

# KUUSAMON SEURAKUNTA

## Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021



Hyväksytty:  
Kirkkoneuvostossa: 31.3.2022  
Kirkkovaiktuustossa : 31.5.2022



<b>1. TOIMINTAKERTOMUS.....</b>	<b>4</b>
<b>1.1. YLEISKATSAUS.....</b>	<b>4</b>
Julkinen talous.....	4
Seurakunnan talous .....	4
Kirkollisvero.....	5
Valtionrahoitus.....	5
Tuloksen muodostuminen.....	6
Seurakunnan talouden mittarit.....	6
Investoinnit ja vakuutukset.....	7
Investoinnit.....	7
Lakisääteiset ja vapaaehtoiset vakuutukset.....	8
Ympäristöasiat.....	8
Sisäinen valvonta, tarkastus ja riskienhallinta.....	8
<b>1.2. HALLINTO.....</b>	<b>10</b>
Kirkkovaltuusto .....	10
Kirkkovaltuuston jäsenet 2019 - 2022 .....	10
Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat: .....	11
Kirkkoneuvosto.....	11
Johto- ja toimikunnat .....	12
Julistusjohtokunta .....	12
Kasvatusjohtokunta .....	12
Palvelujohtokunta .....	13
Kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja toimikunnat: .....	13
Kaavoitustyöryhmä.....	13
Rakennustoimikunta .....	13
Haastattelutyöryhmä.....	14
Viestintätyöryhmä.....	14
Hautausmaakatselmustoimikunta.....	14
Organisaatiokaavio.....	16
Tarkastajat ja edustajat .....	16
<b>1.3. HENKILÖSTÖ.....</b>	<b>18</b>
Henkilöstön määrä .....	18
Henkilöstön vaihtuvuus .....	19
Henkilöstökoulutus .....	19
Työkyky ja terveys.....	19
Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut .....	20
Työntekijäluettelo .....	21
<b>1.4. JÄSENMAÄRÄ .....</b>	<b>21</b>
<b>1.5. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....</b>	<b>22</b>
Tuloslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	22
Rahoituslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	23
Tase (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	24
<b>1.6. KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI.....</b>	<b>25</b>
<b>2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....</b>	<b>26</b>
<b>2.1. TALOUSARVIOSSA HYVÄKSYTTYJEN TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN ARVIOINTI.....</b>	<b>26</b>
Yleishallinto .....	26
1011010001, Kirkkovaltuusto.....	26
1011010002, Kirkkoneuvosto .....	27
1011050000, Taloushallinto .....	28
1011050001, Tilintarkastus .....	29
1011050002, Muu yleishallinto.....	30
1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta.....	31
1011070000, Kirkonkirjojenpito .....	32
1011080000, Kirkkoherranvirasto.....	33
Yleinen seurakuntatyö (julistuksen toimiala) .....	34
1011010003, Julistusjohtokunta.....	34
1012010000, Jumalanpalveluselämä.....	35
1012020000, Hautaan siunaaminen.....	36
1012030000, Muut kirkolliset toimitukset .....	37
1012040000, Aikuistyö .....	38
1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet .....	39
1012100000, Tiedotus ja viestintä.....	40
1012200000, Musiikki.....	41
1012600000, Lähetystyö ja 1012900100, Vapaaehtoistyö.....	42

Yleinen seurakuntatyö (kasvatuksen toimiala) .....	43
1011010004, Kasvatusjohtokunta .....	43
1012310000, Päiväkerhotyö .....	44
1012320000, Pyhäkoulutyö .....	45
1012330000, Varhaisnuorisotyö .....	46
1012350000, Rippikoulutyö .....	47
1012360000, Nuorisotyö .....	48
1012380000, Perhekerhotyö .....	49
1012392000, Koulu- ja oppilaitustyö .....	50
Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala) .....	51
1011010005, Palvelujohtokunta .....	51
1012410000, Diakonia .....	52
1012430000, Sairaalasielunhoito .....	53
1012450000, Muu palvelu .....	54
Hautaustoimi .....	55
1014010000, Hautausmaahallinto .....	55
1014030000, Vanha hautausmaa .....	59
1014030001, Nilon hautausmaa .....	61
1014030002, Ristikankaan hautausmaa .....	63
1014030003, Käylän hautausmaat .....	65
Kiinteistötoimi .....	66
1015020000, Pyhän Ristin kirkko .....	66
1015020001, Käylän rajaseutukirkko .....	67
1015060000, Seurakuntatalo .....	68
10115070005, As Oy Nilonpiha .....	69
1015080000, Käylän majoitusrakennus .....	70
1015100000, Maa- ja metsätalous .....	71
1015070000-1015070003, Asuintalot .....	72
1015120000, Keittiötoimi .....	73
Työalakatetyhteenvedot .....	74
<b>2.2. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMAVERTAILU .....</b>	<b>77</b>
<b>2.3. VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS .....</b>	<b>77</b>
<b>2.4. INVESTOINTIEN TOTEUTUMAVERTAILU .....</b>	<b>78</b>
<b>2.5. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMAVERTAILU .....</b>	<b>80</b>
<b>3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....</b>	<b>81</b>
3.1. TULOSLASKELMA .....	81
3.2. RAHOITUSLASKELMA .....	82
3.3. TASE .....	83
<b>4. LIITETIEDOT .....</b>	<b>84</b>
4.1. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT .....	84
4.2. TASEEN LIITETIEDOT .....	84
4.3. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	88
4.4. TASEYKSIKÖINÄ HOIDETTujen RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT LIITETIETOINEEN .....	89
Hautainhoitorahaston tuloslaskelma .....	89
Hautainhoitorahaston tase .....	89
Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma .....	90
Hautainhoitorahaston liitetiedot .....	90
<b>5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....</b>	<b>91</b>
<b>6. LUETTELOT JA SELVITYKSET .....</b>	<b>93</b>
6.1. SELVITYS KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA .....	93

## Odotuksen vuosi 2021

Koronapandemia ja sen myötä kokoontumisrajoitukset olivat koko vuoden 2021 jatkuvana varjona seurakunnalliselle toiminnalle ja ihmisten kohtaamiselle. Jokainen työpaikkakokous ja tiimien palaverit alkoivat ajankohtaiskatsauksella; saavatko ovet olla auki, montako ihmistä voi kokoontua samaan tilaan vai ollaanko koolla Teamsin kautta. Opitut digitaalisten välineiden käyttötaidot kohenivat vuoden aikana. Striimausalustan vaihtaminen Quickchannel- pohjaiseksi mahdollisti seurakuntalaisille yhdenvertaisen pääsyn jumalanpalvelusten ja muiden hartaustilanteiden äärelle. Hybridinä toteutetut tilaisuudet antoivat seurakuntalaiselle mahdollisuuden hengellisen elämän hoitamiseen poikkeusoloissa. Verkkokirkon osuutta unohtamatta.

Arjen sankareita ovat olleet seurakuntamme työntekijät, jotka jaksoivat valaa toivoa kohtaamiinsa kaiken ikäisiin ihmisiin. Ne työt, jotka oli suunniteltu tehtäväksi, tulivat lähestulkoon kaikki hoidettua. Osa eri tavalla kuin ennen. Mutta suuri kiitos on annettava koko työyhteisölle epävarmuuden sietämisestä ja myös erillään olosta. Maski kasvoilla, käsidesi taskussa ja turvavälejä noudattaen ei ole helppo ilmaista tai huomata toisen iloa, surua tai väsymistä. Aivan liian kauan pienet, juuri elämän ihmeitä opettelevat lapset tai nuoremmat tunteittensa ristiaallokossa, ovat joutuneet varomaan ja väistelemään luonnollista kontaktia toiseen ihmiseen. Lasten ja nuorten hyvinvointiin on kiinnitettävä huomiota. Vanhukset ovat olleet eristyksissä sosiaalisista tilanteista. Kotikäynnit, arjen asioiden jakaminen ja sielunhoitokeskustelut ovat kuitenkin voineet toteutua. Me kaikki odotamme, että seurakuntalaiset pääsevät pian toteuttamaan omaa palvelutehtäväänsä. Seurakunta on ihmiset.

Jokaiseen ajankohtaiskatsaukseen työpaikkakokouksissa kuului myös kiinteistöjen tilanteen kuuleminen. Korjaustarvetta on ja on tehtykin mm. kerrostalossa kellaritiloissa. Ilmanlaadun mittaukset seurakuntatalolla ovat käynnissä ja keskustelu Käylän kirkosta sekä majoitusrakennuksesta olivat akuutisti esillä. Kirkkovaltuusto päätti hyväksyessään toimintasuunnitelmaa vuodelle 2022, että majoitusrakennus puretaan.

Arkisten töiden keskellä vietettiin myös juhlaa. Pyhän Ristin kirkko täytti 70 vuotta 29.8.2021. Piispa Jukka Keskitalo toimitti piispanmessun ja vietimme myös pääjuhlaa, johon seurakuntalaiset osallistuivat runsain joukoin – osa paikan päällä ollen ja suurin osa seurasi messua sekä juhlaa striimauksen kautta. Tallennetta katsottiin myös runsaasti. Kirkko on seurakuntalaisille rakas. Yhteys Jumalaan kannattelee.

Suomen evankelisluterilaisen kirkon piispainkokous kokoontui Kuusamossa 30.8. - 1.9.2021. Kuusamon seurakunta oli kirkollisten uutisten keskiössä. Piispat istuttivat männyn kirkkotarhaan. Olihan kesäkuun Paula-myrsky runnellut Koillismaata; eteläistä ja itäistä Kuusamoja sekä Taivalkoskea. Puun istutus on ilmastoteko ja uuden alun sekä toivon symboli. Kirkkoherran kodin pihapiirin traktorihalli muuttui piispainkokouksen illallistilaksi. Johtoryhmä ja puheenjohtajisto osallistuivat maittavalle illalliselle, jonka oli valmistanut seurakuntamme emäntä yhteistyössä lähetyksen vapaaehtoisten kanssa. Pöydistä kuului iloinen puheensorina ja illan kruunasi Soios-lauluryhmän esitykset.

Koko syyskautta leimasi myös valmistautuminen piispantarkastukseen, jonka oli määrä toteutua 18.-20.2.2022. Seurakunnallista tilannekuvaa tehtiin yhdessä sekä työntekijöiden että luottamushenkilöiden kanssa. Tarkastuksen kohteena olivat myös arkistot, kirjasto, erilaiset strategiat ja asiapaperit. Näiden työstäminen tehtiin hyvissä ajoin ennen joulua. Kirkkoherran vastuulla oli myös varsinaisen visitaatioviikonlopun ohjelman laatiminen ja aikatauluttaminen.

Tätä kirjoittaessani on korona vielä keskuudessamme, mutta suurin suru ja huoli on Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaa vastaan. Euroopassa on miljoonia ihmisiä pakenemassa kodeistaan Ukrainasta. Me olemme Venäjän naapurimaa ja monet pelot ovat nyt ihmisten mielissä. On kuusamolaisia, jotka muistavat poltetun kotiseudun omakohteisesti, kuljetut evakkotaipalet palaavat mieliin ja jälleenrakennuksen raskas aika tuntuu kehossa. Tiivis yhteistyö eri viranomaistahojen kanssa on tärkeää. Monenlainen varautuminen ja myös pakolaisten ottaminen paikkakunnallemme ja heidän auttamisensa eri tavoin kuuluu kristityn tehtäviin. Taloudellinen tuki ja rukous ovat ne keinot, jotka meillä jo nyt ovat olemassa. Herra, armahda maailmaasi. Herra, armahda meitä.

Paastonajalla 2022

Taina Manninen

kirkkoherra

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1. YLEISKATSAUS

### *Julkinen talous*

Suomen BKT ylitti pandemiaa edeltäneen tasonsa jo alkuvuonna 2021 ja talouden kasvu jatkui vahvana vuoden 2021 lopulla. Indikaattoritiedot alkuvuoden kehityksestä ja Suomen Pankin lyhyen aikavälin mallit viittaavat siihen, että talouskasvu jatkui myös vuoden 2022 ensimmäisinä kuukausina. Taloudenpitäjien luottamus vahvistui helmikuussa vuoden vaihteen heikentymisen jälkeen takaisin pitkän ajan keskiarvoa korkeammalle tasolle. Kaikkien päätoimialojen liikevaihto on ylittänyt pandemiaa edeltäneen tason ja työllisyys on edelleen kohentunut.

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan kokonaistuotanto kasvoi vuonna 2021 niukasti Suomen Pankin joulukuun ennustetta vähemmän eli 3,3 % (ennuste 3,5 %). Vuoden 2021 viimeisellä neljänneksellä BKT kasvoi 0,6 % edelliseltä neljännekseltä ja 2,9 % vuodentakaiseen verrattuna (kuvio 1). Viimeisellä neljänneksellä kasvu edelliseltä neljännekseltä oli vahvaa investoinneissa sekä viennissä ja tuonnissa. Yksityinen kulutus ei omikronaallon varjossa juuri kasvanut edelliseltä neljännekseltä, vaikka kasvu vuoden takaisesta oli vahvaa heikon vertailuajankohdan vuoksi.

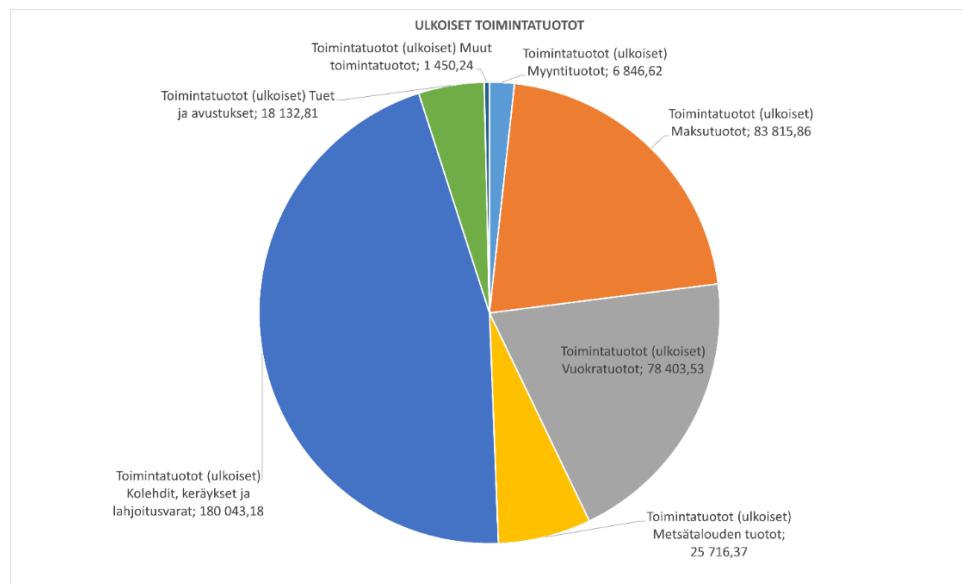
Vaikka kaupan ala kokonaisuudessaan on kasvussa, vähittäiskaupan kasvu on tasaantunut. Palvelualat ovat saavuttaneet pandemiaa edeltäneen tason, mutta palvelutoimialojen välisiä eroja toipumisessa on edelleen. Teollisuudessa tilauskanta ja tuotanto-odotukset ovat pysyneet korkealla tasolla, rakentamisessa puolestaan loppuvuoden rakennuslupien väheneminen ennakoii hidastumista toimialalla.

Inflaatio on jatkanut kiihtymistään alkuvuonna 2022 myös Suomessa, mutta on edelleen hitaampaa kuin euroalueella keskimäärin. Yhdenmukaistetun kuluttajahintaindeksin vuosimuutos oli helmikuun ennakkotietojen mukaan 4,3 %. Energian hinnat ovat nousseet raakaöljyn ja sähkön hintojen vauhdittamina. Energian hintojen nousu on viime kuukausina selittänyt noin puolet inflaatiosta kotimaassa.

Tuoreimmat tilastotiedot viittaavat siihen, että Suomen talous on pitkälti toipunut koronapandemian aiheuttamasta taantumasta. Lähtökohdat Suomen talouskehitykselle olivat alkuvuonna 2022 hyvät, mutta on selvää, että Ukrainan sota synkentää näkymiä olennaisesti. Skenaariolaskelmien perusteella Suomen BKT:n kasvu hidastuu kuluvana vuonna 0,5–2,0 prosenttiin sodan seurauksena. Vainkutusten lopullinen suuruusluokka riippuu siitä, kuinka kauan sota kestää ja miten se etenee, sekä siitä miten Suomi kykenee vähentämään ulkomaankaupan Venäjä-riippuvuutta ja löytämään uusia markkinoita vientituotteilleen.

### *Seurakunnan talous*

Kuusamon seurakunnan käyttötalouden toimintatuotot olivat **394.408,61** (259.396,17) euroa. Tuottoja oli **173.368,61** euroa enemmän, kuin talousarviossa oli arvioitu ja **135.012,44** euroa enemmän kuin vuonna 2020. Myyntituotot ja vuokratuotot jäivät talousarviosta yhteensä 3.369 euroa. Merkittävän lisän toimintatuottoihin teki 151.585 euron testamentti seurakunnalle. Ilman tätä kertaluonteista tuloa toimintatuotot olisivat ylittäneet talousarvion 21.783,18 eurolla.



Kuva 1 Ulkoiset toimintatuotot

Toimintatulojen tulevien vuosien kehitys on arvioitu positiiviseksi. Tulevina vuosina tuloa saadaan enemmän tilavuokrista, maavuokrista ja hautaustoimen maksutuotoista. Kirkkoneuvosto korotti tilavuokria vuodelle 2022 sekä päätti hautaustoimea koskevien toimenpidemaksujen 5-vuotis ohjelmasta, jolla maksuja korotetaan. Samoin Kirkkovaltuusto päätti hautapaikkamaksujen korottamisen 5-vuotis ohjelmasta. Hautaustoimen maksujen korotuksella hautaustoimeen käytettävän kirkollisverorahoituksen määrä laskee merkittävästi.

Käyttötalouden ulkoiset toimintakulut olivat **-2.718.259,52** (-2.478.899,93) euroa. Toimintakulut olivat **198.820,48** euroa arvioitua pienemmät kuin talousarviossa, mutta **239.359,59** euroa suuremmat kuin tilinpäätöksessä vuonna 2020. Suurin kulusäästö talousarvioon nähden syntyi henkilöstömenoissa (82.618 euroa) sekä palvelujen hankintaan sekä aineiden ja tarvikkeiden hankinnassa. Toimintakuluissa henkilöstömenot kasvoivat vuodesta 2020 **142.974,62 euroa**. Kasvuun vaikutti vakinaisen henkilöstömäärän lisäys hautaustoimessa yhdellä henkilöllä. Seurakuntaan palkattiin erikoisammattimieheksi Pasi Ervasti huolehtimaan haudankaivuusta ja hautausmaiden kiinteistöistä. Lisäksi hautausmaalle palkattiin kesätyöntekijöitä aikaisempia vuosia enemmän. Tavoite on luoda kesätyömahdollisuuksia paikkakunnan nuorille ja tehdä seurakuntaa työnantajana tutuksi.

Toimintatulojen ja toimintamenojen erotuksena syntyvä toimintakate oli **-2.323.850,91** (-2.219.503,76) euroa. Toimintakate katetaan seurakunnan verotuloilla.

### Kirkollisvero

Vuonna 2021 seurakunnan tuloveroprosentti oli **1,60** prosenttia. Kuusamon seurakunnalle tilitettyjen verojen määrä kasvoi **2,32** (0,83) prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloja kertyi yhteensä **2.809.247,04** (2.745.601,32) euroa. Talousarviossa verotuloiksi oli arvioitu **2.728.000** euroa. Talousarvioon verrattuna verotuloja saatiin yhteensä **81.247,04** euroa enemmän. Koko kirkon tasolla seurakunnille tilitettiin kirkollisveroja vuonna 2021 yhteensä **929,02** (899,92) miljoonaa euroa. Määrä kasvoi **1,3** prosenttia edellisvuodesta. Vuoden 2022 aikana kirkollisveroprosentit ovat muutoksen kourissa Sote-alueiden toiminnan käynnistymisen johdosta. Koska muutoksessa verotuksen painopistettä siirretään kuntaverotuksesta valtionverotukseen ja kuntaverotuksen vähennyksiä karsitaan silloin kirkollisverokertymä kasvaa automaattisesti. Kirkollisverokertymän kasvu tarkoittaisi siten seurakuntalaisen verorasituksen kasvamista.

