Yhteensä	0,00	-30 000	-30 000	0 %	0
Lumikauha JCB, Nilon h-maa 2002859					
447830 Inv.muut koneet	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Investointi muut koneet	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Yhteensä	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Nilon h-maan käytäville kivituhkapinnoit 2002860					
447707 Inv.aluerakennustyöt	-31 764,83	-33 000	-1 235	96 %	0
Investointi rakentaminen	-31 764,83	-33 000	-1 235	96 %	0
447870 Inv.muut menot	-1 192,35	0	1 192	0 %	0
Muut investointimenot	-1 192,35	0	1 192	0 %	0
Yhteensä	-32 957,18	-33 000	-43	100 %	0
Lumikauha JCB,Ristik. h-maa 2002861					
447830 Inv.muut koneet	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Investointi muut koneet	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Yhteensä	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Ristik. h-maan käytäville kivituhkapinno 2002862					
447707 Inv.aluerakennustyöt	-11 672,87	-12 000	-327	97 %	0
Investointi rakentaminen	-11 672,87	-12 000	-327	97 %	0
447870 Inv.muut menot	-671,85	0	672	0 %	0
Muut investointimenot	-671,85	0	672	0 %	0
Yhteensä	-12 344,72	-12 000	345	103 %	0
Lumikauha JCB, Vanha h-maa 2002863					
447830 Inv.muut koneet	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Investointi muut koneet	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Yhteensä	-1 709,67	-2 000	-290	85 %	0
Kalusto, kohdentamaton Kiinteistöhallint 2002864					
447840 Inv.kalusto	0,00	-10 000	-10 000	0 %	0
Investointi kalusto	0,00	-10 000	-10 000	0 %	0
Yhteensä	0,00	-10 000	-10 000	0 %	0

	Toteuma 2017	Talousarvio 2017	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2016
Kiertoilmauuni, seurakuntatalo 2002865					
447761 Inv.keittiölaitteet	-13 393,64	0	13 394	0 %	0
447762 Inv.keittiökalusteet	-1 268,77	0	1 269	0 %	0
Investointi hankinnat	-14 662,41	0	14 662	0 %	0
447840 Inv.kalusto	0,00	-14 700	-14 700	0 %	0
Investointi kalusto	0,00	-14 700	-14 700	0 %	0
Yhteensä	-14 662,41	-14 700	-38	100 %	0
Seurakuntalon kalusteita 2002866					
447840 Inv.kalusto	-5 832,60	-10 000	-4 167	58 %	0
Investointi kalusto	-5 832,60	-10 000	-4 167	58 %	0
Yhteensä	-5 832,60	-10 000	-4 167	58 %	0
Käylän kirkko 2003433					
447600 Inv.hallinnointi	-77,98	0	78	0 %	0
447616 Inv.kop.ja tulost.k	-61,49	0	61	0 %	0
Investointi hallinnointi	-139,47	0	139	0 %	0
447633 Inv.hankesuun.tutkim	0,00	0	0	0 %	-5 474
447637 Inv.rakennesuunnitt	-501,50	0	502	0 %	0
447639 Inv.LVI-suunnittelu	-4 186,64	0	4 187	0 %	0
447641 Inv.LVIA-suunnittelu	-22 065,60	0	22 066	0 %	0
Investointi suunnittelu	-26 753,74	0	26 754	0 %	-5 474
Yhteensä	-26 893,21	0	26 893	0 %	-5 474
Koko seurakunta					
YHTEENSÄ	-97 819,13	-115 700	-17 881	85 %	-100 526

6. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 5 §:n mukaan kirkkoneuvoston tulee tehdä tilipäätöksen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan seurakunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiiroja. Tuloksen käsittely voi tarkoittaa vapaaehtoista varausta, poistoeron tai rahaston lisäystä tai yli-/alijäämän siirtämistä taseen omaan pääomaan.

Kirkkoneuvosto esittää, että talousarviokirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden yli-jäämä 290.858,68 euroa lisätään taseen tilikauden yli-/alijäämä tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (1.096.481,37 euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 1.387.340,05 euroa.

Lisäksi kirkkoneuvosto esittää, että hautainhoitorahaston kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä 26.921,99 euroa lisätään hautainhoitorahaston taseen tilikauden yli-/alijäämä -tilille. Tulevien alijäämien kattamiseen jää tällöin 146.166,43 euroa.