### Valtionrahoitus

Seurakunnalle tilitettiin valtionrahoitusta yhteensä **295.776,00** (293.772,00) euroa. Valtionrahoituksen määrää korotettiin indeksillä vuodeksi 2021 ja se on kaikkiaan noin 117 miljoonaa euroa. Valtio

maksaa summan Kirkon keskusrahastolle (Kirkkohallitus). Kirkkohallitus käytti summasta kirkolliskouksen jakopäätöksen mukaisesti 2 miljoonaa euroa Kirjurin kehittämiseen ja jakoi 7 miljoonaa euroa seurakunnille rakennusavustuksina. Loppuosa noin **108** miljoonaa euroa tilitettiin seurakunnille seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa. Vuoden 2021 rahat jaettiin 31.12.2019 asukasluvun perusteella.

### **Tuloksen muodostuminen**

Kaikkiaan seurakunta sai toimintatuloina, verotuloina ja valtionrahoituksena yhteensä **3.499.431,65** euroa. Vero- ja valtionrahoitustulojen osuus kokonaistuloista oli **88,73** (92,13) prosenttia ollen yhteensä **3.105.023,04** (3.039.373,32) euroa. Kun toimintakatteeseen lisätään seurakunnalle maksetut verotulot ja valtionrahoitus sekä korkotuotot ja muut rahoitustuotot **64.824,43** euroa ja vähennetään seurakunnan osuus verotuskustannuksista **46.395,91** (46.025,10) euroa, seurakunnan osuus kirkon keskusrahastomaksuista **111.045,00** (110.323,02), seurakunnan osuus eläkerahastomaksusta **136.669,98** (135.781,98) euroa, sekä rahoituskulut **3.882,18** (842,39) euroa, saadaan vuosikatteeksi **548.003,49** (537.009,07) euroa. Vuosikatteella katetaan suunnitelman mukaiset poistot **409.237,60** (234.835,51) euroa. Tilikauden tulokseksi muodostuu **138.765,89** (302.173,56) euroa. Tuloksen käsitteilyerien jälkeen tilikauden 2021 ylijäämäksi muodostui **141.488,79** (304.789,87) euroa. Talousarvio oli arvioitu alijäämäiseksi **-150.569** euroa.

### **Seurakunnan talouden mittarit**

Alla esitettyjen kriisiytyvän seurakunnan mittareiden avulla tunnistetaan ennakoitavissa olevia tai akuutteja talouteen sekä toimintaan ja hallintoon liittyviä haasteita seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä.

Seurakuntien/seurakuntayhtymien tulisi vuosittain tilinpäätöksessä tehdä arvio siitä, toteutuvatko toiminnan, hallinnon ja talouden mittarit ja ryhtyä asiassa tarvittaviin toimenpiteisiin mahdollisen rakennemuutoksen valmistelun suhteen. Myös tuomiokapitulin tulee olla aloitteellinen seurakuntien muutosprosessien vireille saattamisessa, jos mittarit antavat siihen aiheita. **Kuusamon seurakunta ei mittareiden perusteella ole kriisiseurakunta eikä toimenpiteille ole aiheita.**

**1)** Tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluontoisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi): *Kuusamon seurakunnan tilikauden tulos on positiivinen kolmelta edelliseltä tilikaudelta TP2019 **145.902,52 euroa**, TP2020 **304.789,87 euroa** ja TP2021 **141.488,79 euroa** ja kirkollisveroprosentti ollut 1,6 prosenttia.*

**2)** Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista: Kuusamon seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli-/alijäämä luku on reilusti positiivinen. TP 2019 **1.345.642,08 euroa**, TP2020 **1.491.544,60 euroa**, TP 2021 **1.796.334,47 euroa**.

**3)** Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena: Kuusamon seurakunnan maksuvalmius on ollut hyvä. Rahavarojen riittävyys päivinä TP2019 **199 päivää**, TP2020 **271 päivää** ja TP 2021 **304 päivää**.

**4)** Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena: Kuusamon seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut kolmena vuotena peräkkäin. TP 2019 **67%**, TP2020 **65%** ja TP2021 **64%**.



**Investoinnit ja vakuutukset****Investoinnit**

Kirkkovaltuuston hyväksymää investointisuunnitelman mukaisia investointeja toteutettiin yhteensä 114.958,98 euron edestä. Määrärahoja oli varattu 190.000 euroa. Investoinneista eivät toteutuneet Ison salin ilmanvaihtoon ja ikkunoihin liittyvät hanke, eikä seurakuntatalon sähköinen lukitus. Toisaalta kirkkoon uusittiin albojen ja kasukoiden sekä soittimien säilytyskaapitot, jonka kustannus oli yhteensä 12.782 euroa. Hankkeeseen käytettiin kohdentamatonta kalustomäärärahaa 10.000 euroa. Hanke ylitti määrärahan 2.782 euroa. Uusimispäätöksen taustalla oli tieto syksyllä 2021 seurakunnassa kokoontuvasta piispainkokouksesta sekä tulevaisuuteen tiedetty piispantarkastus. Lisäksi Nilon hautausmaalle uusittiin aluevalaistus, joka alkuperäisen suunnitelman mukaan olisi ollut ajankohtainen vasta vuonna 2022. Aluevalaistuksen uusimisen kustannus oli 6.076 euroa. Hankkeesta 5.000 euroa rahoitettiin kohdentamattomasta määrärahasta. Hanke ylitti määrärahan 1.076 euroa.

Kerrostalossa sijaitseva kellari remontoitiin vuoden 2021 aikana lähes kokonaan. Kellariin sijoitetaan eri työmuotojen varastotilat. Hankkeen kustannus vuoden loppuun mennessä oli 44.020,30 euroa. Vuoden vaihtuessa hanke oli vielä ilmanvaihdon osalta kesken, koska hankkeelle ei saatu LVI-suunnittelijaa yrityksistä huolimatta. Seurakuntataloon tehtiin olosuhdeselvitys Työterveyslaitoksen toimesta. Hanke maksoi 19.009,79 euroa. Hankkeen loppuraportti valmistui loppusyksystä ja raportin perusteella seurakuntatalossa on sisäilman näkökulmasta korjattavia kohteita.

Käylän kirkkoon hankittiin ilmalämpöpumput sisäilman lämpötilojen tasaamiseksi. Hanke on vielä kesken laitteiden toimitusvaikeuksien vuoksi.

Seurakuntatalon putkiremontin suunnittelu aloitettiin ja varsinainen remontti saadaan toteutettua vuoden 2022 aikana. Remontissa uusitaan seurakuntatalon Ison salin ja toimistosiiiven käyttövesiputket. Hankkeeseen oli vuoden vaihteeseen mennessä käytetty 7.238,94 euroa.

Seurakuntaan hankittiin kaksi uutta haudansulattajaa sekä ruohonleikkureita. Hankintakustannus oli 4.194,14 euroa.

Seurakunnan rakennuspiirustukset ja enin osa hallinnon asiakirjoista digitoitiin vuoden 2021 aikana. Digitoinnin kustannus oli 9.101,80 euroa. Digitointihankkeelle merkittävän työpanoksen antoivat emäntä Lea Lämsä ja taloussihteeri Tuula Kinnunen. Kaikki digitoitava materiaali käytiin ennakkoon läpi ja niistä karsittiin ylimääräinen materiaali pois.

Edelleen seurakunnalla oli hankaluuksia saada rakennuttajapalvelua hankkeille, jolloin hankkeita ei saatu vietyä eteenpäin suunnitellussa aikataulussa. Tilanne parani loppuvuotta kohden. Hankkeiden eteenpäin viemiseksi käytettävissä olevat henkilöstöressurit seurakunnan puolella ovat olleet epäsuhdassa asetettuihin tavoitteisiin nähden. Hankkeiden etenemisen edellytyksenä rakennusalan ammattilaisen toimenkuvan määräaikaista täyttämistä tulisi harkita. Yhteensä investointimäärärahoja jäi käyttämättä 75.041 euroa. Talousarvion käyttöohjeen mukaan investointimäärärahojen sijoitustasona ovat kohteelle myönnetty määrärahat.

	Toteuma 2021	Talousarvio 2021	TA muutos 2021	TA YHT	Ylitys/alitus	Toteuma-%
2004246 Kohdentamaton korjausrakentaminen	0,00	-5 000	0	-5 000	-5 000	0 %
2004259 Nilon hautausmaan aidan loppuosa	0,00	-5 000	0	-5 000	-5 000	0 %
2005857 Kohdentamaton kalustohankinta	0,00	-10 000	0	-10 000	-10 000	0 %
2007034 Asuinkerrostalon kellariremontti	-44 020,23	-50 000	0	-50 000	-5 980	88 %
2007035 Ison salin ilmanvaihto ja ikkunat	0,00	-10 000	0	-10 000	-10 000	0 %
2007037 Käylän kirkon suunnit. 2020:toteutus2021	-280,84	-10 000	0	-10 000	-9 719	3 %
2008264 Srk-talon olosuhdeselvitys/kuntotutkimus	-19 009,79	-30 000	0	-30 000	-10 990	63 %
2008265 Ilmalämpöpumppu Käylän kirkko	-12 255,24	-15 000	0	-15 000	-2 745	82 %
2008266 Seurakuntatalon putkiremontti	-7 238,94	-10 000	0	-10 000	-2 761	72 %
2008267 Haudansulattajat, työnnettävät ruohonlei	-4 194,14	-5 000	0	-5 000	-806	84 %
2008268 Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo,	0,00	-25 000	0	-25 000	-25 000	0 %
2008269 Arkiston ja rakennuspiirustusten hankint	-9 101,80	-15 000	0	-15 000	-5 898	61 %
2008644 Nilon hautausmaan aluevalaistuksen uusim	-6 076,00	0	0	0	6 076	0 %
2008906 Kirkon kalusteet	-12 782,00	0	0	0	12 782	0 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-114 958,98</b>	<b>-190 000</b>	<b>0</b>	<b>-190 000</b>	<b>-75 041</b>	<b>61 %</b>

**Lakisääteiset ja vapaaehtoiset vakuutukset**

Seurakunnan lakisääteiset vakuutukset (tapaturmavakuutus, työttömyysvakuutus, ryhmähenkivakuutus) sekä kiinteistö- ja irtaimistovakuutukset ovat olleet LähiTapiola-yhtiöiden hoidossa. Seurakunnan toimintavakuutuksiin käytettiin **1.914,83** euroa. Kiinteistö, palo ja irtaimistovakuutuksiin kului yhteensä **4.024,96** euroa.

Metsät on vakuutettu IF Vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä ja vuosittainen vakuutusmaksu **2.515,26** euroa. Seurakunnan omaisuusvakuutusten kulu oli yhteensä **6540,22** (9.677,88) euroa. Ero aikaisempaan johtuu vakuutusmaksujen jaksotuksesta.

**Ympäristöasiat**

Seurakunta on panostanut ympäristöasioihin mm. kierrättämällä uudelleen käytettäviä materiaaleja, niin että ne eivät joudu sekajätteeseen. Seurakunnassa on tehty työtä seurakunnan ympäristöohjelman parissa ja vuoden lopussa Kirkkoneuvosto anoi ympäristöohjelman katselmusta sekä nimesi virallisesti seurakuntamestari Heli Posion Kuusamon seurakunnan ympäristövastaavaksi. Seurakunnan tavoitteena on saada Kirkon ympäristödiplomi. Kirkon ympäristödiplomi viitoittaa suuntaa ja antaa konkretiaa ympäristövastuun toteuttamiseen seurakunnan työssä ja toiminnassa ja samalla seurakuntamme on mukana toteuttamassa hiilineutraalia kirkkoa.

**Sisäinen valvonta, tarkastus ja riskienhallinta**

Kuusamon seurakunnan sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto. Sisäinen valvonta on osa operatiivista johtamista. Seurakunnan johtaminen, sisäinen valvonta ja riskien hallinta ovat toisistaan riippuvaisia ja osittain limittäisiä toimintoja. Seurakunnan strategioista ja tavoitteista päättäminen, toiminnan ja talouden suunnittelu ja järjestelmällinen seuraaminen, arviointi sekä sisäinen tarkkailu ja tarkastaminen ovat kehittämisen lähtökohtia. Sisäinen valvonta tarkoittaa tehtävien, valtuuksien ja vastuiden jakamista, päätöksien tekemistä valvonta- ja raportointitavoista, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamista sekä omaisuuden turvaamista. Valvonta ulottuu koko organisaatioon.

Kuusamon seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty kolmessa tasossa jakautuen seuraaviin osa-alueisiin.

1. Seurakunnan järjestämä ulkoinen tarkastus valtuustokaudeksi kerrallaan. Kuusamon seurakunnan tilintarkastajana toimii Arne Pohjola HT, JHT.
2. Muu ulkoinen valvonta, josta vastaavat kirkkohallitus, tuomiokapituli, valtion ja kunnan viranomaiset, seurakuntalaiset ja muu paikkakunnan väestö, EU-tarkastajat.
3. Seurakunnan järjestämä sisäinen valvonta, jota tehdään hallintoelinten ja luottamushenkilöiden sekä johtavassa asemassa olevien viranhaltijoiden suorittamana sisäisenä valvontana. Lisäksi kirkkoneuvosto voi asettaa työryhmiä ja toimikuntia mm. rahavarojen ja arvopapereiden, hautausmaiden ja kiinteistöjen tarkastamista varten. Seurakunnan toimintaa ohjaavat kirkkolaki ja -järjestys, ohjesäännöt, taloussääntö, kirkkovaltuuston työjärjestys sekä talousarvion käyttöohje. Lisäksi työntekijöiden työtä ohjataan tehtävänkuvauksin sekä vuosittain tapahtuvilla kehityskeskusteluilla.

Riskien hallinta tapahtuu voimassa olevia ohjesääntöjä noudattamalla. Vastuu ohjesääntöjen noudattamisesta on viranhaltijoilla ja viimekädessä kirkkoneuvostolla.

Seurakunnan toiminnallisia riskejä kartoitetaan vuosittain viikkotoimintaa koskevan turvallisuusselvityksen kautta sekä leirejä, retkiä ja erilaisia tapahtumia koskevilla turvallisuussuunnitelmillä.

Seurakunnan taloutta koskevia riskejä ja turvallisuutta ohjaa taloussääntö, sijoitussuunnitelma sekä hallinnon ohjesääntö.

- Seurakunnan sijoitussuunnitelma on vanhentunut vuoden 2020 lopussa ja seurakunta on myynyt rahasto-osuutensa kesäkuussa 2021. Seurakunnalla ei ole perinteisiä sijoituksia.
- Seurakunnalla on 250.000 euron sijoitus aurinkoenergiaan. Sijoitus on voitonjakolainatyyppinen. Laina ei ole pääomaturvattu ja tuoton määrään liittyy sähkömarkkinoiden hintariski sekä lainan takaisinmaksuun liittyvä riski. Arvioitu rahaston toimintakausi on 10+2 vuotta ja tuottotavoite IRR > 10 % p.a. (aiemmin 6-8 % p.a.). Seurakunnan sijoitus voitonjakolainaan on yhteensä 250.000 euroa, josta kutsuttua pääomaa on yhteensä 133.850,95 euroa ja kutsumatonta pääomaa yhteensä 116.149,05 euroa.

Seurakunnan hautaustoimea ohjaavat Kirkkolaki, hautaustoimilaki sekä hautaustoimen ohjesääntö. Hautausmaiden kunnosta vastaa hautausmaanhoidtaja ja hautausmaat katselmoidaan vähintään kerran vuodessa.

Kiinteistöjen kuntoa, turvallisuutta ja riskejä valvoo kiinteistöhoitaja, talousjohtaja, kirkkoneuvoston nimeämä rakennustoimikunta sekä kirkkoneuvosto. Seurakunta ylläpitää kiinteistöjen turvallisuutta, pelastussuunnitelmia sekä osallistuu viranomaisen suorittamiin palo- ja muihin tarkastuksiin.

## 1.2. 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 hautustoimen ohjesääntö.

### Kirkkovaltuusto

Seurakunnan ylimpänä päättävänä elimenä toimii vuosiksi 2019 - 2022 valittu kirkkovaltuusto. Säännökset kirkkovaltuustosta sisältyvät kirkkolain 9 lukuun ja kirkkojärjestyksen 8 lukuun. Lisäksi työskentelyä ohjaa kirkkovaltuuston työjärjestys.

Kirkkovaltuustossa on yhteensä **27** jäsentä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana on toiminut Elina Kempainen ja varapuheenjohtajana on toiminut Anita Vääräniemi. Pöytäkirjanpitäjänä on toiminut hallintosihteeri Juha Tervo ja varalla on ollut taloussihteeri Tuula Kinnunen. Kuluneena vuonna kirkkovaltuusto kokoontui kokoukseen yhteensä neljä kertaa (2 etäkokousta). Lisäksi järjestettiin kirkkovaltuustolle iltakoulut 29.4.2021 ja 16.11.2021 (pappilan peltojen kaavoitus) sekä yksi toiminta- ja talousseminaari 25.5.2021. Kirkkovaltuuston ja työntekijöiden yhteinen koulutuspäivä 16.10.2021 sisälsi tutustumisen Kajaanin seurakunnan hautatoimeen, urnahautauksiin, muistolehtoon, kolumbaarioon, krematorioon sekä hautojen kuulutusmenettelyyn. Lisäksi koulutuspäivän ohjelmassa oli tutustuminen Paltaniemen kuvakirkkoon.

### Kirkkovaltuuston jäsenet 2019 - 2022

Kempainen Elina (pj.)	yhteiskuntatieteiden ylioppilas
Ervasti Heino	yrittäjä
Hokkanen Inka (2.12.2021 alkaen)	sairaanhoitaja
Joentakanen Salla	maatalousyrittäjä
Kaartinen Juha	talousjohtaja, eläkeläinen
Kajava Timo	kirvesmies, eläkeläinen
Karjalainen Helena	hoitaja
Kilpivaara Tiina	lähihoitaja, ohjaaja
Korhonen Päivi	KM, luokanopettaja
Koskenkorva Ulla	ammattillinen opettaja, eläkkeellä
Kurtti Kaisa	pankinjohtaja, eläkkeellä
Kurtti Seppo	LVI-asentaja
Lehtinen Keijo	opistoupseeri evp.
Mustonen Leena	myymäläpäällikkö, eläkkeellä
Mustonen Markku	linja-autonkuljettaja
Määttä Taisto	hirsitalosuunnittelija
Nevala Eero	eläkeläinen
Norri Anne	fysioterapeutti
Parkkisenniemi Kyllikki	eläkeläinen, pankkitoimihenkilö
Raatikainen Tarmo	luokanopettaja
Siikaluoma Liisa	sairaanhoitaja, kätilö
Suorajärvi Marke	koulunkäynnin ohjaaja
Tuovila Hannu	yrittäjä
Turunen Martti	rehtori, eläkkeellä
Tyni Martti (1.12.2021 saakka)	opistoupseeri evp.
Vattula Raija	maatalousyrittäjä
Veteläinen Arto	eläkeläinen
Vääräniemi Anitta (vpj.)	erityisluokanopettaja

**Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat:****21.1.2021**

- 7 § Kirkkovaltuuston puheenjohtajan valinta vuosiksi 2021 ja 2022
- 8 § Kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan valinta vuosiksi 2021 ja 2022
- 9 § Kirkkovaltuuston pöytäkirjanpitäjän valinta vuodelle 2021
- 10 § Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan valinta vuosiksi 2021 - 2022
- 11 § Kirkkoneuvoston muiden jäsenten valinta vuosiksi 2021 - 2022
- 12 § Kirkkoneuvoston varajäsenten valinta vuosiksi 2021 – 2022

**25.5.2021 (Teams)**

- 22 § Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020
- 23 § Seurakuntatalon IV-kanavien nuohouksen ja huollon kustannusten lisämääräraha

**16.11.2021**

- 33 § Tuloveroprosentin määrittäminen vuodelle 2022
- 34 § Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2021 alkaen

**20.12.2021 (Teams)**

- 44 § Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2021 alkaen
- 45 § Hautasijamaksut 1.1.2022 alkaen
- 46 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2024
- 47 § Martti Tynin eroilmoitus luottamustehtävistä

**Kirkkoneuvosto**

Seurakunnan toimintaa johtaa kirkkovaltuuston kahdeksi vuodeksi kerrallaan valitsema kirkkoneuvosto. Neuvoston toimikausi on vuodet **2021–2022**. 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 2 §:n mukaan neuvoston puheenjohtajana. Varapuheenjohtajana on toiminut Arto Veteläinen. Kirkkoneuvoston esittelijöinä toimivat kirkkoherra Taina Manninen ja talousjohtaja Marko Pudas. Sihteerinä toimi hallintosihteeri Juha Tervo. Kertomusvuotena neuvosto piti 10 kokousta ja niissä kirjattiin yhteensä 139 pykälää.