7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

7.1. Tuloslaskelma tunnuslukuineen

	1.1.2017 - 31.12.2017	1.1.2016 - 31.12.2016
Korvaukset	0,00	19,00
Myyntituotot	4 754,34	2 845,48
Virkatodistustuotot	10 388,50	8 792,00
Seurakuntatyön maksut	46 710,51	35 273,26
Hautaustoimeen liittyvät maksut	52 891,00	51 788,00
Muut maksutuotot	5 636,57	5 209,44
Maksutuotot	115 626,58	101 062,70
Vuokratuotot	80 411,20	89 287,91
Metsätalouden tuotot	17 932,40	10 082,36
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	64 791,99	39 788,82
Tuet ja avustukset	13 185,11	11 635,99
Muut toimintatuotot	3 565,12	7 580,73
TOIMINTATUOTOT	300 266,74	262 302,99
Palkat ja palkkiot	-1 442 093,41	-1 488 723,09
Henkilösivukulut	-375 963,36	-400 599,78
Henkilöstökulujen oikaisuerät	21 964,98	36 950,99
Henkilöstökulut	-1 796 091,79	-1 852 371,88
Palvelujen ostot	-385 133,20	-384 982,84
Vuokrakulut	-28 457,64	-29 546,99
Ostot tilikauden aikana	-299 574,54	-317 397,80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-299 574,54	-317 397,80
Annetut avustukset	-125 011,64	-111 161,45
Muut toimintakulut	-34 053,34	-39 272,88
TOIMINTAKULUT	-2 668 322,15	-2 734 733,84
TOIMINTAKATE	-2 368 055,41	-2 472 430,85
Verotulot ja valtionrahoitus	3 069 658,58	3 122 181,33
Verotuskulut	-45 911,59	-48 508,58
Keskusrahastomaksut	-245 886,00	-253 254,00
Korkotuotot	15 306,62	15 282,68
Muut rahoitustuotot	106 016,83	0,00
Korkokulut	-1 028,99	-2 947,82
Muut rahoituskulut	-1 118,30	-4,60
Rahoitustuotot ja -kulut	119 176,16	12 330,26
VUOSIKATE	528 981,74	360 318,16
Suunnitelman mukaiset poistot	-241 139,41	-252 561,57
Poistot ja arvonalentumiset	-241 139,41	-252 561,57
Tuotot	84 924,85	76 185,99
Kulut	-58 002,86	-50 221,67
Siirto rahastosta/rahastoon	-26 921,99	-25 964,32
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	287 842,33	107 756,59
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	3 016,35	3 163,50
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	290 858,68	110 920,09

Tuloslaskelman tunnuslukuja

Toimintatuotot toimintakuluista	TP 2017	TP 2016	TP 2015
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista osoittaa paljonko seurakunnan toiminnan kuluista saadaan katetuksi toiminnan tuotoilla	11,25 %	9,60 %	11,40 %
Toimintakate verotuloista ja valtionrahoituksesta			
Toimintakate %-osuus verotuloista ja valtionrahoituksesta osoittaa kuinka suuri osa verotuloista ja valtionrahoituksesta käytetään käyttötalouteen (toimintaan)	77,14 %	79,20 %	77,10 %
Vuosikate-%			
Vuosikateprosentti on laskettu vertaamalla vuosikatetta käyttötuloihin. Käyttötuloja ovat toimintatuotot ja verotulot	15,70 %	10,60 %	13,90 %
Poisto-%			
Poistoprosentti on laskettu vertaamalla suunnitelman mukaisia poistoja käyttötuloihin. Käyttötuloja ovat toimintatuotot ja verotulot	7,16 %	7,50 %	6,80 %
Vuosikate euroa / jäsen	40,06 €	26,84 €	35,88 €

7.2. Rahoituslaskelma tunnuslukuineen

	1.1. -31.12.2017	1.1. - 31.12.2016
Tulorahoitus	528 981,74	360 318,16
Vuosikate	528 981,74	360 318,16
Investoinnit	-77 019,13	-100 526,30
Investointimenot	-97 819,13	-100 526,30
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20 800,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	451 962,61	259 791,86
Lainakannan muutokset	-42 105,27	-84 210,54
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-42 105,27	-84 210,54
Muut maksuvalmiuden muutokset	-84 124,10	139 020,95
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 593,04	5 288,28
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 512,02	-1 073,27
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-80 043,08	134 805,94
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-126 229,37	54 810,41
Rahavarojen muutos	325 733,24	314 602,27
Rahavarojen muutos (tase)	325 733,24	314 602,27