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

Kirkkoneuvoston jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet **2021-2022:**

<b>JÄSEN</b>		<b>VARAJÄSEN</b>	
Manninen	Taina (pj.)	Kallunki	Janne
Veteläinen	Arto (vpj.)	Raatikainen	Tarmo
Kaartinen	Juha	Kilpivaara	Tiina
Koskenkorva	Ulla	Suorajärvi	Marke
Kurtti	Kaisa	Korhonen	Päivi
Mustonen	Leena	Ervasti	Pertti
Määttä	Taisto	Ervasti	Heino
Nevala	Eero	Parkkisenniemi	Kyllikki
Siikaluoma	Liisa		

### **Johto- ja toimikunnat**

Kirkkovaltuuston valitsemat johtokunnat hoitavat kirkkoneuvoston alaisuudessa hallinnon johtosääntönsä heille määrittelemiä tehtäviä. Tilapäisiä tehtäviä varten kirkkoneuvosto voi asettaa toimikuntia. Johtokuntien alaisten työmuotojen toimintakertomukset vuodelta 2021 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 seurakuntapastori Heli Kautonen. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Taisto Määttä ja varalla Liisa Siikaluoma.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna **2021**

<b>Jäsen</b>	<b>Varajäsen</b>
Kurtti Seppo (pj)	Heiskanen Paul
Korhonen Päivi	Ronkainen Raili
Mustonen Markku	Pitkänen Ville
Parkkisenniemi Kyllikki	Vanttaja Tuija
Suorajärvi Marke	Voutilainen Ulla
Tyni Martti (1.12.2021 saakka)	Vanttaja Jouni
Vanttaja Jouni (2.12.2021 alkaen)	Hekkala Pertti
Vattula Raija	Kilpijärvi Vesa

### **Kasvatusjohtokunta**

Kasvatusjohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Lehtinen Keijo. Kasvatusjohtokunnan esittelijänä on toiminut kappalainen Marika Villikka. Sihteerinä ovat vuorotelleet eri työntekijät. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Eero Nevala ja varalla Kaisa Kurtti.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna **2021**

<b>Jäsen</b>	<b>Varajäsen</b>
Lehtinen Keijo(pj)	Heikkala Jari
Joentakanen Salla	Lämsä Tuula
Karjalainen Rita	Vanttaja Tuija
Kilpivaara Tiina	Koskenkorva Ulla
Määttä Kauko	Kallunki Janne
Norri Anne	Hokkanen Inka

Raatikainen Tarmo

Laurila Harri

**Palvelujohtokunta**

Palvelujohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Heino Ervasti. Palvelujohtajana ja johtokunnan esittelijänä on toiminut palvelujohtaja Anne Vanttaja, sihteerinä Marjatta Karvola. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Leena Mustonen ja varalla Arto Veteläinen.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna **2021**

<b>Jäsen</b>	<b>Varajäsen</b>
Ervasti Heino (pj)	Poussu Raimo
Karjalainen Helena	Hokkanen Milja
Kämäräinen Timo	Oikarainen Ari
Vanttaja Tuija	Karjalainen Rita
Tuovila Hannu	Kuusela Sulo
Turunen Martti	Juusola Timo
Voutilainen Ulla	Lämsä Tuula

**Nuorten vaikuttajaryhmä**

Perustettiin seurakuntaan nuorten vaikuttajaryhmä.

**Kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja toimikunnat:****Kaavoitustyöryhmä**

Kaavoitustyöryhmän tehtävänä on ollut käydä neuvotteluja kaupungin kanssa seurakunnan Pappilan peltoja koskevan hankesuunnitelman luonnostelemiseksi sekä kaavoituksen valmistelua ja seuraamista varten.

<b>Jäsen</b>	
Veteläinen	Arto (pj.)
Kaartinen	Juha
Nevala	Eero
Marko	Pudas (siht.)
Juha	Tervo
Marika	Villikka

**Rakennustoimikunta**

Rakennustoimikunnan tehtävänä on kirkkoneuvoston ja talousjohtajan apuna käsitellä Kuusamon seurakunnan omistamia kiinteistöjä koskevia asioita mm. katselmuksiin, remontteihin, ylläpitoon ja investointeihin liittyen. Toimikunnan jäseninä ovat vuosin 2021-2022 toimineet:

<b>Jäsen</b>		<b>Varajäsen</b>	
Veteläinen	Arto (pj.)	Nevala	Eero
Kaartinen	Juha	Mustonen	Leena
Määttä	Taisto	Koskenkorva	Ulla
Kurtti	Kaisa	Siikaluoma	Liisa
Manninen	Taina, khra		
Pudas	Marko, talousjohtaja (siht.)		
Kieleväinen	Jyrki, kiinteistönhoitaja		

**Haastattelutyöryhmä**

Kirkkoneuvosto on nimennyt virkojen ja toimien täyttämisen prosessia varten erityisen haastattelutyöryhmän, joka valmistelee kirkkoneuvostolle päätösehdotuksen. Ryhmään kuuluvat kirkkoherra, kirkkovaikkuuden puheenjohtaja, kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ja kaksi neuvoston jäsentä. Valmistelussa voidaan tarpeen mukaan kuulla toimialoja. Tarvittaessa valmisteluun ja haastatteluun voidaan kutsua toimialajohtaja ja/tai asiantuntijoita. Työryhmän jäseniksi on vuosille 2021-2022 valittu:

**Jäsen**

Mustonen	Leena
Siikaluoma	Liisa
Manninen	Taina, khra
Veteläinen	Arto
Kemppainen	Elina
Vääräniemi	Anitta

**Viestintätyöryhmä**

Seurakunnan viestinnästä vastaa kirkkoherra. Viestinnän ideoivana työryhmänä toimii viestintätyöryhmä, jonka jäseniä ovat kirkkoherra, talousjohtaja, hallintosihteeri ja kirkkoneuvoston toimikaudekseen nimeämät viestinnästä kiinnostuneet kaksi luottamushenkilöä ja 2-3 työntekijää. Työryhmän tehtävänä on tukea seurakunnan viestintään liittyvää työtä, antaa siitä palautetta ja arvioita sekä osallistua viestinnän suunnitteluun ja taloussuunnitteluun ja näiden seurantaan. Mahdollisten virkavapauksien aikana viransijaiset tulevat nimettyjen työntekijöiden tilalle. Työryhmän jäseniksi on vuosille 2021-2022 valittu:

**Jäsen**

Kaartinen	Juha
Kemppainen	Elina
Manninen	Taina, khra
Tervo	Juha, pj
Pudas	Marko, talousjohtaja
Määttä	Kaisa
Laakso	Anna-Leena

**Varajäsen**

Mustonen	Leena
Koskenkorva	Ulla

**Hautausmaakatselmustoimikunta**

Kirkkoneuvosto huolehtii siitä, että hautausmaan ja sillä olevien rakennusten katselmus suoritetaan vuosittain. Katselmuksessa päätetään toimenpiteistä, joihin hautausmaan hoidosta vastaavan viranhaltijan tekemät esitykset sekä tehdyt havainnot antavat aihetta. Toimikunnan jäseniksi on vuosiksi 2021-2022 valittu:

**Jäsen**

Siikaluoma	Liisa
Mustonen	Leena
Määttä	Taisto
Manninen	Taina, khra
Pudas	Marko, talousjohtaja
Heikkilä	Marja-Liisa, h-maanhoitaja
Ervasti	Pasi, erityisammattimies

**Varajäsen**

Koskenkorva	Ulla
Kaartinen	Juha
Nevala	Eero



**Palkkaustyöryhmä**

Palkkaustyöryhmä on valittu valmistelemaan ylimmän johdon palkkausiasiaa. Palkkaustyöryhmä on 5 jäseninen elin, johon kuuluvat neuvoston varapuheenjohtaja, muita neuvoston tai valtuuston jäseniä ja/tai luottamushenkilöitä (ei kuitenkaan työntekijöiden edustajia) jotka ovat hyvin perehtyneet henkilöstön kehittämiseen, palkkaukseen, palkitsemiseen ja henkilöstöasioihin. Ryhmä käy keskusteluita kirkkoherran ja hallinnon johtajan kanssa sekä raportoi päätöksentekoaikoinaan. Toimikunnan jäseniksi on vuosiksi 2021-2022 valittu:

**Jäsen**

Kemppainen	Elina (koollekutsuja)
Vääräniemi	Anitta
Veteläinen	Arto
Siikaluoma	Liisa
Kaartinen	Juha

**Juhlatoimikunta**

Juhlatoimikunta on valittu valmistelemaan Kuusamon seurakunnan 350-vuotis juhlavuotta.

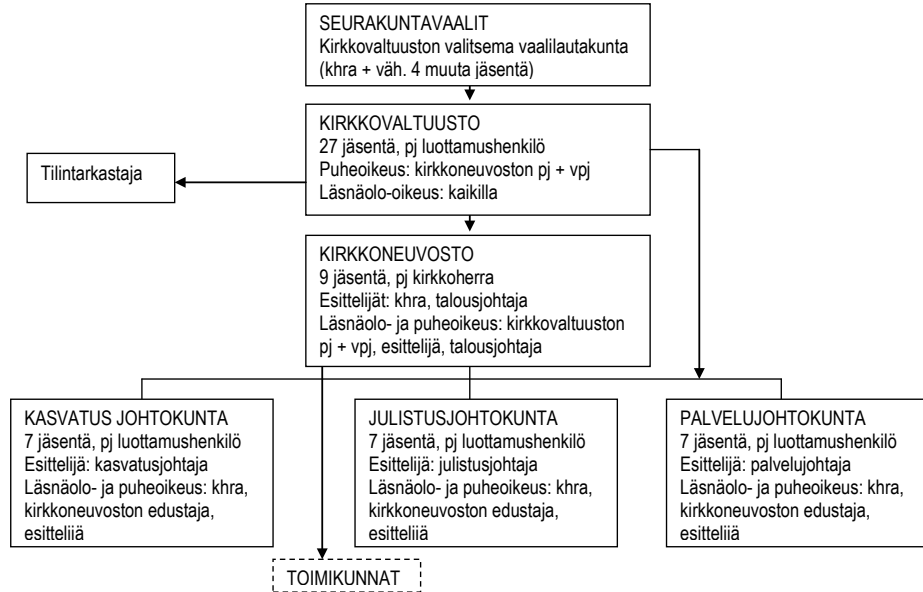
**Jäsen**

Ervasti	Pertti
Ingalsuo-Laaksonen	Ulla
Hämäläinen	Erkki
Kemppainen	Elina
Palosaari	Helena
Manninen	Taina, khra (pj)
Rimpiläinen	Anni, pastori (siht.)

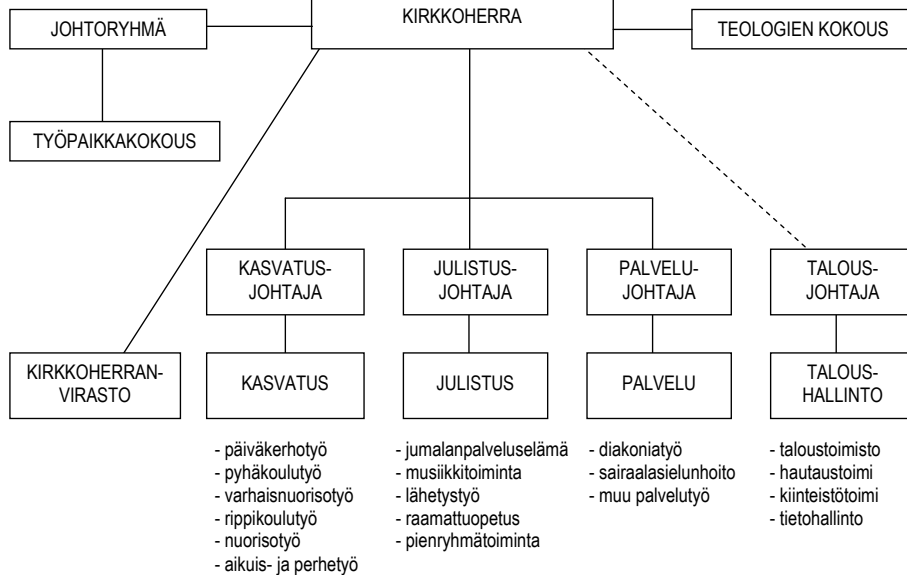
## Organisaatiokaavio

## KUUSAMON SEURAKUNTA

### PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO



### TOIMINNAN ORGANISAATIO



### Tarkastajat ja edustajat

- Kirkkovaltuuston valitsemana hallinnon ja talouden tarkastajaksi kirkkovaltuustokaudeksi 2019-2022 on valittu JHT, HT-tilintarkastaja Aarne Pohjola.
- Elina Kemppainen toimii kirkkohallituksen täysistunnon maallikkojäsenenä 1.6.2016 – 31.5.2024. Kirkkohallituksen täysistunnon pöytäkirjantarkastajana 2020-2024. Kirkon strategia 2026 -ohjaus- ja seurantaryhmän jäsen 1.3.2019-30.6.2022.
- Kirkkoherra Taina Manninen toimii seuraavissa työryhmissä: Kirkkohallituksen nimeämänä eettisten ja yhteiskunnallisten kysymysten neuvottelukunnassa vuosina 2022-2024 (mukana jo edellisellä kaudella). Kirkkohallituksen nimeämänä ja uudelleen valittuna Suomen

ekumeenisen neuvoston rukouspäivätyöryhmässä 2022–2024 (työryhmän jäsenenä vuodesta 2011). Piispainkokouksen valitsemana ohjaustyöryhmässä, joka käsittelee kirkollisten toimitusten teologiaa ja toimitusten oppaan päivittämistä.

- Kuusamon yhteismetsän osakaskunnan kokouksissa seurakuntaa on edustanut ja äänivaltaa käyttänyt kirkkoneuvoston jäsen Eero Nevala.
- Asunto Oy Nilonpihan kokouksissa, seurakuntaa on edustanut kirkkoneuvoston jäsen Arto Veteläinen.
- 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.
- Kappalainen Marika Villikka on jäsenenä Kirkon kasvatuksen ja perheasioiden neuvottelukunnassa 2020–2024.
- Seurakuntapastori Heli Kautonen on Kirkkopalvelut ry:n valtuuston jäsen toimikaudella 2021–2025.

### 1.3. HENKILÖSTÖ

Toiminnan ja talouden suunnittelussa tulee kiinnittää huomiota henkilöstön riittävyteen, henkilöstökoulutukseen sekä henkilöstön työkykyyn ja -terveyteen. Seurakunnan henkilöstö on työn tekemisen suurin voimavara ja muodostaa henkilöstökustannuksina seurakunnan menoista suurimman osan..

Henkilöstökulut kasvoivat Kasvuun vaikutti vakinaisen henkilöstömäärän lisäys hautustoimessa yhdellä henkilöllä. Seurakuntaan palkattiin erikoisammattimieheksi Pasi Ervasti huolehtimaan haudankaivuusta ja hautausmaiden kiinteistöistä. Lisäksi hautausmaalle palkattiin kesätyöntekijöitä aikaisempia vuosia enemmän. Tavoite on luoda kesätyömahdollisuuksia paikkakunnan nuorille ja tehdä seurakuntaa työnantajana tutuksi. Seurakunnalla oli kuluneella kaudella palkattuna lukuisa määrä kausityöllistettyjä ja sijaisia

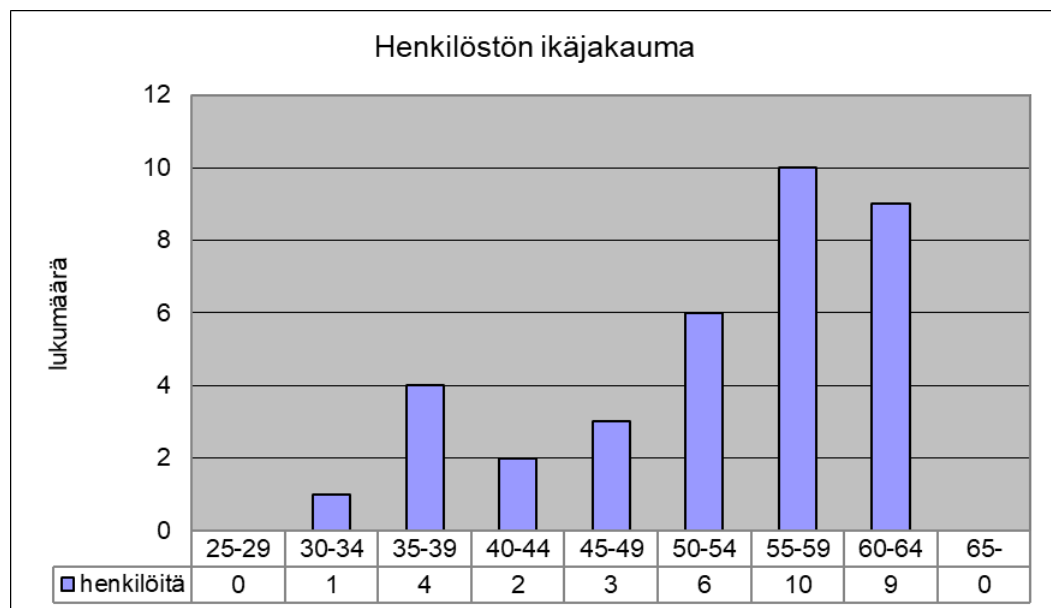
#### Henkilöstön määrä

Kertomusvuoden lopussa oli vakinaista ja tilapäistä henkilökuntaa työaloittain seuraavasti:

Työmuoto	2017	2018	2019	2020	2021
Seurakuntatyö	25	26	25	23	23
Taloushallinto, -toimisto ja kirkkoherranvirasto	7	7	6	5	5
Puutarha ja hautausmaatyö	2	2	2	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	9	6	7	5	6
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>43</b>	<b>41</b>	<b>40</b>	<b>34</b>	<b>35</b>

Henkilöstössä naiset ovat enemmistössä. Naisia oli kertomusvuoden lopussa **29 (82,86%)** ja miehiä **6 (17,14%)**.

Henkilöstön ikäjakauma seurakunnassa käy ilmi seuraavasta graafista. Lähimmän viiden vuoden aikana mahdollisesti eläköityviä on arviolta **9 henkeä**. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on **52 vuotta ja 8 kuukautta**.



Henkilöstöstä kokoaikaisia oli **31** henkilöä ja osa-aikaisia **4**. Virkasuhteisia henkilöitä oli **25** ja työsopimussuhteisia oli **10**. Seurakunnan työhön käytettiin yhteensä **40,76 (40,76)** henkilötyövuotta.

### Henkilöstön vaihtuvuus

Vuoden aikana solmittiin tarpeen ja määrärahojen puitteissa määräaikaista työsopimuksia pääsääntöisesti kesäajaksi.

### Henkilöstökoulutus

Kirkkoneuvosto on hyväksynyt vuosittain henkilöstöä koskevan koulutussuunnitelman. Vuoden 2021 aikana koulutussuunnitelman mukaisia koulutuksia oli yhteensä **80** päivää. Tämän lisäksi henkilöstöä kävi neuvottelupäivillä ja työnohjauksessa. Em. päiviä ei kirjata koulutussuunnitelmaan. Koulutuksessa kävi **19 (20) työntekijää**. Koulutukseen käytettiin varoja yhteensä **16.219,52 (10.592,38)** euroa. Henkilöstökoulutuksen kulut nousivat **53,12 %** edelliseen vuoteen verrattuna. *Talousarviossa henkilöstön koulutukseen oli varattu yhteensä 37.140 euroa. Summa sisältää osallistumismaksut, matka- ja majoituskulut. Vuoden 2021 henkilöstön koulutukseen käytettävät varat jäivät suurelta osin käyttämättä johtuen koronan aiheuttamista poikkeusoloista ja matkustusrajoituksista.* Henkilöstökoulutuksen osuus henkilöstömenoista oli **0,93 prosenttia**.

Koulutuksessa on käytetty hyväksi pääasiassa tuomiokapitulin, kirkkohallituksen, eri järjestöjen ja oppilaitoksien tarjoamia koulutustilaisuuksia ja opinto-ohjelmia. Lisäksi vuodet 2020 ja 2021 ovat osoittaneet, että paikallisesti ja lähiseurakuntiakin hyödyttäviä koulutuksia voidaan järjestää Kuusamossa kohtuullisin kustannuksin.

Itä-alue on hankkinut jokaiselle seurakunnalle Wistec-oppimisympäristön käyttöoikeuden vuodeksi 2021. Ympäristön kautta työntekijöillä on mahdollista opiskella tietoteknisiä taitoja. Oppimisympäristön käyttö ei ole ollut yhtä vilkasta kuin vuonna 2020 ja tätä selittää työmäärän ero vuosien kesken. Vuonna 2020 suuri osa toiminnasta keskeytyi kokonaan, kunnes löydettiin uusia tapoja toimia. Vuonna 2021 tällaista yllättävää keskeytystä ei tullut, eikä vuotta aiemmin koetun kaltaiselle teknologiselle loikalle ollut tarvetta. Henkilökuntaa kannustetaan osaamisen päivittämiseen. Henkilöstökoulutusta sääntelee kirkon henkilöstön kehittämissopimus. Yhteistoimintakoulutusta sääntelevät mm. kirkon luottamusmieskoulutussopimus sekä virka- ja työehtosopimus.

### Työkyky ja terveys

Seurakunnalla on voimassa Suomen Terveystalo Oy:n kanssa sopimus lakisääteisistä työterveys- huoltopalveluista. Sopimus on päivitetty marraskuussa 2021. Sopimus on toistaiseksi voimassa- oleva, mutta työterveyspalvelut on tarkoitus kilpailuttaa mahdollisesti vuoden 2022 aikana. 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-laajuuteen sisältyy työterveyshoitajan ja fysioterapeutin tutkimukset ja toimenpiteet, lääkärin tutkimukset, laboratoriotutkimukset ja röntgentutkimukset. Kokonaiskustannus työterveyshuollosta oli 43.700,02 (40.018,61) euroa. Työterveyshuollon kustannukset nousivat **9,20 %** edellisestä vuodesta.

Sairaus- ja tapaturmapäiviä oli yhteensä (sisältää kuntoutus ja kuntoutustuki päivät): **574 päivää (754 päivää)**.

Työterveyshuollon kustannukset olivat **1.072,13 (981,81)** euroa / htv.

Työpaikkademokratiaa 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.

Työntekijöiden virkistykseen ja liikuntaan panostettiin vuoden 2021 järjestämällä työntekijöille adventtiateria sekä mahdollistamalla jokaiselle työntekijälle liikunta- ja kulttuurisetelit. Seurakunnassa on käytössä Smartum Oy:n liikunta- ja kulttuurisetelit. Setelin hinta ja arvo on **5,00** euroa/kpl. Oma- vastuu setelin osalta on **1,00** euroa ja työntekijän oli mahdollisuus saada **60** seteliä vuodessa. Virkistystoiminnan kustannukset olivat **265,59 (254,22)** eur/htv.

### Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut

Kertomusvuoden aikana henkilöstökustannukset olivat yhteensä **1.751.031,93** (1.608.057,31) euroa, jossa nousua edelliseen vuoteen **142.974,62** euroa. Palkkojen sivukulut (sosiaaliturvamaksut, vakuutusmaksut, eläkevakuutusmaksut) olivat kertomusvuonna yhteensä **326.013,20** (299.502,43) euroa eli **18,62 prosenttia** henkilöstökustannuksista. Henkilöstökorvauksia (sairausvakuutuskorvaukset ja tapaturmakorvaukset sekä kuntoutusraha) saatiin yht. **20.288,34** (27.505,40) euroa. Muita henkilöstökuluja (työttömyys-, tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksu) oikaistiin **-2.032,65** (-1.344,54) euroa.

Kokonaispalkkamenoihin eivät sisälly hautainhoitorahaston varoista maksetut palkat. Hautainhoitorahaston henkilöstökustannukset olivat **58.559,23** (53.940,59) euroa, josta sivukulujen osuus oli **12.604,61** (11.848,13) euroa eli **21,52 %** (21,97%) hautainhoitorahaston kokonaishenkilöstökuluista. Muita henkilöstökuluja (työttömyys-, tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksu) ei oikaistu vuonna 2021, kun edellisenä vuonna oikaisuja oli -307,70 euroa.

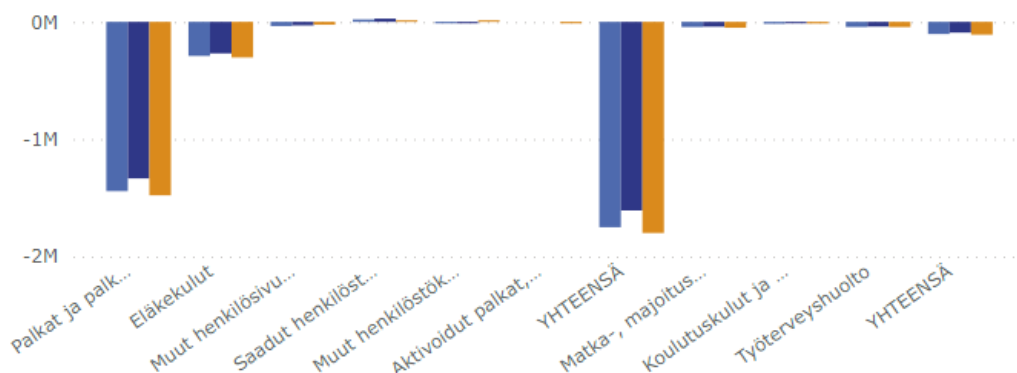
Palkkaerittely	1.1.2021-	1.1.2020-	1.1.2019-
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Palkat ja palkkiot	-1 443 274,42	-1 334 715,74	-1 479 032,06
Eläkekulut	-290 533,89	-269 118,42	-303 614,06
Muut henkilösivukulut	-35 479,31	-30 384,01	-24 449,68
Saadut henkilöstökorvaukset	20 288,34	27 505,40	9 443,99
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-2 032,65	-1 344,54	296,96
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut			-2 807,94
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-1 751 031,93</b>	<b>-1 608 057,31</b>	<b>-1 800 162,79</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-35 164,68	-33 186,39	-50 612,14
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-16 219,52	-10 592,38	-14 526,01
Työterveyshuolto	-43 700,02	-40 018,61	-44 391,00
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-95 084,22</b>	<b>-83 797,38</b>	<b>-109 529,15</b>

Taulukko 1 Palkkasumman vuotuinen kehitys

#### Toteuma

TEHNYT -, TILIVUOSI

Tilivuosi ● 2021 ● 2020 ● 2019



Kuva 2 Palkkasumman vuotuinen kehitys graafina.

**Työntekijäluettelo**

Työntekijäluettelo 31.12.2021

Henkilö	Tehtävänimike
Ervasti, Pasi	Erityisammattimies
Harjumaa, Leila	Nuorisotyönohjaaja
Haverinen, Paula	Lastenohjaaja
Heikkilä, Marja-Liisa	Hautausmaanhoitaja
Jaakkola, Jukka	B-kanttori
Jaurakkajärvi, Pirkko	Lähetys sihteeri-lastenohjaaja
Karjalainen, Merja	Siivooja
Karvola, Marjatta	Diakonian viranhaltija
Kautonen, Heli	Seurakuntapastori
Kieleväinen, Jyrki	Kiinteistöhoitaja
Kinnunen, Tuula	Taloussihteeri
Koski, Satu	Nuorisotyönohjaaja
Kuusela, Riitta	Palkanlasku-kirjanpitäjä
Kuusisto, Tarja	Nuorisotyönohjaaja
Käsmä, Vuokko	Lastenohjaaja
Laakso, Anna-Leena	Toimistos sihteeri
Lehto, Mauno	Seurakuntapastori
Lämsä, Lea	Emäntä-siivooja
Manninen, Taina	Kirkkoherra
Määttä, Kaisa	Projektityöntekijä
Palosaari, Sari	Lastenohjaaja
Pesonen, Paula	Lastenohjaaja
Piilonen, Laura	B-kanttori
Posio, Heli	Seurakuntamestari
Pudas, Marko	Talousjohtaja
Raudaskoski, Päivi	Nuorisotyönohjaaja
Raunio, Leena	Emäntä
Rimpiläinen Anni-Maria	Seurakuntapastori
Suviaro, Maria	C-kanttori
Säkkilä, Heidi	Lastenohjaaja
Sämpö, Lea	Diakonian viranhaltija
Tervo, Juha	Hallintosihteeri
Törmänen, Maria	Diakonian viranhaltija
Vanttaja, Anne	Diakonian viranhaltija
Villikka, Marika	Kappalainen

**1.4. JÄSENMÄÄRÄ**

Seurakunnan väkiluku (läsnä olevat jäsenet) kertomusvuoden lopussa oli **12.508** (12.685) jäsentä. Jäsenmäärässä on vähennystä edelliseen vuoteen **177** jäsentä eli **1,39 prosenttia** vuoden alun jäsenmäärään verrattuna. Lapsia kastettiin **73** (97) ja läsnä olevasta väestöstä kuoli **206** (165) henkilöä. Seurakuntaan muutti **479** (494) henkilöä ja seurakunnasta muutti **474** (471) henkilöä. Seurakunnan jäseneksi liittyi **43** (40) henkilöä ja jäsenyydestä erosi **101** (90) henkilöä. Kuusamon kaupungin väestöstä (15.168) 82,46 % (83,40 %) kuuluu Evankelisuterilaiseen kirkkoon. Muutosta edelliseen vuoteen on -0,94 prosenttia.



Kuva 3 Läsnä olevat jäsenet 2012 - 2021.

## 1.5. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### Tuloslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

Tuloslaskelma	1.1.2021-31.12.2021 (t€)	1.1.2020-31.12.2020 (t€)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>394</b>	<b>259</b>
Myyntituotot	7	8
Maksutuotot	84	87
Vuokratuotot	78	75
Metsätalouden tuotot	26	13
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	180	19
Tuet ja avustukset	18	22
Muut toimintatuotot	1	36
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 718</b>	<b>-2 479</b>
Henkilöstökulut	-1 751	-1 608
Palvelujen ostot	-538	-445
Vuokratulot	-39	-39
Aineet ja tarvikkeet	-257	-257
Ostot tilikauden aikana	-257	-257
Annetut avustukset	-103	-101
Muut toimintakulut	-30	-29
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 324</b>	<b>-2 220</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 809</b>	<b>2 746</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>296</b>	<b>294</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-46</b>	<b>-46</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-248</b>	<b>-246</b>
<b>Toiminta-avustukset</b>		<b>10</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>61</b>	<b>-1</b>
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	65	
Korkokulut	-3	-
Muut rahoituskulut	-	-1
<b>VUOSIKATE</b>	<b>548</b>	<b>537</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-409</b>	<b>-235</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-402	-235
Kertaluonteiset poistot	-7	
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>		<b>-</b>
Tuotot	133	84
Kulut	-89	-79
Siirrot rahastosta/rahastoon	-44	-5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>139</b>	<b>302</b>
<b>Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>141</b>	<b>305</b>

Tuloslaskelma	Tunnusluku	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
	Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	14,51	10,46
	Vuosikatteen osuus poistoista (%)	133,91	228,67
	Vuosikate (€/jäsen)	43,81	42,33



**Rahoituslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut**

<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>1.1.2021-31.12.2021 (t€)</b>	<b>1.1.2020-31.12.2020 (t€)</b>
<b>Tulorahoitus</b>	<b>548</b>	<b>523</b>
Vuosikate	548	537
Tulorahoituksen korjauserät		-14
<b>Investoinnit</b>	<b>-115</b>	<b>-108</b>
Investointimenot	-115	-125
Pysyvien vastaavien myyntitulot		17
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>433</b>	<b>415</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>		<b>-11</b>
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-11
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>24</b>	<b>1</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-	-
Lyhytaikaisten saamisten muutos	12	-5
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	12	6
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>24</b>	<b>-9</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>457</b>	<b>406</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>457</b>	<b>406</b>

	<b>Tunnusluku</b>	<b>1.1.2021-31.12.2021</b>	<b>1.1.2020-31.12.2020</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	Investointien tulorahoitusprosentti (%)	476,69	429,93
	Rahavarojen riittävyys (pv)	304	271
	Lainanhoitokate	159,93	9 934,58

**Tase (tuhansina euroina) ja tunnusluvut**

Tase	1.1.2021-31.12.2021 (t€)	1.1.2020-31.12.2020 (t€)
<b>VASTAAVAA</b>		
Pysyvät vastaavat	4 184	4 478
Aineettomat hyödykkeet	28	0
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	28	
Aineelliset hyödykkeet	4 119	4 441
Maa- ja vesialueet	46	46
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	428	593
Rakennukset	3 463	3 573
Kiinteät rakenteet ja laitteet	119	143
Koneet ja kalusto	30	58
Muut aineelliset hyödykkeet	24	24
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankin-		
nat	10	3
Sijoitukset	37	37
Osakkeet ja osuudet	37	37
Toimeksiantojen varat	517	469
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	50	51
Muut toimeksiantojen varat	467	418
Vaihtuvat vastaavat	2 614	2 170
Saamiset	9	21
Lyhytaikaiset saamiset	9	21
Myyntisaamiset	6	14
Muut saamiset	2	5
Siirtosaamiset	1	2
Rahoitusarvopaperit	134	300
Osakkeet ja osuudet	134	300
Rahat ja pankkisaamiset	2 472	1 849
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>7 315</b>	<b>7 117</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
Oma pääoma	-6 233	-6 092
Peruspääoma	-4 296	-4 296
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 796	-1 492
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-141	-305
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-57	-60
Poistoero	-57	-60
Pakolliset varaukset		0
Toimeksiantojen pääomat	-517	-469
Lahjoitusrahastojen pääomat	-50	-51
Muut toimeksiantojen pääomat	-467	-418
Vieras pääoma	-507	-496
Pitkäaikainen vieras pääoma	-8	-8
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0
Saadut ennakot	-8	-8
Lyhytaikainen vieras pääoma	-499	-488
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	0
Saadut ennakot	0	0
Ostovelat	-85	-108
Muut velat	-66	-63
Siirtovelat	-348	-318
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-7 315</b>	<b>-7 117</b>

Tase	Tunnusluku	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
	Omavaraisuusaste (%)	92,65	92,65
	Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	169,12	132,56
	Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	14,26	14,76
	Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

## **1.6. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi**

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

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

Kirkkoneuvosto esittää, että talousarviokirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä **141.488,79** euroa lisätään taseen vastaavaa puolen tilikauden yli-/alijäämä tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (**1.796.334,47** euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi **1.937.823,26** euroa.

Lisäksi kirkkoneuvosto esittää, että hautainhoitorahaston kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä **44.166,43** euroa lisätään hautainhoitorahaston taseen tilikauden yli-/alijäämä -tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (**161.007,50** euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi **205.173,93** euroa.

## 2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 2.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

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.