Rahoituslaskelman tunnuslukuja:	TP 2017	TP 2016
Investointien tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ Kertoo, kuinka monta % investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadalla osoittaa prosenttiosuuden, joka on jäänyt rahoitettavaksi pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituloilla, lainarahoituksella tai rahavarojen määrää vähentämällä.	686 %	358 %
Rahavarojen riittävyys / pv = $365 \cdot \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$ Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan laskemalla rahavarojen riittävyys päivinä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä.	189 päivää	145 päivää
Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$ Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi. Kun tunnusluku on alle yhden, seurakunta on ottanut lainojen hoitoon lisälainaa, realisoitunut sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan.	12,29 Seurakunta on ottanut lainaa Pyhän Ristin kirkon remontin rahoittamiseksi.	4,17 Seurakunta on ottanut lainaa Pyhän Ristin kirkon remontin rahoittamiseksi.

7.3. Tase tunnuslukuineen

Seurakunnan taloudellista asemaa ja rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

	TP 2017	TP 2016
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT:		
Maa- ja vesialueet	46 033,04	46 033,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	467 770,71	461 751,59
Rakennukset	3 897 298,42	4 028 234,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	208 313,26	239 389,90
Koneet ja kalusto	77 550,82	73 879,41
Muut aineelliset hyödykkeet	24 090,10	24 090,10
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	32 367,43	44 165,51
Aineelliset hyödykkeet	4 753 423,78	4 917 544,06
Osakkeet ja osuudet	36 601,06	36 601,06
Sijoitukset	36 601,06	36 601,06
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 790 024,84	4 954 145,12
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	52 944,35	58 717,35
Muut toimeksiantojen varat	419 326,88	375 005,65
Toimeksiantojen varat	472 271,23	433 723,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT: Myyntisaamiset		
4 497,93	8 775,71	
Muut saamiset	3 406,10	6 090,76
Siirtosaamiset	9 509,15	4 058,73
Lyhytaikaiset saamiset	17 413,18	18 925,20
Saamiset	17 413,18	18 925,20
Osakkeet ja osuudet	300 000,00	702 637,60
Rahoitusarvopaperit	300 000,00	702 637,60
Rahat ja pankkisaamiset	1 311 907,95	583 537,11
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 629 321,13	1 305 099,91
VASTAAVAA	6 891 617,20	6 692 968,03

Tase jatkuu seuraavalla sivulla!

	TP 2017	TP 2016
VASTATTAVAA		
Peruspääoma	4 295 658,46	4 295 658,46
Ylijäämä, ed. tilikaudet	1 096 481,37	985 561,28
Tilikauden yli-/alijäämä	290 858,68	110 920,09
Oma pääoma	5 682 998,51	5 392 139,83
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	68 108,37	71 124,72
Lahjoitusrahastojen pääomat	52 944,35	58 717,35
Muut toimeksiantojen pääomat	419 545,95	380 817,76
Toimeksiantojen pääomat	472 490,30	439 535,11
Lainat	136 842,03	178 947,30
Saadut ennakot	9 014,40	9 000,80
Pitkäaikainen vieras pääoma	145 856,43	187 948,10
Lainat	84 210,54	84 210,54
Ostovelat	81 659,40	83 189,96
Muut velat	62 978,76	65 772,54
Siirtovelat	293 314,89	369 047,23
Lyhytaikainen vieras pääoma	522 163,59	602 220,27
Vieras pääoma	668 020,02	790 168,37
VASTATTAVAA	6 891 617,20	6 692 968,03

Taselaskelman tunnuslukuja

Taselaskelman tunnuslukuja:	TP 2017	TP 2016	TP 2015
Omavaraisuusaste, % $= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{poistoero} + \text{vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{saadut ennakot})$ Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Jos omavaraisuuden aste on alle 50%, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.	90 %	87 %	88 %
Rahoitusvarallisuus, euroa / jäsen $= (\text{Saamiset} + \text{rahoitusarvopaperit} + \text{rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{saadut ennakot})$ Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa sen määrän, joka rahoitusomaisuudesta jäisi jäljelle, jos vieras pääoma maksettaisiin.	73,48 € /jäsen	39,03 € /jäsen	18,75 € /jäsen
Suhteellinen velkaantuneisuus, % $= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$ Kertoo kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötuloilla tarkoitetaan toimintatuottoja, verotuloja ja keskusrahaston maksamia avustuksia ja muita avustuksia.	20 %	23 %	21 %
Lainakanta, euroa / jäsen $= [\text{Vieras pääoma} - (\text{saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{siirtovelat} + \text{muut velat})] / \text{Väkiluku}$ Seurakunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.	17 €	20 €	25 €

8. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

8.1. Tuloslaskelman liitetiedot

Henkilöstökulut	2017	2016	2015
Rahapalkat	1 438 762,28 €	1 485 913,47 €	1 496 288,66 €
Luontoisedut	3 331,13 €	2 809,62 €	2 748,15 €
Eläkemaksut	341 105,99 €	345 739,73 €	413 959,16 €
Sosiaalimaksut	41 277,00 €	57 630,55 €	53 140,32 €
Jaksotetut sos.vak.- ja eläkemaksut	- 6 434,63 €	- 2 770,50 €	- 5 851,15 €
Työkalukorvaukset	15,00 €	- €	- €
Henkilöstökorvaukset (420000, 421000 ja 423000)	- 22 103,46 €	- 36 987,28 €	- 45 684,19 €
Muut oikaisuerät (424000)	138,48 €	36,29 €	- 47,23 €
YHTEENSÄ	1 796 091,79 €	1 852 371,88 €	1 914 553,72 €
Vapaaehtoiset henkilöstökulut			
Virkistystoiminta	8 708,09 €	9 359,17 €	7 968,00 €
Matkakust.kotim.virkamatkat (437000)	35 029,70 €	34 459,50 €	37 651,73 €
Matkakust.ulkomaat (437300)	3 166,38 €	1 450,00 €	
Majoituspalv.henk.(437400)	2 310,73 €	1 064,00 €	
Rav.palv.henk. (437600)	2 129,44 €	1 026,95 €	
Matkakust.kotim.koulutus (437100)	6 501,75 €	3 797,25 €	8 421,98 €
Kuljetuspalvelut henkilöstölle (438500)	369,35 €	898,38 €	1 044,52 €
Koulutuspalvelut henkilöstölle	4 188,77 €	14 369,12 €	5 788,68 €
Työterveyshuolto	43 084,57 €	52 877,07 €	44 704,19 €
Muut henkilöstökulut mm. työnohjaus	1 706,50 €	810,00 €	831,40 €
YHTEENSÄ	107 195,28 €	120 111,44 €	106 410,50 €

8.2. Taseen liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet:

Lomapalkat ja -rahat

Vuoden 2017 taseeseen merkitty jaksotuksen euromäärä on yhteensä 249.314,89 euroa.

Käyttöomaisuus ja poistot:

Käyttöomaisuus

Perusteena seurakunnan aloittavan taseen 1.1.2017 käyttöomaisuuden arvostamisessa on ollut vuoden 2016 tilinpäätöksen mukaiset menojäännökset. Uuden käyttöomaisuuden lähtöarvona on hankintahinta.

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua ja kirkkovaltuuston 19.10.1998 hyväksymän poistosuunnitelman perusteita sekä kirkkoneuvoston vahvistamaa poistosuunnitelmaa seuraavasti:

Aineettomat hyödykkeet	5 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset ja rakennelmat		
Kirkot, siunauskappelit	2 %	Menojäännöspoisto
Seurakuntatalot, leiri- ja kurssikeskukset, asuinrakennukset, hallinto- ja laitosrakennukset	5 %	Menojäännöspoisto
Huolto- ja talousrakennukset	10 %	Menojäännöspoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kiinteät maarakenteen ja -laitteet, urut	10 %	Menojäännöspoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	20 %	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto		
Muut raskaat koneet	20 %	Menojäännöspoisto
Kuljetusvälineet, muut liikkuvat työkoneet,		
muut kevyet koneet, muut laitteet ja kalusteet	25 %	Menojäännöspoisto
Atk-laitteet	30 %	Menojäännöspoisto

Tase-erittely seuraavalla sivulla!