#### Yleishallinto

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010001, Kirkkovaltuusto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin ja se muodostuu seurakuntavaaleissa valituista luottamushenkilöistä. Luottamushenkilöt ovat seurakuntalaisten edustajia luottamustoimessaan. Kirkkovaltuusto päättää seurakunnan viroista, taloudesta ja omaisuudesta. Kirkkovaltuustossa puhetta johtaa luottamushenkilöistä valittu puheenjohtaja.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020 hyväksyttiin valtuustossa 25.5.2021</li> <li>2. Talousarvion, toiminta- ja taloussuunnitelma vuodelle 2022 hyväksyttiin valtuustossa 20.12.2021.</li> <li>3. Kirkkovaltuuston vierailu ja koulutuspäivä Kajaaniin. Toteutui 16.10.2021.</li> <li>4. Kirkkovaltuuston työjärjestyksen päivittäminen. Ei toteutunut. Työjärjestyksestä koskevia keskeisiä osia sisältyy kirkkolain muutokseen, jonka käsittely on edelleen kesken.</li> </ol>	
Perustelut:	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011010001 Kirkkovaltuusto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-27 285	-21 550	-25 950	-24 272	-1 678	94 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-27 285</b>	<b>-21 550</b>	<b>-25 950</b>	<b>-24 272</b>	<b>-1 678</b>	<b>94 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 432	-4 454	-5 636	-3 253	-2 383	58 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-31 717</b>	<b>-26 004</b>	<b>-31 586</b>	<b>-27 525</b>	<b>-4 061</b>	<b>87 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	31 717	26 004	31 586	27 525	4 061	87 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011010002, Kirkkoneuvosto</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
<p>Itsenäisessä seurakunnassa kirkkoneuvostolla on keskeinen asema seurakuntatyön johtamisessa. Kirkkoneuvoston jäsenten vaalit suoritetaan valtuuston ensimmäisen ja kolmannen vuoden tammikuun kokouksessa. Kirkkoneuvoston ratkaisuvallasta on määräykset kirkkolaisissa, 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.</p>	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkovaltuustolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2020 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 22.3.2021.</li> <li>2. Talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkovaltuustolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2022 sekä suunnitelmavuosille 2023-2024 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 8.12.2021.</li> <li>3. Kirkkoneuvoston ohjesäännön päivitys uuden mallin pohjalta. Ei toteutunut, johtuen kirkkolain uudistamisen keskeneräisyydestä.</li> <li>4. Sähköinen kokouskäytäntö. Toteutui ja asiassa on päästy hyvään vauhtiin . Esityslistat lähetetään sähköisinä. Lisäksi korona-aikana kokouksia on osittain käyty Teamsin välityksellä etänä kokoontumisrajoituksista johtuen.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011010002 Kirkkoneuvosto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	151 585	-151 585	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-104 189	-98 806	-103 750	-94 192	-9 558	91 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-104 189</b>	<b>-98 806</b>	<b>-103 750</b>	<b>57 394</b>	<b>-161 144</b>	<b>-55 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 645	-3 398	-5 306	-3 382	-1 924	64 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-107 834</b>	<b>-102 205</b>	<b>-109 056</b>	<b>54 012</b>	<b>-163 068</b>	<b>-50 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	107 834	102 205	109 056	-54 012	163 068	-50 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<i>1011050000, Taloushallinto</i>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Taloushallinnon tehtävänä on kirkkoneuvoston alaisuudessa huolehtia seurakunnan hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitamisesta sekä hautaus- ja kiinteistötoimesta. Tehtävien asianmukaisesta hoitamisesta vastaa taloustoimisto.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkoneuvostolle.</b> Kirkkoneuvosto hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2020 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 22.3.2021.</li> <li><b>Talousarvion- ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkoneuvostolle.</b> Kirkkoneuvosto hyväksyi talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2021 sekä suunnitelmavuosille 2022-2023 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 8.12.2021.</li> <li><b>Henkilöstön suorituslisäprosessin käytäntöjen vahvistaminen ja parantaminen.</b> Suorituslisäprosessi toimii ja toimintakertomusvuosi oli toinen vuosi, kun suorituslisäjärjestelmä on käytössä. Prosessi toimii hyvin ja tarkoituksenmukaisesti.</li> <li><b>Tukipalvelujen yhteinen illanvietto kirkkoneuvoston kanssa.</b> Ei toteutunut koronan vuoksi.</li> <li><b>Haahtela -kiinteistötietojärjestelmä osana kiinteistöstrategiaa.</b> Haahtela on käytössä Arvoesinere-kisterin osalta. Kirkkohallituksen asiantuntija Niklas Turku kävi kouluttamassa tukitoimintojen työntekijöitä kiinteistötietojärjestelmän käyttöön 22.11.2021.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011050000 Taloushallinto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	228	668	0	225	-225	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-220 078	-199 579	-226 890	-201 089	-25 801	89 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-219 850</b>	<b>-198 911</b>	<b>-226 890</b>	<b>-200 864</b>	<b>-26 026</b>	<b>89 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	6 710	0	6 710	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-15 710	-18 294	-17 112	-18 235	1 123	107 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-235 560</b>	<b>-217 205</b>	<b>-237 292</b>	<b>-219 099</b>	<b>-18 193</b>	<b>92 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-403	-283	-198	-661	463	334 %
Laskennalliset erät	235 964	217 488	237 490	219 760	17 730	93 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011050001, Tilintarkastus</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen tilintarkastajan, joka suorittaa hallinnon ja talouden tarkastuksen. Tilintarkastajan on tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilinpäätöksen tarkastamisesta vastuussa oleva tilintarkastaja toimii tehtävässään virkavastuulla. Tilintarkastajan on annettava kirkkovaltuustolle kultakin tilikaudelta taloussäännössä määrättyssä ajassa kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus (KJ 15:13,1)	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tarkastaa: Onko hallintoa hoidettu laillisesti ja asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti.</li> <li>2. Tarkastaa: Onko tilinpäätös laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti sekä antaako se oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.</li> <li>3. Tarkastaa: Onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.</li> </ol> <p>Tilintarkastuskertomus on luettavissa tasekirjan lopusta.</p>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011050001 Tilintarkastus</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-3 541	-2 429	-3 610	-4 030	420	112 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-3 541</b>	<b>-2 429</b>	<b>-3 610</b>	<b>-4 030</b>	<b>420</b>	<b>112 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-65	0	-70	0	-70	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-3 606</b>	<b>-2 429</b>	<b>-3 680</b>	<b>-4 030</b>	<b>350</b>	<b>110 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	3 606	2 429	3 680	4 030	-350	110 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<i>1011050002, Muu yleishallinto</i>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Muu yleishallinto on talousarviossa omaksi kustannuspaikaksi otettu menojen yhdistelmä, johon on kerätty muihin kustannuspaikkoihin kuulumattomia eriä, kuten osa taloushallinnon palkoista, hiippakuntatason ja rovastikuntatason koulutus- ja kokoustilaisuudet, yleishallinnon koulutustilaisuudet, eri järjestöjen jäsenyydestä aiheutuvat menot.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
1. <b>Ympäristödiplomin hankintaan tähtäävän prosessin käynnistys.</b> Ympäristöohjelman laatimiseksi seurakunnassa tehtiin paljon tuloksekasta yhteistyötä. Vuoden loppuun mennessä ympäristöohjelman laadinta oli niin pitkällä, että kirkkoneuvosto valtuutti ympäristövastaava Heli Posion tilaamaan auditoinnin vuodelle 2022.	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011050002 Muu yleishallinto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 688	1 065	0	892	-892	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-84 168	-76 017	-84 250	-84 221	-29	100 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-82 480</b>	<b>-74 952</b>	<b>-84 250</b>	<b>-83 329</b>	<b>-921</b>	<b>99 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 185	-7 938	-7 878	-8 282	404	105 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-89 665</b>	<b>-82 889</b>	<b>-92 128</b>	<b>-91 611</b>	<b>-517</b>	<b>99 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-24	-18	-14	-55	41	392 %
Laskennalliset erät	89 690	82 908	92 142	91 666	476	99 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Ylläpitää ja edistää seurakunnan palveluksessa olevien terveyttä, työkykyä ja työturvallisuutta. Yhteistoimintaan kuuluu mm. työsuojelusta aiheutuneet koulutuskustannukset.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Varhaisen tuen mallin toteuttaminen.</b> Mallia toteutetaan jokaisen esimiehen toimesta ja kuuluu työkykyjohtamisen työkaluihin. Sairaus- ja tapaturmapäivien määrä laski 32,7 prosenttia.</li> <li><b>2. Työkyvyn tukeminen liikunnalla.</b> Seurakunta tukee henkilöstön liikkumista liikuntaseteleillä. Työntekijällä on mahdollista hankkia 60 liikuntaseteliä 60 euron omavastuuta vastaan. Setelin arvo on 5 euroa.</li> <li><b>3. Työntekijöiden virkistyspäivä.</b> Virkistyspäivää ei järjestetty, johtuen koronasta.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011050003 Työterveys ja yhteistoiminta</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 239	10 970	12 000	11 119	881	93 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-67 405	-64 097	-69 640	-66 987	-2 653	96 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-56 167</b>	<b>-53 127</b>	<b>-57 640</b>	<b>-55 868</b>	<b>-1 772</b>	<b>97 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 889	-7 941	-8 436	-7 619	-818	90 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-64 055</b>	<b>-61 068</b>	<b>-66 076</b>	<b>-63 486</b>	<b>-2 590</b>	<b>96 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	64 055	61 068	66 076	63 486	2 590	96 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011070000, Kirkonkirjojenpito</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b> Kuusamon seurakunnan kirkonkirjojenpito siirtyi vuoden 2021 alussa Oulun aluekeskusrekisteriin. Oulun aluekeskusrekisterikeskus laatii virkatodistukset ja rekisteröi toimitukset. Kirkkoherranvirastossa tarkistetaan toimituksiin liittyvät lomakkeet ja ne skannataan Ouluun. Tämän jälkeen lomakkeet arkistoidaan manuaaliseen arkistoon. Kirkkoherranvirastoon tulevista virkatodistuspyynnöistä laaditaan jokaisesta lomake, joka skannataan Ouluun.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Manuaalinen arkisto on saatettu ajantasalle.</b> Manuaalisen arkiston päättäminen on ajankohtaista, kun siirryttiin sähköiseen arkistointiin. Paikallistasolla lomakkeet arkistoidaan edelleen manuaalisesti</li> <li><b>Kirkonkirjojen pidon siirtyminen Oulun aluekeskusrekisteriin.</b> Siirto sujui suunnitellusti ja aikataulun mukaan.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Kirkonkirjojen pidon kustannus oli <b>1,33 euroa / jäsen.</b> (2020 3,48 eur / jäsen ja 2019 3,06euroa/jäsen) Summassa ei ole huomioitu Kuusamon seurakunnan kirkkoherranviraston työntekijän työpanosta.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011070000 Kirkonkirjojenpito</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	8 897	7 531	0	890	-890	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-44 808	-36 050	-38 500	-16 886	-21 614	44 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-35 911</b>	<b>-28 519</b>	<b>-38 500</b>	<b>-15 996</b>	<b>-22 504</b>	<b>42 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-35 911</b>	<b>-28 519</b>	<b>-38 500</b>	<b>-15 996</b>	<b>-22 504</b>	<b>42 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-3 408	-15 645	0	-2 869	2 869	0 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-39 319</b>	<b>-44 164</b>	<b>-38 500</b>	<b>-18 865</b>	<b>-19 635</b>	<b>49 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011080000, Kirkkoherranvirasto</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b> Kirkkoherranvirastossa huolehditaan esim. toimitusten ajanvarauksesta sekä kohdataan seurakuntaan tulevat asiakkaat. Ajanvaraukset hoidetaan Katrina-järjestelmällä, jonka käyttöä kehitetään koko ajan. Kirkkoherranvirastossa hoidetaan paljolti Katrinan käyttäjien ylläpito ja opastetaan uusia käyttäjiä. Sekä ulkoinen että sisäinen viestintä ja tiedotus ovat myös tärkeitä työtehtäviä. Kirkkoherranvirastossa laaditaan lehti-ilmoitukset sekä osallistutaan Lukkari-sivujen ylläpitoon. Ulkoista viestintää on myös asiakkaiden kyselyihin vastaaminen henkilökohtaisissa kohtaamisissa, sähköpostitse tai puhelimitse.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Asiakaspalvelutason ylläpitäminen.</b> Ennallaan olevat aukioloajat ovat mahdollistaneet asiakaspalvelun tason säilyttämisen.</li> <li><b>Katrinan hyödyntäminen.</b> Katrina-varausjärjestelmän uusia ominaisuuksia on otettu käyttöön ja niistä informoidaan myös muita käyttäjiä.</li> <li><b>Digiaineiston korjaaminen kastekirjojen osalta.</b> Saatiin päätökseen</li> <li><b>Lukkarin sivujen päivittäminen säännöllisesti. Toteutui</b></li> <li><b>Ammattitaidon kehittäminen.</b> Wistec-oppimisympäristössä suoritetaan edelleen toimisto-järjestelmien käyttöön liittyviä kursseja</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Kirkkoherran virastoon on siirtynyt osa Kuusamon seurakunnan toimistotyöntekijän kirkonkirjojen pidon kustannuksesta.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011080000 Kirkkoherranvirasto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-27 517	-20 063	-46 590	-45 712	-878	98 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-27 510</b>	<b>-20 063</b>	<b>-46 590</b>	<b>-45 712</b>	<b>-878</b>	<b>98 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-15 510	-18 294	-17 092	-18 209	1 116	107 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-43 020</b>	<b>-38 357</b>	<b>-63 682</b>	<b>-63 920</b>	<b>238</b>	<b>100 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	43 020	38 357	63 682	63 920	-238	100 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

**Yleinen seurakuntatyö (julistuksen toimiala)**

1011010003	Julistusjohtokunta	1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet
1012010000	Jumalanpalveluselämä	1012100000	Tiedotus ja viestintä
1012020000	Hautaan siunaaminen	1012200000	Musiikki
1011030000	Muut kirkolliset toimitukset	1012600000	Lähetystyö
1012040000	Aikuistyö	1012900100	Vapaaehtoistyö

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.

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011010003, Julistusjohtokunta</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Edelleen johtokunnan tehtävään perehtyminen, johtokuntatyöskentelyn yhteydessä tietoiskut</b> Tietoiskuja on pidetty johtokunnan kokouksissa ennalta sovituista aiheista. Tämä on koettu hyväksi tavaksi syventää tietoutta julistuksen alalta.</li> <li><b>Toimialan työmuotoihin tutustuminen, ns.kummitoiminta.</b> Ei ole toteutunut.</li> <li><b>Aloitteet ja päätökset.</b> Keskustelu on ollut vilkasta kokouksissa, mutta aloitteita ei ole tehty.</li> <li><b>Mahdollista muuta koulutusta:</b> jp-elämä, luottamushenkilötoiminta</li> </ol> <p>Luottamushenkilöille järjestettyyn koulutukseen on osallistuttu aktiivisesti, mutta jumalanpalveluselämän osalta koulutusta on ollut vähän tarjolla.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Osallistuminen ja sitoutuminen johtokuntatyöskentelyyn on ollut kiitettävää. Korona-aika on rajoittanut toimintaa eikä kummitoiminta ole toteutunut suunnitellusti ja toivotusti.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot.-%
<b>1011010003 Julistusjohtokunta</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 162	-1 002	-1 780	-901	-879	51 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-1 162</b>	<b>-1 002</b>	<b>-1 780</b>	<b>-901</b>	<b>-879</b>	<b>51 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-112	-170	-520	-159	-361	31 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-1 274</b>	<b>-1 172</b>	<b>-2 300</b>	<b>-1 060</b>	<b>-1 240</b>	<b>46 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	1 274	1 172	2 300	1 060	1 240	46 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012010000, Jumalanpalveluselämä</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii jumalanpalveluselämästä. Tähän työmuotoon kuuluvat pääjumalanpalvelukset, juhla-aikojen erityisjumalanpalvelukset, arkiviikolla pidettävät viikkomessut ja hartaudet sekä rukoushetket. Jumalanpalvelusten toimittamiseen osallistuu koko seurakunta. Tämän vuoksi messupalvelutyö on osa jumalanpalveluselämää ja maallikoiden osallistumista arvostetaan ja heitä rohkaistaan toimimaan erilaisissa tehtävissä.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Luontohartaudet ja maakirkot eri puolilla Kuusamoa (keskustan alue ja Käylä)</b> Luontohartauksia ja maakirkkoja järjestettiin yhteensä 6 tilaisuutta eri puolilla Kuusamoa.</li> <li><b>Kirkkokahvit viikoittain Keväällä 2021.</b> Jumalanpalveluksia järjestettiin suljetuin ovin. Koronatilanteen vuoksi ei kirkkokahveja järjestetty, mutta keväällä ja kesällä pidettiin ns.etäkirkkokahveja striimattuna, haastateltavana seurakunnan työntekijöitä.</li> <li><b>Suoratoistojärjestelmien käyttöönotto, jos välineistö päätetään hankkia.</b> Välineistö on hankittu ja jumalanpalveluksia on striimattu lähes säännönmukaisesti.</li> <li><b>Jumalanpalveluselämään liittyvät koulutus.</b> Hiippakunnan järjestämä jumalanpalveluskoulutus järjestettiin Kuusamossa 14.10.2021.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
<p>Koronaepidemia vaikutti vuoden 2021 aikana merkittävästi jumalanpalveluselämään. Jumalanpalveluksia vietettiin suljetuin ovin 16.5.2021 saakka. Jumalanpalvelukset striimattiin ja verkossa osallistujia oli runsaasti. Ajalla 21.1.-9.5.2021 järjestettiin Pyhän Ristin kirkossa ehtoollishartauksia ennakoilmoittautumisella yhteensä 36 kertaa ja Käylässä Kiirastorstaina. Osallistujia näissä ehtoollishartauksissa oli kerrallaan 2-10 henkilöä. Torstaipäivien verkkokirkkohartaudet aloitettiin tammikuussa 2021 ja niitä järjestettiin säännöllisesti tammi-toukokuussa ja syys-joulukuussa viikoittain. Verkkokirkkohartauksia on kuunneltu keskimäärin 25-35 laitteella verkossa (kuulijamäärä hoitolaitoksissa siten suurempi).</p> <p>Kesällä järjestettiin erilliset konfirmaatiomessut ja samaan aikaan seurakunnalle avoin messu isossa salissa. Messupalvelijatoiminta on vuoden aikana ollut pienimuotoista, palvelutehtävissä on ollut aina muutamia henkilöitä kerrallaan. Hiippakunnan järjestämän jumalanpalveluskoulutuksen lisäksi ei järjestetty muuta koulutusta, vaan haluttiin jäädä odottamaan koronatilanteen helpottumista ja rajoitusten poistumista.</p> <p>Pyhän Ristin kirkon 70-vuotisjuhlaa vietettiin sunnuntaina 29.8.2021 piispanmessulla ja juhlalla messun jälkeen. Piispainkokous kokoontui Kuusamossa heti tämän jälkeen ja Piispainkokoukseen liittyvää iltamessua vietettiin maanantaina 30.8.2021.</p>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012010000 Jumalanpalveluselämä</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	176	0	0	78	-78	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-113 678	-104 483	-147 060	-128 585	-18 475	87 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-113 502</b>	<b>-104 483</b>	<b>-147 060</b>	<b>-128 507</b>	<b>-18 553</b>	<b>87 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-38 774	-35 633	-36 891	-38 378	1 486	104 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-152 276</b>	<b>-140 116</b>	<b>-183 951</b>	<b>-166 885</b>	<b>-17 067</b>	<b>91 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-59 886	-55 122	-70 605	-39 283	-31 322	56 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-212 162</b>	<b>-195 238</b>	<b>-254 557</b>	<b>-206 168</b>	<b>-48 389</b>	<b>81 %</b>

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012020000, Hautaan siunaaminen
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Työmuotoon kuuluu pappien ja kanttoreiden tekemä työ saattohartauksissa, surukeskusteluissa ja omaisten tapaamisissa, hautaan siunaamisissa sekä muistotilaisuuksissa. Hautaan siunaamisiin kuuluu myös pappien ja kanttoreiden osalta uurnan maahan kätkemiset.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<p>1. <b>Hautauspolku.</b> Hautauspolku-dokumentin teko ei ole edistynyt. Sen sijaan työyhteisössä on yhteisesti edistetty Ympäristödiplomi-hanketta.</p> <p>Vuonna 2021 Kuusamon seurakunnassa toimitettiin <b>169 hautaan siunaamista</b> (182), <b>39 uurnan maahan kätkemistä/siunausta</b> (33) ja <b>24 saattohartautta</b> (14). Suluissa edellisen vuoden luvut. Siunauksista 18 toimitettiin muun kuin oman seurakunnan papin toimesta. Vainajista 180 oli Kuusamon seurakunnan jäseniä.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Tiukimpien koronarajoitusten aikana papit ja kanttorit eivät osallistuneet muistotilaisuuksiin kuin vain lyhyen alkutervehdyksen muodossa.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012020000 Hautaansiunaaminen</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-82 673	-81 422	-100 780	-87 425	-13 355	87 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-82 673</b>	<b>-81 422</b>	<b>-100 780</b>	<b>-87 425</b>	<b>-13 355</b>	<b>87 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-52 077	-56 995	-53 067	-61 245	8 178	115 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-134 750</b>	<b>-138 418</b>	<b>-153 847</b>	<b>-148 670</b>	<b>-5 177</b>	<b>97 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-52 750	-53 064	-58 028	-33 034	-24 993	57 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-187 500</b>	<b>-191 482</b>	<b>-211 875</b>	<b>-181 704</b>	<b>-30 171</b>	<b>86 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012030000, Muut kirkolliset toimitukset</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Toteutukseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kasteen toimittamisesta, konfirmaatiosta sekä avioliittoon vihkimisestä.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Kasteoppaan viimeistely ja käyttöönotto.</b> Kasteopas on tehty, mutta sitä ei ole vielä julkaistu.</li> <li><b>Yhteydenotto/kutsu yhteiseen tilaisuuteen vuoden sisällä vihityille pariskunnille.</b> Vihkiparien iltaa suunniteltiin marraskuulle 2021, mutta koronatilanteen kiristymisen siirsi tilaisuuden vuodelle 2022. Iltaa suunniteltiin yhteistyössä kaupungin perheneuvolan työntekijän kanssa.</li> </ol> <p>Vuonna 2021 kastettiin 73 kuusamolaista lasta (90). Kaikkiaan kasteita oli 89.            Avioliittoon vihittiin 37 pariskuntaa (48), joista 24 kuului Kuusamon seurakuntaan. Avioliiton siunaamisia oli 5 (2) ja kodinsiunaamisia 6 (7).            Suluissa edellisen vuoden luvut.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Uusi kasteopas julkaistaan helmi-maaliskuussa 2022. Samalla päivitetään myös Lukkarin sivuja ja ohjeistusta kastetilaisuuksien osalta. Apuna tässä työssä on viestinnän projektityöntekijä.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012030000 Muut kirkolliset toimitukset</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-85 890	-86 306	-100 990	-90 335	-10 655	89 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-85 890</b>	<b>-86 306</b>	<b>-100 990</b>	<b>-90 335</b>	<b>-10 655</b>	<b>89 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-30 651	-30 213	-29 531	-34 549	5 018	117 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-116 540</b>	<b>-116 519</b>	<b>-130 521</b>	<b>-124 884</b>	<b>-5 637</b>	<b>96 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-46 955	-46 243	-50 678	-29 245	-21 433	58 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-163 495</b>	<b>-162 762</b>	<b>-181 199</b>	<b>-154 129</b>	<b>-27 070</b>	<b>85 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012040000, Aikuistyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellistä elämää ja kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Yhteisenä eri työmuodoilla 'välitämme toisistamme'</b> Seurakuntalaisiin on oltu yhteydessä puhelimien, striimin ja Teamisin välityksellä silloin kun koronarajoitukset ovat estäneet kokoontumiset.</li> <li><b>2. Luonto mukana hartauselämässä, tavoitteena saada uusia ihmisiä ja järjestöjä mukaan seurakunnan toiminnan piiriin.</b> Hartaushetkiä on järjestetty ulkona ja luonnossa, koronarajoitukset huomioiden. Yhteistyö Kuusamon näyttämön kanssa Kuusamon museolla luontohartaudessa kesäkuussa 2021.</li> <li><b>3. Seurakuntalaisen osaaminen ja potentiaali käyttöön seurakunnan yhteiseksi hyödyksi.</b> Pienryhmien vastuuhenkilöinä toimivat vapaaehtoiset seurakuntalaiset.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Aikuistyön vapaaehtoiset ovat olleet aktiivisesti mukana toiminnassa aina kun koronarajoitukset ovat antaneet myöten. Seurakunnan toiminta laajenee myös ei-aktiivisten piiriin mm. luontohartauksien kautta.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012040000 Aikuistyö</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 966	1 350	0	716	-716	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-12 262	-8 952	-11 610	-9 189	-2 421	79 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-10 297</b>	<b>-7 602</b>	<b>-11 610</b>	<b>-8 474</b>	<b>-3 136</b>	<b>73 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 999	-12 870	-11 964	-13 397	1 433	112 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-21 296</b>	<b>-20 472</b>	<b>-23 574</b>	<b>-21 871</b>	<b>-1 703</b>	<b>93 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-8 301	-7 591	-8 003	-4 382	-3 622	55 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-29 597</b>	<b>-28 063</b>	<b>-31 578</b>	<b>-26 253</b>	<b>-5 325</b>	<b>83 %</b>