TASE-ERITTELY	Hautaustoimen aineettomat oikeudet	Maa- ja vesialueet	Vainajien säilytystilat	H-toimen huoltorakennu kset	H-toimen maa- ja vesirakenteet	H-toimen kiinteät rak.
	100700	103000	105800	106000	106100	106300
Poistamaton hankintameno 1.1.	- €	46 033,04 €	91 786,94 €	108 150,47 €	- €	204 478,89 €
Lisäykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €	45 301,90 €	- €
Vähennykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €		- €
Tilikauden poisto	- €	- €	1 835,74 €	10 815,05 €		20 416,60 €
Arvon alennukset ja niiden pal.	- €	- €	- €	- €		- €
Poistamaton hankintameno 31.12.	- €	46 033,04 €	89 951,20 €	97 335,42 €	45 301,90 €	184 062,29 €
TASE-ERITTELY	Hautaustoimen koneet ja laitteet	Kirkot	Seurakunta- talot	Leiri- ja kurssikesk.	Asuin- rakennukset	Huoltorakennu kset
	107000	108000	111000	114000	115000	117500
Poistamaton hankintameno 1.1.	57 335,29 €	1 811 407,73 €	1 709 500,87 €	72 129,34 €	405 191,46 €	30 005,11 €
Lisäykset tilikauden aikana	5 129,01 €	- €	- €	- €		- €
Vähennykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Tilikauden poisto	11 524,90 €	36 228,15 €	85 509,03 €	3 606,46 €	20 483,23 €	3 000,51 €
Arvon alennukset ja niiden pal.	- €	- €	- €	- €	20 800,00 €	- €
Poistamaton hankintameno 31.12.	51 119,90 €	1 775 179,58 €	1 623 991,84 €	68 522,88 €	402 599,52 €	27 004,60 €
TASE-ERITTELY	Maa- ja vesirakenteet	Urut	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Kuljetus- välineet	Atk-laitteet	Muut koneet ja kalusto
	120000	121000	122000	123000	124500	125000
Poistamaton hankintameno 1.1.	102 875,85 €	33 965,74 €	102 548,31 €	194,23 €	2 771,79 €	70 913,39 €
Lisäykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €	- €	20 495,01 €
Vähennykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Tilikauden poisto	6 736,66 €	3 396,58 €	20 943,40 €	48,56 €	831,53 €	15 763,01 €
Arvon alennukset ja niiden pal.	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Poistamaton hankintameno 31.12.	96 139,19 €	30 569,16 €	81 604,91 €	145,67 €	1 940,26 €	75 464,89 €
TASE-ERITTELY	Arvo- ja taidesineet	Asunto- osakkeet	Romutukset		Keskeneräiset työt	YHTEENSÄ
	126500	130000			128000	
Poistamaton hankintameno 1.1.	24 090,10 €	36 601,06 €	- €	- €	44 165,51 €	4 954 145,12 €
Lisäykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €	26 893,21 €	97 819,13 €
Vähennykset tilikauden aikana	- €	- €	- €	- €	38 691,29 €	38 691,29 €
Tilikauden poisto	- €	- €	- €	- €		241 139,41 €
Arvon alennukset ja niiden pal.	- €	- €				20 800,00 €
Poistamaton hankintameno 31.12.	24 090,10 €	36 601,06 €			32 367,43 €	4 790 024,84 €

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuteen 31.12.2017 sisältyvät seuraavat osuudet:

Rahaston nimi	osuudet / kpl	kp.arvo/hank.ar	markkina-arvo	arvon muutos
Lähitapiola, Rahastosalkku		300 000,00 €	321 733,73 €	21 733,73 €
Sijoitukset yhteensä		300 000,00 €	321 733,73 €	21 733,73 €

Oma pääoma

Tilikauden ylijäämä oli 290.858,68 euroa. Oma pääoma 31.12.2017 oli yhteensä 5.682.998,51 euroa (5.392.139,83 €).

Vieras pääoma

Seurakunnalla on vieraisiin pääomiin kuuluvia pitkäaikaisia velkoja 221.052,57 euroa (Kuusamon Osuuspankki FI88 5194 0783 4695 83). Arvio erääntyvistä lyhennyksistä 1.1.-31.12.2018 on 84.210,54 euroa

Siirtovelkoja seurakunnalla on yhteensä 44.283,51 euroa.

Testamenttilahjoitus/Merikallio	2 576,64 €
Palautettava tuplasuoritus	35,50 €
Vap.ehtoistoiminta diakonia	12 835,68 €
Vap.ehtoistoiminta diakonia; lahjoitus/lapsiperheet	14 104,81 €
Diakonia/Yv	3 205,93 €
Näkövammaisten kerho/diakonia	1 111,37 €
Eläkeläisten kerhot/diakonia	1 308,32 €
Musiikkipiirin virkistysrahasto	1 515,58 €
Nuorisotyö/Kummitö Nepal	503,73 €
Palkkojen jaksotuksia	5 450,34 €
Eläkemaksut + muut sos.kulut (palkkojen jaksotus)	1 139,61 €
Lähitapiola Varainhoito Oy	496,00 €
YHTEENSÄ:	44 283,51 €

8.3. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Seurakunnalla ei ole annettuja pantteja, velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä, takauksia, vekseli- ja takuuvastuita. Seurakuntatalon remontiin liittyen seurakunnalla on tarkistusvastuuta alv:n alaisesta investoinnista jäljellä 31.12.2017 18 026,28 euroa, jonka palauttaminen realisoituu mikäli ko. investointikohteen käyttötarkoitus muuttuu.