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<i>1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet</i>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tähän kirjataan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakuntatilat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
1. <b>Kinkarit</b> Koronaepidemian ja rajoitusten vuoksi aikuisväestölle suunnattuja kinkereitä ei voitu järjestää.	
<b>Perustelut:</b>	
Jo perinteeksi muodostunutta Kaiken kansan adventtiateriaa ei vuoden 2020 tavoin järjestetty koronarajoitusten takia. Osallistujamäärä tilaisuuksiin oli koko koronarajoitusten voimassa ollessa sellainen, ettei yleisölle avoimia tilaisuuksia voitu järjestää turvallisesti.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-51 690	-52 891	-59 780	-52 096	-7 684	87 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-51 690</b>	<b>-52 891</b>	<b>-59 780</b>	<b>-52 096</b>	<b>-7 684</b>	<b>87 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-43 387	-29 700	-42 298	-31 918	-10 380	75 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-95 077</b>	<b>-82 590</b>	<b>-102 078</b>	<b>-84 014</b>	<b>-18 064</b>	<b>82 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-35 654	-30 887	-36 841	-18 303	-18 539	50 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-130 732</b>	<b>-113 478</b>	<b>-138 919</b>	<b>-102 317</b>	<b>-36 603</b>	<b>74 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012100000, Tiedotus ja viestintä</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Lukkarityöskentelyn</b> kehittäminen Lukkaria on päivitetty vuoden 2021 aktiivisesti. Vuoden 2021 teema oli saavutettavuuden parantaminen kotisivuilla. Työyhteisölle järjestettiin erillinen koulutus aiheesta syyskuussa. Vuoden aikana sivustolle saatiin päivitettyä sekä tietosuojatietoja saavutettavuusseloste. Lisäksi sivuston soveltumista erilaisiin tarpeisiin on kokeiltu aktiivisesti ja kehittämistyö jatkuu vuonna 2022.</li> <li><b>Seurakuntaviestin julkaiseminen 3 kertaa</b> Tavoite toteutui suunnitellusti.</li> <li><b>Esitteiden päivitys</b> Tavoite ei ole toteutunut täysin. Suruopas päivitettiin vuoden 2021 aikana.</li> <li><b>Striimaus osaksi seurakunnan viestintää</b> Vuonna 2021 järjestettiin Pyhän Ristin kirkossa 68 jumalanpalvelusta/ iltakirkkoa, joista 45 (30FB/15QC) striimattiin (Huom! omat laitteet käyttöön 14.2.). Vuoden 2021 aikana striimattiin yhteensä 42 tilaisuutta Facebookin ja 23 Quickchannelin kautta. Jumalanpalvelusten lisäksi striimattiin musiikkitalaisuuksia, etäkirkkokahveja sekä hartauksia. Päävastuu striimauksen toteutuksesta viestinnän projektityöntekijällä. Mukana yksi vapaaehtoinen seurakuntalainen. Työntekijöiden kouluttaminen aloitettiin loppuvuodesta 2021.</li> <li><b>Seurakuntalaiset tavoitetaan eri viestintävälineiden kautta</b> Seurakunta toteutti seurakuntalaisuuskyseleyn keväällä 2021, jossa viestintä oli yksi osa-alue neljästä. Vastausten perusteella seurakunnan eri viestintäkanavat tunnistetaan ja niistä löydetään tietoa tulevista tapahtumista sekä hengellistä ravintoa. Kyselyssä esitetyjä toiveita viestintään liittyen on pyritty toteuttamaan mahdollisuuksien mukaan, esim. kasvatuksen toteuttama adventtikalenteri. Viestinnän oikea-aikaisuudessa sekä arjen sanoittamisessa on aina kehitettävää.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Käyttökustannukset nousivat ohjelmistohankinnan puolella, jossa otettiin käyttöön maksullinen striimausalusta (Quickchannel). Perusteluina halu tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus rauhoittua lähetyksen äärelle sekä ylimääräisen häirinnän poistaminen. Tämän myötä mahdollistui myös sisällön toistaminen suoraan omien verkkosivujen kautta. Viestinnän painopisteen siirtäminen Facebookin puolelta kotisivujen puolelle aloitettiin vuonna 2021.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012100000 Tiedotukset ja viestintä</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-15 809	-25 483	-42 950	-62 781	19 831	146 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-15 809</b>	<b>-25 483</b>	<b>-42 950</b>	<b>-62 781</b>	<b>19 831</b>	<b>146 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-55	0	-120	-78	-42	65 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-15 864</b>	<b>-25 483</b>	<b>-43 070</b>	<b>-62 859</b>	<b>19 789</b>	<b>146 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-6 527	-9 816	-17 107	-13 888	-3 220	81 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-22 391</b>	<b>-35 299</b>	<b>-60 177</b>	<b>-76 746</b>	<b>16 569</b>	<b>128 %</b>

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012200000, Musiikki
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Pidetään kuoroissa huolta hyvän puhumisen kulttuurista.</b> Kaikki musiikin toteuttamiseen osallistuvat toteuttavat seurakunnan perustehtävää ja ovat tasa-arvoisia keskenään. Valmistelu Kuusamon seurakunnan liittymisestä kirkkomusiikkiliiton seurakuntajäsenyydestä eteni hallinnossa. Jäsenyys alkaa vuoden 2022 alusta. Kaikki musiikkiryhmissä olevat laulajat ovat muutoksen myötä kirkkomusiikkiliiton jäseniä.</li> <li><b>Kuulas-kuoron matkaprojekti, huomio nuorissa</b> Koronan vuoksi kuoro oli tauolla vuoden 2021, eikä matkaprojektia ole voitu jatkaa koko korona-aikana. Projektiin osallistuneet kuorolaiset suurelta osin ovat jo muuttaneet opiskelupaikkakunnille ja on mietitty, mitä tehdään kerätyille varoille. Päätöksiä asiasta ei ole.</li> <li><b>Viestinnän kehittäminen ja toiminnan näkyväksi tekeminen, tilaisuuksista tiedottaminen, kannustava puhe</b> Seurakuntaviestissä oli kuorolaisten ajatuksia kuoroharrastuksesta ja sen merkityksestä. Kotisivujen tietojen päivittäminen siirtyi v. 2022 alkuun.</li> <li><b>Musiikkiopiston oppilaiden aktivoiminen ja kannustaminen seurakunnan musiikkitoimintaan</b> Musiikkiopiston oppilaita osallistui jumalanpalveluksiin ja iltamessuihin.</li> <li><b>Kuoro toiminnan kehittäminen projektityöskentelyn avulla, uusien yhteistyökumppaneiden löytämistä edelleen.</b> Kamarikuoro Lähde aloitti valmistautumisen yhteisprojektiin Oulun tuomiokirkon kuorojen kanssa tavoitteena W. A. Mozartin Requiemin esitys pyhäinpäivän aikaan 2022.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Musiikkityössä on 3 vakituista viranhaltijaa. Korona vaikutti edelleen koko musiikkitoimintaan. Musiikkiryhmät kokoontuivat säännöllisesti tilanteen salliessa. Lapsikuorot toimivat myös etänä. Jumalanpalvelukset toteutettiin osittain suljetuin ovin. Vuosi vaati paljon muuntautumiskykyä työntekijöiltä. Kauneimmat joululaulut toteutettiin erikoisjärjestelyin 14 kertaa.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J51 Musiikki</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 484	1 245	1 500	1 706	-206	114 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-63 592	-58 553	-74 710	-52 952	-21 758	71 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-62 108</b>	<b>-57 308</b>	<b>-73 210</b>	<b>-51 247</b>	<b>-21 963</b>	<b>70 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-103 312	-106 666	-109 884	-113 778	3 894	104 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-165 420</b>	<b>-163 974</b>	<b>-183 094</b>	<b>-165 024</b>	<b>-18 069</b>	<b>90 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-26	-20	-15	-59	44	391 %
Laskennalliset erät	-59 587	-57 848	-63 067	-32 662	-30 405	52 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-225 033</b>	<b>-221 841</b>	<b>-246 176</b>	<b>-197 745</b>	<b>-48 431</b>	<b>80 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012600000, Lähetystyö ja 1012900100, Vapaaehtoistyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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. Seurakunnan yhteinen tehtävä. Vapaaehtoistyössä on ajatuksena innostaa ja mahdollistaa ihmiset toimimaan seurakunnan eri vapaaehtois-tehtävissä.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>.Tulla kuulluksi seurakuntalaisena ja tuoda ystävä mukana seurakunnan tilaisuuksiin/toimintaan.</b> Vuoden 2021 aikana tuli uusia kasvoja lähetysten ja vapaaehtoisten toimintaan. Keskustelut puhelimesta ja Teamsin välityksellä keväällä antoivat luottamusta seurakunnan toimintaan ja viestittivät, että seurakuntalaisista välitetään.</li> <li><b>Rohkaista ja vahvistaa luottamusta seurakunnan toimintaan menemällä mukaan kaupungin ja järjestöjen tapahtumiin ja toimintaan.</b> Tavoitteet toteutuivat. Seurakunta oli mukana kaupungin ja järjestöjen kanssa tehdyissä yhteisissä suunnitelmissa ja tapahtumissa esim. keskiviikko-kävely, Joulun yhdessä: yksin joulua viettävien joulutervehdysten vieni, suunnittelu ja organisointi. Saumaton yhteistyö Kumppanustalo Nuotan kanssa: heidän uusissa tiloissaan mahdollinen toimiminen.</li> <li><b>Olla mukana kirkkokahvien järjestämisessä.</b> Toteutui koronasta johtuen eri tavalla. Lähetys sihteeri ja seurakunnan useat työntekijät olivat mukana kirkkokahvilla kertomassa työstään Anni Rimpiläisen haastattelussa. Kaisa Määtän kuvaama striimi on edelleen nähtävissä seurakunnan kotisivuilla.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Koronarajoituksista huolimatta lähetysten ja vapaaehtoistyön toiminta on toteutunut varsin kattavasti. Osa tilaisuuksista pidettiin keväällä Teamsin välityksellä, mutta suurimmat tilaisuudet joulun alla on jouduttu toteuttamaan toisin (myyjäiset, Kauneimmat joululaulut-tilaisuudet). Tämä näkyi lähetysten varainkeruun tuotossa.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J52 Lähetys</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	27 888	7 501	12 000	9 474	2 526	79 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-85 521	-61 543	-73 850	-61 608	-12 242	83 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-57 633</b>	<b>-54 042</b>	<b>-61 850</b>	<b>-52 134</b>	<b>-9 716</b>	<b>84 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 986	-21 189	-20 079	-21 145	1 066	105 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-75 620</b>	<b>-75 231</b>	<b>-81 929</b>	<b>-73 279</b>	<b>-8 650</b>	<b>89 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-38 915	-31 510	-34 309	-18 386	-15 923	54 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-114 535</b>	<b>-106 741</b>	<b>-116 237</b>	<b>-91 665</b>	<b>-24 573</b>	<b>79 %</b>
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012900100 Vapaaehtoistyö</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	50	0	50	63	-12	125 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-10 979	-10 257	-15 110	-10 466	-4 644	69 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-10 929</b>	<b>-10 257</b>	<b>-15 060</b>	<b>-10 403</b>	<b>-4 657</b>	<b>69 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-10 929</b>	<b>-10 257</b>	<b>-15 060</b>	<b>-10 403</b>	<b>-4 657</b>	<b>69 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-4 495	-4 240	-5 700	-2 589	-3 112	45 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-15 424</b>	<b>-14 497</b>	<b>-20 760</b>	<b>-12 992</b>	<b>-7 769</b>	<b>63 %</b>

**Yleinen seurakuntatyö (kasvatuksen toimiala)**

1011010004	Kasvatusjohtokunta	1012350000	Rippikoulutyö
1012310000	Päiväkerhotyö	1012360000	Nuorisotyö
1012320000	Pyhäkoulutyö	1012380000	Perhekerhotyö
1012330000	Varhaisnuorisotyö	1012392000	Koulu- ja oppilaitostyö

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1011010004, Kasvatusjohtokunta</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön tehtävänä on tukea seurakunnan työntekijöitä kristillisen kasvatuksen ja kirkon tunnustuksen mukaisen opetuksen jakamisessa. Tehtävänä on myös seurakunnan kasvatustoiminnan kehittäminen ja edistäminen. Johtokunta asettaa työlle tavoitteita ja valvoo niiden toteutumista. Käytännössä kasvatusjohtokunta toteuttaa tehtäviään keskustelemalla kokouksissaan ja vierailemalla seurakunnan eri toimipisteissä ja tapahtumissa. Johtokunnan jäsenet ovat tervetulleita niin rippikoululeireille kuin kerhopisteisiin.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Osallistuminen ystävänpäivän ja laskiaisen perheiden iltapäivän ja perhemessun järjestämiseen.</b> Tavoite toteutui rastiradan muodossa. Perhemessua vietettiin ilman läsnäolevaa seurakuntaa.</li> <li><b>Turvalliset kokouskäytännöt.</b> Kevään kokous pidettiin Teamsin välityksellä ja syksyllä kokoonnuttiin nuorisotilaan. Kokouksessa pidettiin maskeja ja istuttiin väljästi. Kasvatusjohtokunta kokoontui kaksi kertaa.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011010004 Kasvatusjohtokunta</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-6 587	-3 004	-2 910	-1 106	-1 804	38 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-6 587</b>	<b>-3 004</b>	<b>-2 910</b>	<b>-1 106</b>	<b>-1 804</b>	<b>38 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-292	-170	-300	-106	-194	35 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-6 878</b>	<b>-3 173</b>	<b>-3 210</b>	<b>-1 212</b>	<b>-1 998</b>	<b>38 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	6 878	3 173	3 210	1 212	1 998	38 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012310000, Päiväkerhotyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tarjota 3–5-vuotiaille lapsille Kuusamossa mahdollisuus osallistua päiväkerhoon. Päiväkerhot ovat kirkon kasteopetukseen perustuvaa kristillistä kasvatusta. Osana työtä on kerholaisten perheiden tukeminen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Lapset saavat onnistumisen kokemuksia, lasten itsetunnon kehittymisen tukeminen, ikätasoiset tehtävät.</b> Syksyn viikko-ohjelmassa tarjottiin ikätasoisia päiväkerhoryhmiä. 5-vuotiaille muodostui oma ryhmä. Sekaryhmissä lapsille tarjottiin sekä yksilöllistä että ryhmässä tapahtuvaa toimintaa. Lapset kohdattiin arvokkaina yksilöinä. Kiusaamista ryhmissä oli hyvin vähän.</li> <li><b>Palautekysely tehdyistä aikataulu-, ikäryhmä- ja toimitilamuutoksista.</b> Palautekysely tehtiin keväällä. 23 perhettä vastasi kyselyyn.</li> <li><b>Seurakuntatalon ulkoalueiden kehittämisen aloittaminen: suunnitelman laatiminen.</b> Ulkoalueiden suunnittelutyö aloitettiin. Suunnittelussa päätettiin priorisoida kouluikäisten tarpeita.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Lapsimäärät kerhoissa on pienentyneet. Koronan ja koronalta suojautumisen takia poissaoloja on ollut paljon.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012310000 Päiväkerho</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 280	1 768	2 000	1 597	403	80 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-121 029	-88 476	-65 620	-68 357	2 737	104 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-118 749</b>	<b>-86 708</b>	<b>-63 620</b>	<b>-66 760</b>	<b>3 140</b>	<b>105 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-24 542	-27 943	-19 183	-30 223	11 040	158 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-143 291</b>	<b>-114 651</b>	<b>-82 803</b>	<b>-96 983</b>	<b>14 180</b>	<b>117 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-59 096	-47 108	-32 803	-23 079	-9 725	70 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-202 387</b>	<b>-161 760</b>	<b>-115 607</b>	<b>-120 061</b>	<b>4 455</b>	<b>104 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012320000, Pyhäkoulutyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Pyhäkouluhetki on lasten jumalanpalvelus ja kirkon kasteopetusta. Toimintamuotoina ovat arkena pidettävät pyhäkouluhetket päiväkodeissa, esikouluissa ja koulujen iltapäivätoiminnoissa. Pyhäkoulutyötä tekevät lastenohjaajat Vuokko Käsmä ja Sari Palosaari.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Valmius monenlaisiin toteutustapoihin (ulkopyhäkoulut, videot, striimaukset).</b> Soitettu tai viestit lähetetty joka viikko pyhäkoulupaikkoihin ja kysytty sen hetkistä koronatilannetta.</li> <li><b>2. Huomioidaan ryhmälähtöisyys pyhäkouluissa.</b> Tilanteen mukaan on pidetty pyhäkoulut paikan päällä (sisällä tai ulkona) tai lähetetty video. Ryhmälähtöisyys on toteutunut; oheismateriaalia on lähetetty sekä postitse että sähköisesti samoin vaihtoehtoisia tapoja pyhäkouluhetken toteuttamiseen. Jos on toivottu pyhäkouluja pienemmille ryhmille, toiveeseen on vastattu. Kaikilta ryhmiltä on loppuvuodesta 2021 kysytty heidän toiveitaan ja painopisteitään vuodelle 2022.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012320000 Pyhäkoulu</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-56 295	-41 395	-41 960	-37 014	-4 946	88 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-56 295</b>	<b>-41 395</b>	<b>-41 960</b>	<b>-37 014</b>	<b>-4 946</b>	<b>88 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 429	-5 915	-2 516	-5 868	3 352	233 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-58 723</b>	<b>-47 310</b>	<b>-44 476</b>	<b>-42 882</b>	<b>-1 594</b>	<b>96 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-24 798	-19 182	-17 876	-10 322	-7 554	58 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-83 521</b>	<b>-66 492</b>	<b>-62 352</b>	<b>-53 204</b>	<b>-9 148</b>	<b>85 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012330000, Varhaisnuorisotyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea 6–14-vuotiaiden kokonaisvaltaista kasvuja ja kehitystä sekä opettaa kristillisiä elämän arvoja. Toiminta tukee myös perheiden kasvatustyötä. Varhaisnuoria sekä heidän perheitään tavoitetaan leirien, avoimen toiminnan, koulutyön, kymppijuhlien, kerhojen, toimintapäivän ja retkien muodossa.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Varhaisnuorten ja huoltajien mediatietoisuuden lisääminen.</b> Kaupunki järjesti raatisarjan, jossa käsiteltiin kyseistä aihetta. Me luovuimme päällekkäisestä aiheen käsittelystä. Yhteisvastuu varoja on käytetty raatisarjan luennoitsijoihin.</li> <li><b>Kiusaamisen ennaltaehkäiseminen, varhaisnuorten tunne- ja vuorovaikutustaitojen tukeminen.</b> Piki koulutus toteutui ja siihen osallistuttiin. Toiminnassa on otettu käyttöön Piki materiaali. Satu on mukana moniammatillisessa kiusaamisen estämisen työryhmässä.</li> <li><b>Kerhotyön kehittäminen:</b> Kerhonojajaajakurssi uusille ohjaajille, jatkokoulutusta vanhoille ohjaajille. Keväällä 2021 järjestettiin kerhonojajaajakoulutus uusille ohjaajille. Mukaan kutsuttiin myös vanhat ohjaajat kerhokauden suunnitteluun ja ideointiin. Sekä keväällä, että syksyllä toteutui kokkikerhot pojille ja tytöille. Musakerhoa tarjottiin, mutta siihen ei ollut osallistujia. Uusista kerhonojajaajista kolme ja vanhoista yksi aloitti syksyllä kerhon pitämisen.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012330000 Varhaisnuorisotyö</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 803	1 331	3 640	4 118	-478	113 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-56 786	-91 018	-112 930	-110 825	-2 105	98 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-53 984</b>	<b>-89 687</b>	<b>-109 290</b>	<b>-106 707</b>	<b>-2 583</b>	<b>98 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-15 417	-6 565	-13 893	-20 081	6 187	145 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-69 400</b>	<b>-96 252</b>	<b>-123 183</b>	<b>-126 787</b>	<b>3 604</b>	<b>103 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-28 552	-39 022	-48 726	-30 814	-17 912	63 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-97 952</b>	<b>-135 273</b>	<b>-171 909</b>	<b>-157 602</b>	<b>-14 308</b>	<b>92 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012340000 Partio</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25	0	40	16	24	39 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-4 429	-2 336	-4 640	-4 676	36	101 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-4 404</b>	<b>-2 336</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 660</b>	<b>60</b>	<b>101 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-4 404</b>	<b>-2 336</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 660</b>	<b>60</b>	<b>101 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-1 900	-1 088	-1 884	-1 193	-692	63 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-6 304</b>	<b>-3 424</b>	<b>-6 484</b>	<b>-5 853</b>	<b>-631</b>	<b>90 %</b>



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012350000, Rippikoulutyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perehdyttää nuoria yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Rippikoulujen järjestäminen turvallisesti poikkeusaikana.</b> Rippikoulut pystyttiin järjestämään suunnitelmien mukaan, koronatartunnoilta vältyttiin. Palaute leireiltä oli hyvä, lähes kaikki rippikoululaiset olivat kokeneet olonsa turvalliseksi rippikoulussa.</li> <li><b>Isostoiminnan järjestäminen nuorilähtöisesti.</b> Isostoiminnassa mukana olijat osallistuivat vaihtelevasti koulutuksiin ja niihin tapahtumiin, mitkä koronalta pystyttiin pitämään. Palaute on pääsääntöisesti positiivista.</li> <li><b>Työntekijöiden jaksaminen epävarmuuden keskellä.</b> Työntekijöiden jaksamista tuettiin ottamalla lisää työntekijöitä rippikouluihin, leireillä työntekijöillä on omat huoneet.</li> <li><b>Leirikeskusyhteistyön kehittäminen ja pitempiaikaisten sopimusten laatiminen.</b> Tavoite on täyttynyt, yhteistyötä on aloitettu Posiolla sijaitsevan Erämaahotelli Kirikeskuksen kanssa. Marraskuussa on allekirjoitettu neljän vuoden jatkosopimus Kirikeskuksen kanssa.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012350000 Rippikoulu</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 137	11 353	9 700	9 880	-180	102 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-119 775	-160 547	-204 150	-195 484	-8 666	96 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-109 638</b>	<b>-149 193</b>	<b>-194 450</b>	<b>-185 604</b>	<b>-8 846</b>	<b>95 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-60 546	-26 743	-25 424	-29 599	4 175	116 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-170 184</b>	<b>-175 937</b>	<b>-219 874</b>	<b>-215 203</b>	<b>-4 670</b>	<b>98 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-69 853	-71 482	-83 266	-48 475	-34 791	58 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-240 037</b>	<b>-247 419</b>	<b>-303 140</b>	<b>-263 678</b>	<b>-39 462</b>	<b>87 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012360000, Nuorisotyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Nuorteniltojen tmv. toiminnan kehittäminen:</b> Nuorten Olkkari toimi syksyllä perjantaisin klo 14-18 yhteistyössä Suomen Harrastamisenmallin kanssa. Kokoontumisia oli 9 ja 22 nuorta paikalla keskimäärin. Pääasiassa osallistujat olivat rippikoululaisia. Illan aikana oli tarjoilua, pelailua sekä yhteinen hartaus.</li> <li><b>Vanhempien isosten isostoiminnan kehittäminen:</b> Vanhat isokset olivat ykkösten leirillä mukana ja pitivät opetustuokion heille. Palautteena haluavat jatkaa yhteisiä leirejä ja tapahtumia.</li> <li><b>Nuorisotyön somekanavan sisällön kehittäminen esim.</b> IG ja podcastit: Podcasteja ei tehty. Instagram julkaisuja oli vuoden aikana 40 ja lisäksi lukuisia tarinajulkaisua. Seuraaaja nuorten tilillä on 513. Seurakunnan adventtikalenterin 2021 toteutusvastuu oli puoleksi nuorisotyöllä ja lapsityöllä. Adventtikalenteri julkaistiin seurakunnan IG-tilillä sekä nettisivuilla sisältäen videoita, kuvia ja musiikkia.</li> <li><b>Projektin suunnittelu ja toteutus nuorten vaikuttajaryhmän kanssa:</b> Nuorten vaikuttajaryhmä saatiin kasaan loppusyksystä. Mitään projektia ei saatu käyntiin.</li> </ol>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012360000 Nuorisotyö</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	8 843	350	1 350	300	1 050	22 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-54 051	-30 986	-58 440	-46 702	-11 738	80 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-45 208</b>	<b>-30 636</b>	<b>-57 090</b>	<b>-46 402</b>	<b>-10 688</b>	<b>81 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 090	-4 129	-11 909	-12 507	598	105 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-48 298</b>	<b>-34 765</b>	<b>-68 999</b>	<b>-58 909</b>	<b>-10 090</b>	<b>85 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-22 678	-14 794	-26 375	-13 952	-12 423	53 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-70 976</b>	<b>-49 559</b>	<b>-95 374</b>	<b>-72 861</b>	<b>-22 513</b>	<b>76 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012340000 Partio</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25	0	40	16	24	39 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-4 429	-2 336	-4 640	-4 676	36	101 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-4 404</b>	<b>-2 336</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 660</b>	<b>60</b>	<b>101 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-4 404</b>	<b>-2 336</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 660</b>	<b>60</b>	<b>101 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-1 900	-1 088	-1 884	-1 193	-692	63 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-6 304</b>	<b>-3 424</b>	<b>-6 484</b>	<b>-5 853</b>	<b>-631</b>	<b>90 %</b>

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012380000, Perhekerhotyö
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön toiminta ajatus on perheen monipuolinen tukeminen kristillisessä kasvatustehtävässä ja arjessa jaksamisessa. Perhekerhotyö on seurakunnan perhetyötä avoimien kerhojen, retkien, kirkkohetkien, parkkien ja tapahtumien muodossa.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Kutsumme parkkiin uusia perheitä.</b> Parkkikerhoihin tuli mukaan muutama uusi perhe. Parkkikerhoja mainostettiin omien kanavien ja yhteistyökumppanien kanavien kautta.</li> <li><b>Kutsumme avoimeen kerhoon uusia vauvaperheitä, otamme yhteyttä yhteistyökumppaneihin ja järjestämme pop-up-mainostempauksia.</b> Syyskuun ohjelma oli suunnattu vauvaperheille ja mainostimme sitä laajasti kirkollisissa, omilla sivuilla, Facebookissa, ilmoitustauluilla sekä mm. MLL:n, Koillisen kumppaneiden ja neuvolan kautta. Muutama uusi vauvaperhe on löytänyt toimintaan mukaan. Vierailimme MLL:n uusissa tiloissa ja keskustelimme mahdollisista tulevaisuuden yhteistyökuvioista, esim. Pop-up-tapahtumasta heidän tiloissaan. Pop-up-tapahtuman päivämäärä neuvolaan sovittiin, mutta jouduttiin perumaan koronatilanteen vuoksi.</li> <li><b>Kutsumme vierailijoita avoimeen kerhoon.</b> Osa vierailuista toteutui (lähetyssihteeri ja diakoniatyöntekijä) ja osa peruuntui koronarajoitusten vuoksi.</li> <li><b>Helpotetaan avoimen kerhon kävijöiden päivää tarjoamalla aamupala tai lounas.</b> Kokeilu oli onnistunut ja saimme hyvää palautetta. Aamupala on nyt vakiintunut käytäntö.</li> <li><b>Kamat äidit vertaisryhmien vakiinnuttaminen osaksi perheiden tukemista.</b> Ryhmänohjaajaksi ei saatu yhteistyökumppania.</li> <li><b>Perheiden iltapäivien tunnetummaksi tekeminen.</b> Toukokuun perheiden iltapäivä tavoitti noin 300 henkilöä. Syyskuun iltapäivä tavoitti 97 henkilöä.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012380000 Perhekerhotyö</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-48 947	-41 936	-42 010	-42 823	813	102 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-48 947</b>	<b>-41 936</b>	<b>-42 010</b>	<b>-42 823</b>	<b>813</b>	<b>102 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 202	-4 568	-12 651	-5 955	-6 695	47 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-59 148</b>	<b>-46 504</b>	<b>-54 661</b>	<b>-48 778</b>	<b>-5 882</b>	<b>89 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-24 224	-18 797	-19 787	-11 224	-8 563	57 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-83 372</b>	<b>-65 301</b>	<b>-74 447</b>	<b>-60 002</b>	<b>-14 445</b>	<b>81 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on kohdata lapsia ja nuoria koulumaailmassa ja olla heidän tukenaan.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Vuosikellon tekeminen.</b> On tehty.</li> <li><b>Palautteen kerääminen koulujen päivänavauksista ja muusta yhteistyöstä.</b> Päivänavaus kyselyyn tuli muutamia vastauksia toukokuussa. Koronarajoitukset ovat rajoittaneet yhteistyötä koulujen kanssa.</li> <li><b>Päivänavaustarinoiden ja vinkkien kerääminen Teams-alustalle yhteiseen käyttöön.</b> Osa työntekijöistä on ottanut työtavaksi vinkkien jakamisen.</li> </ol>	
<b>Perustelut</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	220	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-22 711	-36 889	-43 410	-38 617	-4 793	89 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-22 491</b>	<b>-36 889</b>	<b>-43 410</b>	<b>-38 617</b>	<b>-4 793</b>	<b>89 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-732	-85	-800	-356	-444	44 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-23 223</b>	<b>-36 974</b>	<b>-44 210</b>	<b>-38 972</b>	<b>-5 238</b>	<b>88 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-9 444	-15 310	-17 649	-9 960	-7 688	56 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-32 667</b>	<b>-52 283</b>	<b>-61 859</b>	<b>-48 933</b>	<b>-12 926</b>	<b>79 %</b>

**Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala)**

1011010005	Palvelujohtokunta
1012410000	Diakoniatyö
1012430000	Sairaalasielunhoito
1212450000	Muu palvelutyö

<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>		<b>1011010005, Palvelujohtokunta</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>		
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatuksena on kehittää seurakunnan palvelutoimintaa, asettaa sille tavoitteita, ohjata ja valvoa sen toimintaa sekä tukea työntekijöitä tehtävissään.		
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>		
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Välitämme toisistamme.</b> Osallistuminen yhteisvastuukeräyksen koulutukseen. Johtokunnan kokouksissa aktiivista keskustelua.</li> <li><b>Osallistuminen palvelutyön tapahtumiin.</b> Osallistuminen yhteisvastuukeräykseen.</li> </ol>		
<b>Perustelu</b>		

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1011010005 Palvelujohtokunta</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 296	-2 323	-2 540	-1 696	-844	67 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-2 296</b>	<b>-2 323</b>	<b>-2 540</b>	<b>-1 696</b>	<b>-844</b>	<b>67 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-249	-236	-340	-280	-60	82 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-2 545</b>	<b>-2 559</b>	<b>-2 880</b>	<b>-1 976</b>	<b>-904</b>	<b>69 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	2 545	2 559	2 880	1 976	904	69 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012410000, Diakonia</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Välitämme toisistamme</b> – jalkaudumme ihmisten pariin Kohtasimme kodeissa ja vastaanotolla eri-ikäisiä apua tarvitsevia ihmisiä, kutsuimme yhteisiin seurakunnan tiloihin ja jalkauduimme asuinalueille peräkonttikahveja tarjoten sekä ikämessuilla.</li> <li><b>Viestimme monipuolisesti eri viestintävälineillä.</b> Tehokkaampaa viestintää Facebookissa ja erilaisilla esitteillä toiminnasta, seurakunnan nettisivuilla sekä ilmoitustauluilla.</li> <li><b>Sielunhoitokassin käyttöön otto hoitoyksikössä.</b> Sielunhoitokassin materiaali on valmiina, mutta muuttuneessa tilanteessa emme ole voineet viedä niitä yksiköihin.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012410000 Diakonia</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 732	11 135	10 800	8 342	2 458	77 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-192 702	-182 356	-214 020	-191 381	-22 639	89 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-189 971</b>	<b>-171 221</b>	<b>-203 220</b>	<b>-183 040</b>	<b>-20 180</b>	<b>90 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-42 707	-43 574	-48 020	-44 954	-3 066	94 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-232 678</b>	<b>-214 795</b>	<b>-251 240</b>	<b>-227 994</b>	<b>-23 246</b>	<b>91 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-25	-19	-14	-57	43	405 %
Laskennalliset erät	-93 363	-88 928	-98 557	-53 882	-44 675	55 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-326 066</b>	<b>-303 742</b>	<b>-349 811</b>	<b>-281 932</b>	<b>-67 879</b>	<b>81 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J71 Diakonia</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	18 321	14 981	10 800	18 574	-7 774	172 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-208 292	-186 202	-214 020	-201 613	-12 407	94 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-189 971</b>	<b>-171 221</b>	<b>-203 220</b>	<b>-183 040</b>	<b>-20 180</b>	<b>90 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-42 707	-43 574	-48 020	-44 954	-3 066	94 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-232 678</b>	<b>-214 795</b>	<b>-251 240</b>	<b>-227 994</b>	<b>-23 246</b>	<b>91 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-25	-19	-14	-57	43	405 %
Laskennalliset erät	-98 547	-90 164	-98 557	-55 620	-42 937	56 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-331 250</b>	<b>-304 977</b>	<b>-349 811</b>	<b>-283 671</b>	<b>-66 140</b>	<b>81 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1012430000, Sairaalasielunhoito</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Laitoshartauksien kehittäminen.</b> Toteutui.</li> <li><b>Laitoshartaudet käynnistyivät 2021 syksyllä koronarajoitusten hellittäessä.</b> Laitoksilta on kysytty toiveita hartauksiin liittyen. Kehittäminen on syksyn aikana painottunut laitosten määrän kasvattamiseen sekä diakoniatyöntekijöiden ja pappien laitoksissa käyntien synkronointiin.</li> <li><b>Digiohjausta henkilökunnalle, esim. verkkokirkon käyttöön.</b> Toteutui. Digiohjauksen tarvetta on kyselylaitoskäyntien yhteydessä henkilökunnalta, ja sitä annetaan tarvittaessa.</li> <li><b>Kriisityö.</b> Toteutui. Kriisityöryhmässä olevat ovat suorittaneet täydennyskoulutuksen vuoden 2021 aikana. Ryhmällä säännölliset kuukausipalaverit ja työntekijät ovat muutoinkin aktiivisesti mukana toiminnassa.</li> </ol>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012430000 Sairaalasielunhoito</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-10 551	-8 599	-12 680	-12 305	-375	97 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-10 551</b>	<b>-8 599</b>	<b>-12 680</b>	<b>-12 305</b>	<b>-375</b>	<b>97 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	-170	0	-170	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-10 551</b>	<b>-8 599</b>	<b>-12 850</b>	<b>-12 305</b>	<b>-545</b>	<b>96 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-4 548	-3 760	-5 169	-3 110	-2 058	60 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-15 099</b>	<b>-12 359</b>	<b>-18 019</b>	<b>-15 415</b>	<b>-2 604</b>	<b>86 %</b>

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012450000, Muu palvelu
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön tarkoituksena on tarjota palveluita yksilöille ja parisuhteessa eläville. Näitä palveluita ovat mm. keskusteluapu sielunhoidollisiin kysymyksiin, eri elämäntilanteiden ja muutosten mukanaan tuomiin kysymyksiin sekä parisuhteen solmukohtiin, kehitysvaiheisiin ja erotilanteisiin; vertaisryhmätoiminta	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Sururyhmä.</b> Toteutui.</li> <li>2. <b>Vuoden 2021 aikana oli käynnissä kaksi sururyhmää.</b> Ensimmäinen oli edellisvuoden aikana käynnistynyt ryhmä, toinen toteutui kokonaan toimintavuoden aikana.</li> <li>3. <b>Keskustelutukea parisuhdekysymyksissä.</b> Toteutui osittain. Keskustelutukea annettu sekä diakonia-työntekijöiden ja pappien kautta, yksittäisiä kohtaamisia vuoden aikana.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1012450000 Muu palvelu</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	280	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-7 215	-4 984	-10 530	-12 481	1 951	119 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-6 935</b>	<b>-4 984</b>	<b>-10 530</b>	<b>-12 481</b>	<b>1 951</b>	<b>119 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 815	-3 277	-3 436	-3 466	30	101 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-9 750</b>	<b>-8 261</b>	<b>-13 966</b>	<b>-15 947</b>	<b>1 981</b>	<b>114 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-4 004	-3 280	-5 388	-3 552	-1 836	66 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-13 753</b>	<b>-11 541</b>	<b>-19 354</b>	<b>-19 499</b>	<b>145</b>	<b>101 %</b>