Vastuina on Konica Minolta kopiokoneiden (2 kpl) leasing-vuokra, jotka ovat yhteensä 3.152 euroa vuodessa. Vuokra-aika on 48 kuukautta ja se on alkanut 4.5.2015. Postimaksukoneen leasing – vuokra 1475,42 euroa vuodessa, ja vuokra-aika on 60 kuukautta ja se on alkanut 1.11.2015 päättyen 31.10.2020.

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus 9.2.2017; hankenumero 31081

Vanhan Pappilan invaluisikan ja -WC:n rakentamiseen saatu tuki.

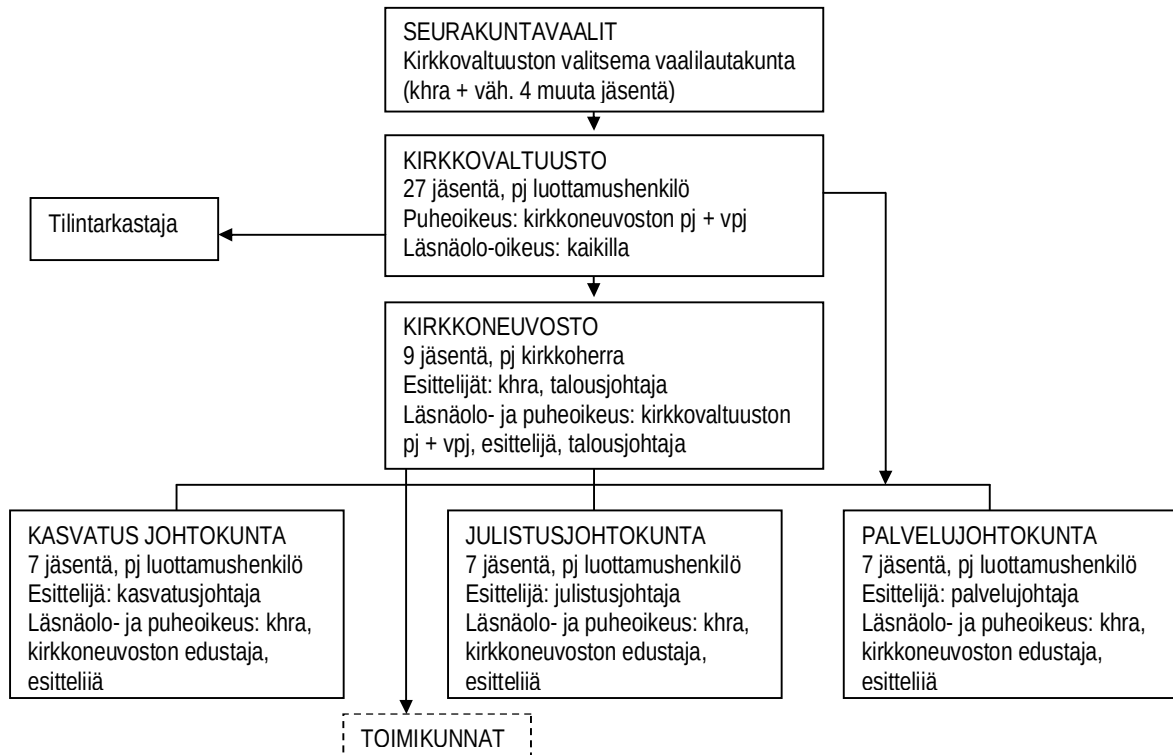
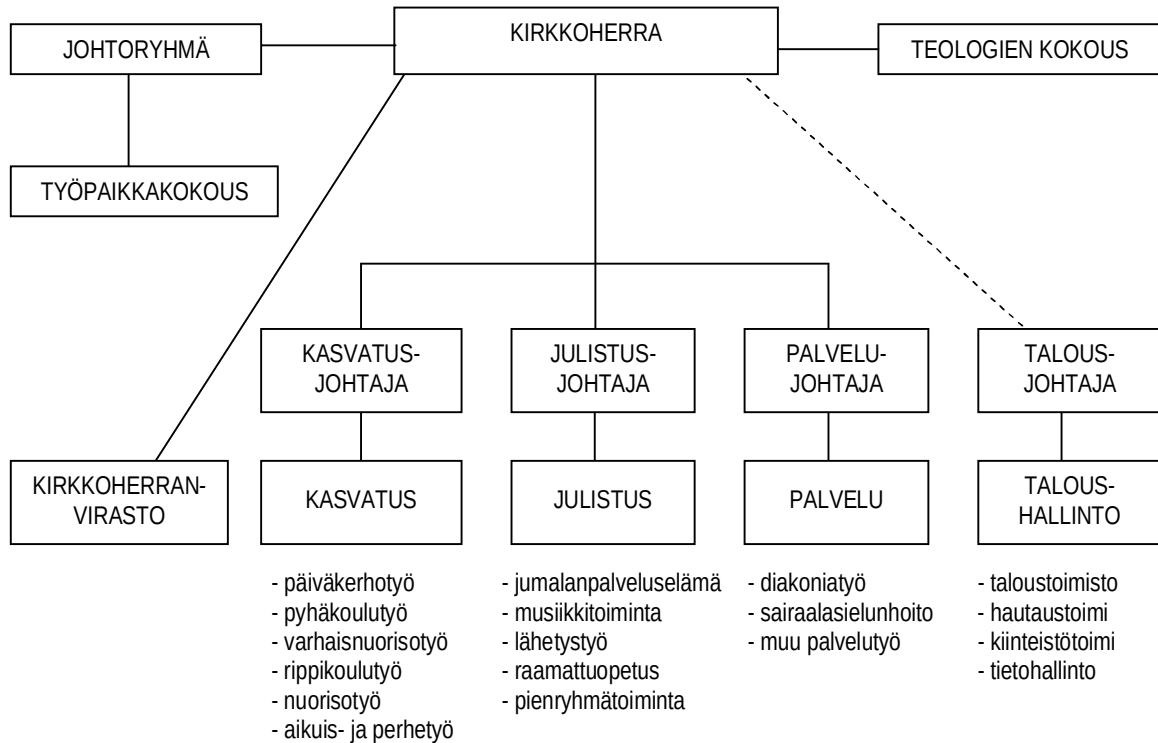
- Myötäle Ry 4.160,00 euroa, tuki maksettu 7.9.2017. Ehto voimassa 15.9.2022 asti.
- Maaseutuvirasto 16.640,00 euroa, tuki maksettu 15.9.2017. Ehto voimassa 15.9.2022 asti.

Tuetun investoinnin kohdetta ei saa pysyvästi tai merkittävässä määrin käyttää muuhun kuin tuen kohteena olevaan kehittämistyöhön ennen kuin viisi vuotta on kulunut tuen viimeisen erän maksamisesta.

Seurakunnan osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta:

ELÄKEVASTUULASKELMA	31.12.2017
Kirkon eläkevastuu	4 630 600 000,00 €
Eläkerahaston suuruus	1 542 254 051,00 €
Eläkevajaus	3 088 345 949,00 €
Koko kirkon palkkasumma 2017	498 181 811,00 €
Seurakunnan palkkasumma 2017	1 459 523,00 €
Seurakunnan eläkevastuuvajaus 31.12.2017	9 047 925,57 €

8.4. Organisaatiokaavio

KUUSAMON SEURAKUNTA**PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO****TOIMINNAN ORGANISAATIO**

8.5. Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2017 - 31.12.2017	1.1.2016 - 31.12.2016
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	76 212,04	75 176,15
Maksutuotot	76 212,04	75 176,15
TOIMINTATUOTOT	76 212,04	75 176,15
Palkat ja palkkiot	-27 131,24	-23 850,79
Henkilösivukulut	-7 225,17	-6 529,70
Henkilöstökulut	-34 356,41	-30 380,49
Palvelujen ostot	-3 683,11	-2 263,35
Ostot tilikauden aikana	-19 963,34	-17 577,83
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 963,34	-17 577,83
TOIMINTAKULUT	-58 002,86	-50 221,67
TOIMINTAKATE	18 209,18	24 954,48
Korkotuotot	1 012,85	1 009,84
Muut rahoitustuotot	8 130,88	0,00
Arvon muutokset sijoituksista	-430,92	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut	8 712,81	1 009,84
VUOSIKATE	26 921,99	25 964,32
TILIKAUDEN TULOS	26 921,99	25 964,32
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	26 921,99	25 964,32

8.6. Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2017 – 31.12.2017	1.1.2016 - 1.12.2016
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT:		
VAIHTUVAT VASTAAVAT:		
Osakkeet ja osuudet	299 569,08	25 228,19
Rahoitusarvopaperit	299 569,08	25 228,19
Rahat ja pankkisaamiset	119 657,80	349 777,46
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	419 226,88	375 005,65
VASTAAVAA	419 226,88	375 005,65
V A S T A T T A V A A		
Ylijäämä, ed. tilikaudet	119 244,44	93 280,12
Tilikauden yli-/alijäämä	26 921,99	25 964,32
Oma pääoma	146 166,43	119 244,44
Saadut ennakot	217 132,23	204 546,47
Pitkäaikainen vieras pääoma	217 132,23	204 546,47
Saadut ennakot	54 881,74	51 214,74
Siirtovelat	1 046,48	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	55 928,22	51 214,74
Vieras pääoma	273 060,45	255 761,21
VASTATTAVAA	419 226,88	375 005,65

8.7. Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2017 - 31.12.2017	1.1.2016 - 31.12.2016
Vuosikate	26 921,99	25 964,32
Tulorahoitus	26 921,99	25 964,32
VARS. TOIM. JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	26 921,99	25 964,32
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	361,96
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	17 299,24	-17 853,44
Muut maksuvalmiuden muutokset	17 299,24	-17 491,48
RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	17 299,24	-17 491,48
RAHAVAROJEN MUUTOS	44 221,23	8 472,84
Rahavarat kauden lopussa	419 226,88	375 005,65
Rahavarat 1.1.	375 005,65	366 532,81
Rahavarojen muutos	44 221,23	8 472,84

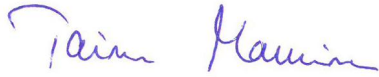
8.8. Hautainhoitorahaston liitetiedot

Seurakunnan hautainhoitorahaston jäljellä oleva haudanhoitovastuu 31.12.2017 oli 189.173,88 euroa. Hautainhoitosopimusten varojen ylikatteellisuus on 230.053,00 euroa (212.210,50) euroa. Tilikauden aikana hoitohautoja oli 734 kappaletta. Yhden hoidetun haudan kulut olivat keskimäärin 79,02 (67,41) euroa ja yhteensä sopimushautojen kulut olivat 58.002,86 (50.221,67) euroa.

9. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA PÄIVÄYS

Kuusamossa 13.3.2018



Taina Manninen, kirkkoherra



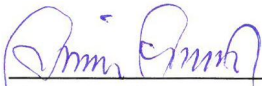
Marko Pudas, talousjohtaja



Helena Palosaari



Liisa Siikaluoma



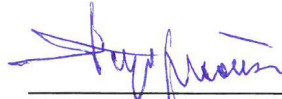
Kaisa Kurtti



Martti Turunen



Taisto Määttä



Viljo Määttä

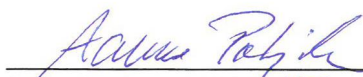


Heino Ervasti

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitolain mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksessa on tänään annettu kertomus.

Kuusamossa 22. päivänä maaliskuuta 2018



Aarne Pohjola, JHTT, HT

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuustolle

Olen tarkastanut Kuusamon seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2017. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen.

Kirkkoneuvosto ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa seurakunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.

Olen tarkastanut tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheiden ja puutteiden havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olen selvittänyt hallinnon lainmukaisuutta ja päätöstenmukaisuutta. Olen tehnyt tarkastuksen riittävän varmuuden saamiseksi siitä, onko seurakunnan hallintoa hoidettu laillisesti sekä asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olen tarkastanut riittävässä laajuudessa sen toteamiseksi, ettei tilinpäätös sisällä olennaisia virheitä eikä puutteita.

Tarkastuksen tulokset

Seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnan tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitän tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitän vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltani tilikaudelta.

Kuusamossa 22. päivänä maaliskuuta 2018



Aarne Pohjola

JHT, HT

Kunnankuja 1, LH 3, 91800 Tyrnävä

10. LUETTELOT JA SELVITYKSET

Selvitys kirjanpito kirjoista ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja

Pääkirja

Tuloslaskelma

Tase

Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Luettelo tositteiden lajeista

Nro sarja	Tositelajit	
Kassa- ja muistiotositteet		
1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpitoliihtymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpitoliihtymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpitoliihtymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliointi
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpitoliihtymä
1	ZY	Yhdistyvät seurakunnat

Myyntilaskut

14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat – hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat – lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat – maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio

Ostolaskut

19	KA	Toimittajatosite
19	KG	Toimittajat – hyvitys
19	KR	Toimittajat – lasku
15	KZ	Toimittajat – maksu
19	TM	Matkalaskut ostoreskontra

Käyttöomaisuus

1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset
1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen

Palkat

1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavara