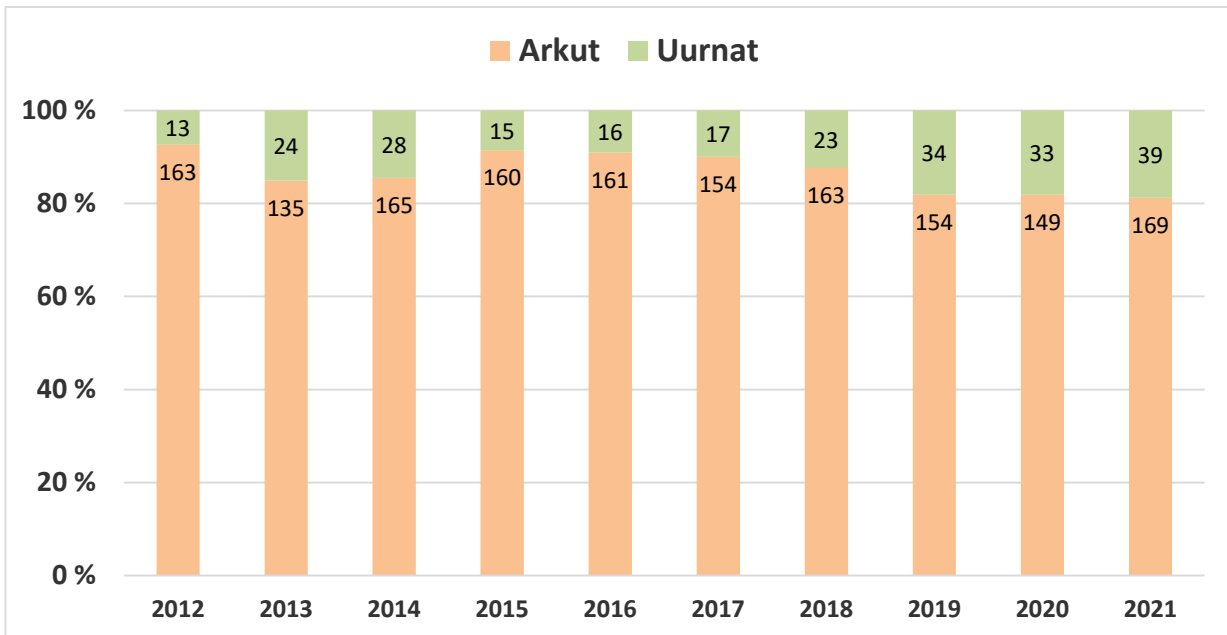
**Hautustoimi**

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

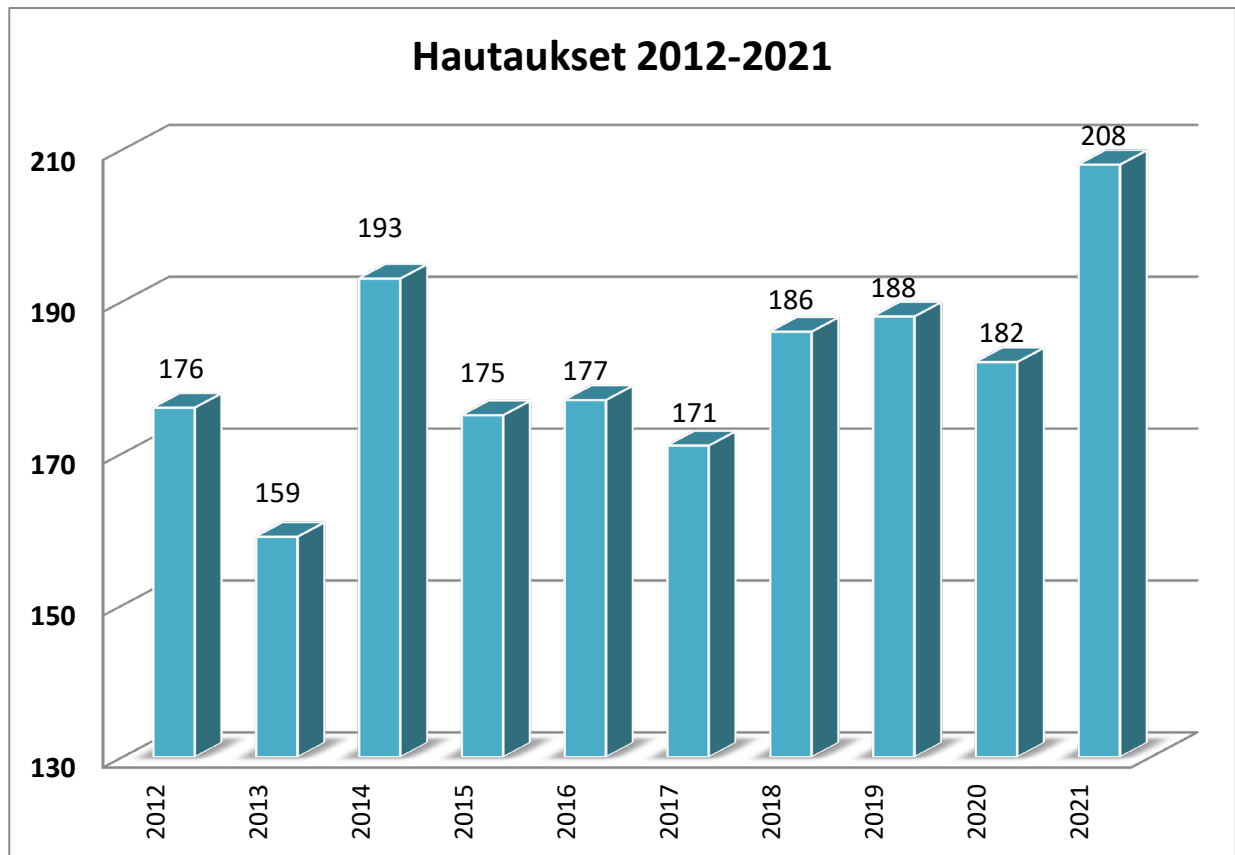
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1014010000, Hautausmaahallinto</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Hautausmiston tehtävänä on huolehtia hautausmaista, hautaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi toimisto huolehtii hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Hautausmaiden kevättalkoiden järjestäminen.</b> Haravointitalkoot järjestettiin Vanhalla hautausmaalla ke 26.5., Nilon hautausmaalla ti 25.5. ja Ristikankaan hautausmailla to 27.5., niihin osallistui yhteensä 123 henkilöä. Kahvituksen ja tarjottavat talkoolaisille järjestivät lähetystyön vapaaehtoiset paikan päällä. Kahvituksia oli koronatilanteen vuoksi 2/hautausmaa. Käylässä talkoitiin ma 24.5., johon osallistui 26 henkilöä.</li> <li><b>Ympäristödiplomi</b> tietojen keräys toteutui, auditointi 28.2.2022</li> <li><b>Investointien käynnistäminen ja toteutuksen seuranta</b> Toteutui osittain</li> <li><b>Hautausmaiden käyttösuunnitelmien päivittäminen</b> Ei toteutunut</li> <li><b>Hautausmiston ohjesäännön päivitys</b> Ei toteutunut</li> </ol> <p>Uudet hautatiedot on syötetty järjestelmään hautausten yhteydessä. Hautauksia oli <b>208</b> (182/2020), (arkkuja <b>169</b>, uurnia <b>39</b>). 10 vuoden keskiarvo on <b>182</b> hautausta. Hautojenhoidon määräaikaista sopimuksia oli voimassa <b>586</b> (572/2020) kappaletta ja lisäksi vuosihoidosopimuksia <b>215</b> (190/2020) kappaletta. Yhteensä hoitohautoja oli <b>801</b> (762/2020) kappaletta, joista perennahoitosopimuksia <b>42</b> (38/2020). Yhden vuoden sopimuksilla kukkana käytettiin verenpisaraa/begoniaa.</p> <p>Puistoalueiden kesähoidossa toteutettiin viheralueiden hoitoluokitusta, esim. vähentämällä nurmikon leikkausta joillakin alueilla.</p> <p>Hautausmaiden kesätyöntekijöiden perehdytyspäivä pidettiin ma 31.5.</p> <p>Hautausmaidenkatselmus on suoritettu kesällä (ti 15.6.).</p> <p>Hautausmiston ja taloustalouden henkilökunta tutustuivat Rovaniemen seurakunnan hautausmaahan, Tavivaaran hautausmaahan ja seurakuntataloon ma 11.10.</p> <p>Kajaanin seurakunnan hautausmaahan tutustuminen la 16.10.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Hautausmiston aloitti vuoden alusta erityisammattimies. Hautauksia oli normaalia enemmän (10 vuoden ka. 182), kuluneena vuonna 208 hautausta. Hankittiin kaksi haudansulattajaa lisää (4500W). Hankittiin uusia hautaristejä 50 kpl (varsinainen hautausmaastoimi).	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1014010000 Hautausmaahallinto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	36	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-42 455	-40 449	-35 520	-30 240	-5 280	85 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-42 455</b>	<b>-40 413</b>	<b>-35 520</b>	<b>-30 240</b>	<b>-5 280</b>	<b>85 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 643	-5 210	-5 222	-5 484	262	105 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-47 098</b>	<b>-45 624</b>	<b>-40 742</b>	<b>-35 724</b>	<b>-5 018</b>	<b>88 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	47 098	45 624	40 742	35 724	5 018	88 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

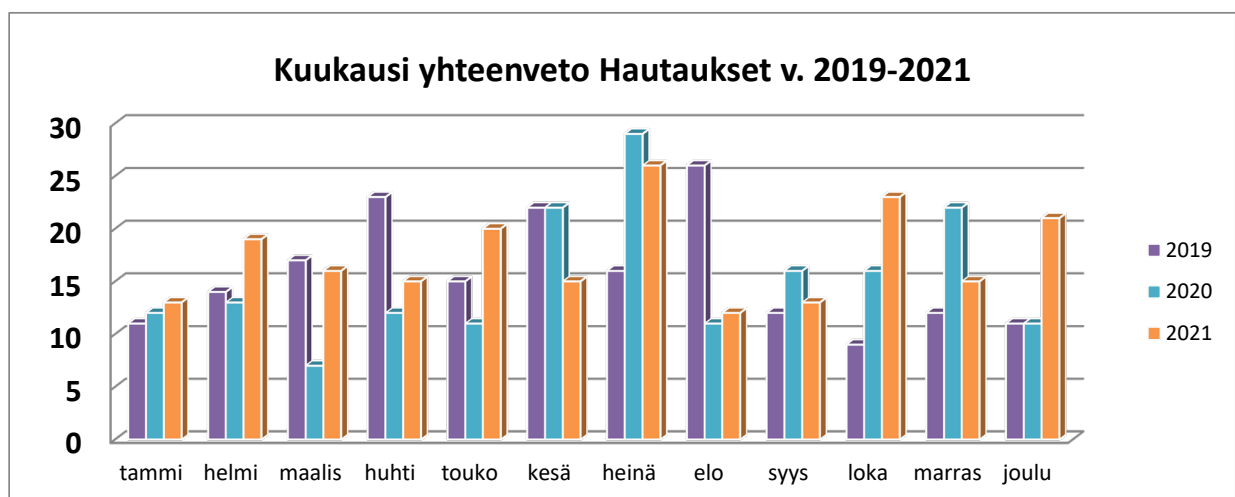
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1014040000 Varsinainen hautaustoimi</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	29 720	32 365	28 100	33 425	-5 325	119 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-62 752	-37 722	-74 190	-82 199	8 009	111 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-33 032</b>	<b>-5 357</b>	<b>-46 090</b>	<b>-48 774</b>	<b>2 684</b>	<b>106 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	-37	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-33 032</b>	<b>-5 394</b>	<b>-46 090</b>	<b>-48 774</b>	<b>2 684</b>	<b>106 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-40 135	-23 796	-43 039	-27 076	-15 963	63 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-73 167</b>	<b>-29 190</b>	<b>-89 129</b>	<b>-75 850</b>	<b>-13 279</b>	<b>85 %</b>



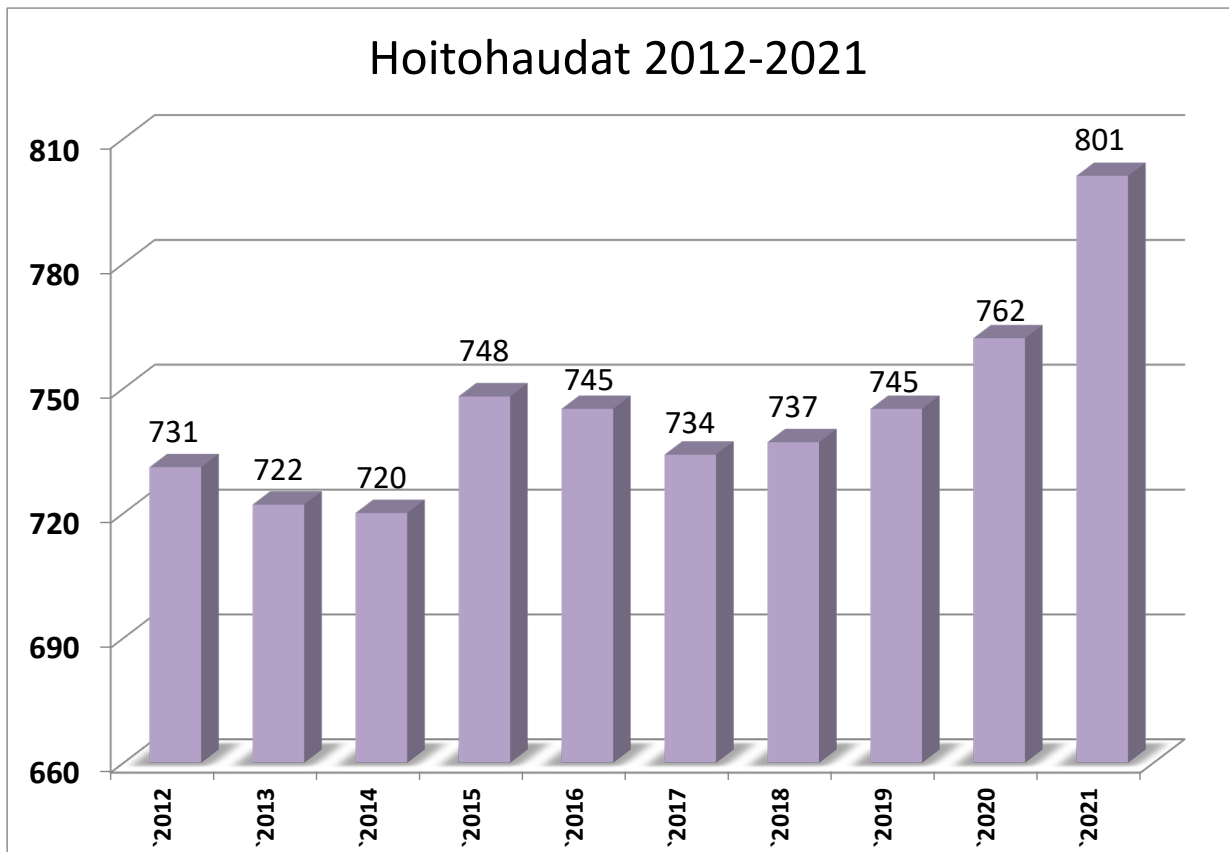
Kuva 4 Arkku- ja uurnahautausten määrät vuosittain.



Kuva 5 Hautausten määrä vuositasolla 2012 - 2021.



Kuva 6 Kuukausiyhteenveto hautauksista kolmen vuoden ajalta.



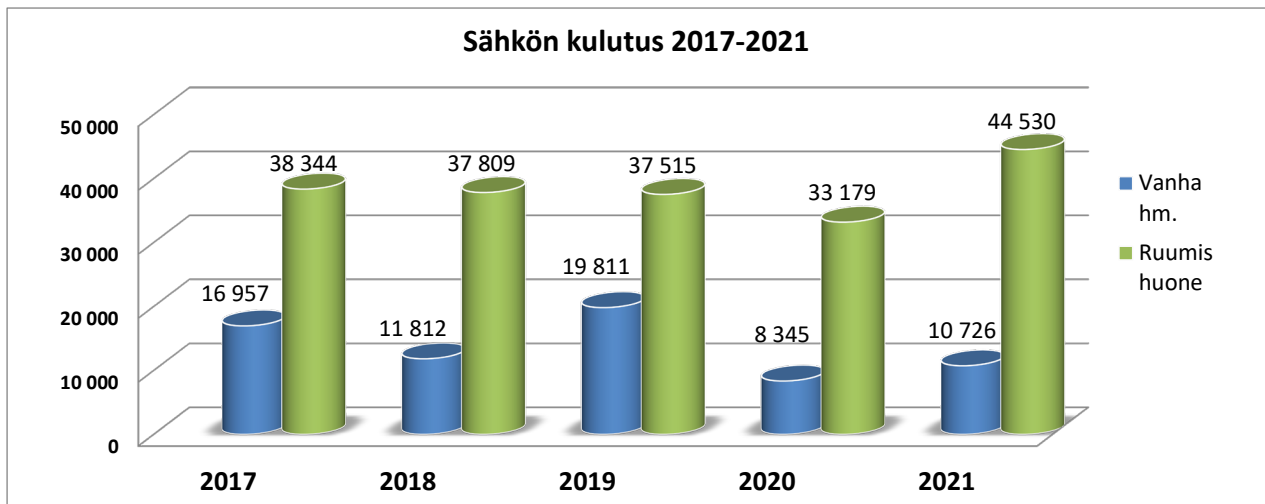
Kuva 7 Hoidettujen hoitohautojen määrän kehitys 2012–2021.



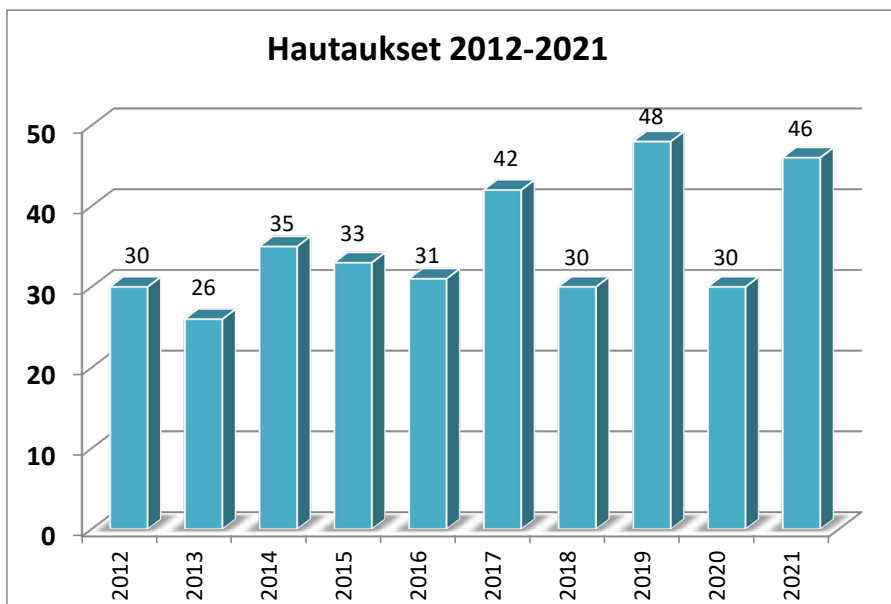
Hoitohauta ”Perennahoito” kuunlijat

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1014030000, Vanha hautausmaa</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Vanhalle hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja sukuhautoihin päälle hautauksina. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojenhoito, sankarihautausmaan hoito, seurakuntatalon ja pappiloiden ruohonleikkaus, sekä perennanäytemaan hoito suoritetaan kausityövoimalla ( <b>5-6 henkilöä + 13 nuorta tonni-/kausityöläistä / 2-4 viikon työsuhteita</b> ).	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Hoitohautojen kustannustietoinen hoito:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Yleishoidon tason optimointi:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Varaston huoltomaalaus:</b> Ei toteutunut.</li> <li><b>Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto:</b> On toteutunut osittain, kaadettiin myrskyn jäljiltä vioittuneita puita pois.</li> <li><b>Vanhan hautausmaan uurnalehto suunnittelun aloittaminen:</b> Ei toteutunut.</li> </ol> <p>Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina <b>33</b> (23/2020) ja uurnahautauksina <b>13</b> (7/2020).  Hoitohautoina hoidettiin <b>199</b> kpl (189/2020).  Sankarihautausmaa pyrittiin pitämään sen arvoa vastaavassa kunnossa.  Kivituhka käytäviä kunnostettiin.  Piispaikokouksen yhteydessä piispat istuttivat männyntaimen Pyhän Ristin kirkon lähelle.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Veden kulutus oli <b>127 m<sup>3</sup></b> (297 m <sup>3</sup> /2020). Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä. Sähkönkulutus hautausmaalla <b>10 726 kWh</b> (8 345 kWh /2020), ruumishuoneella <b>44 530 kWh</b> (33 179 kWh /2020).	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1014030000 Vanha hautausmaa</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	16 488	19 596	7 080	9 020	-1 940	127 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-74 917	-59 575	-69 520	-68 925	-595	99 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-58 429</b>	<b>-39 978</b>	<b>-62 440</b>	<b>-59 905</b>	<b>-2 535</b>	<b>96 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 381	-7 689	-7 441	-9 111	1 670	122 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-65 810</b>	<b>-47 667</b>	<b>-69 881</b>	<b>-69 016</b>	<b>-865</b>	<b>99 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-16 334	-20 919	-16 257	-112 665	96 408	693 %
Laskennalliset erät	-58 589	-52 031	-49 525	-54 049	4 524	109 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-140 734</b>	<b>-120 617</b>	<b>-135 663</b>	<b>-235 731</b>	<b>100 068</b>	<b>174 %</b>



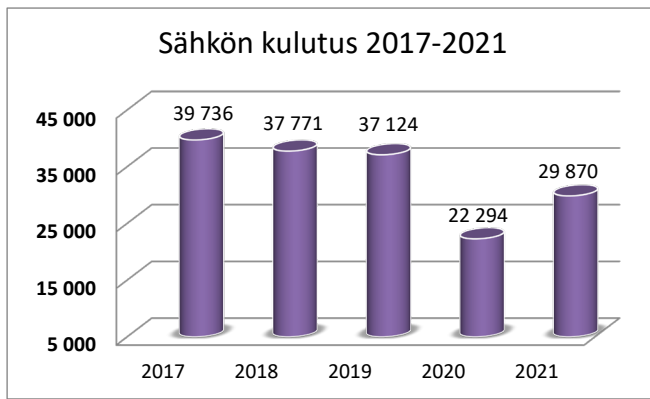
Kuva 8 Sähkön kulutus Vanhalla hautausmaalla ja ruumisluoneella.



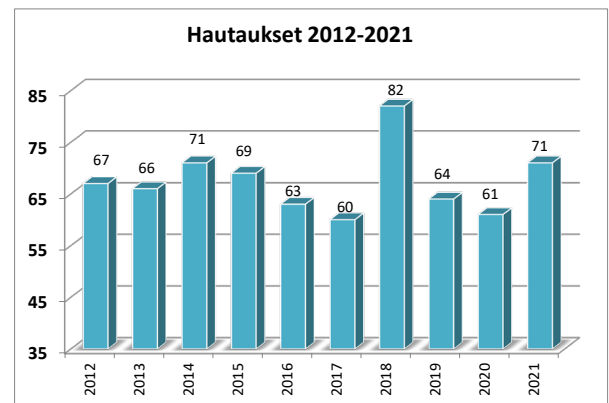
Kuva 9 Hautaukset vanhalla hautausmaalla ajalla 2012 - 2021.

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1014030001, Nilon hautausmaa</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Nilon hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin päälle hautauksena. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojen hoito suoritetaan kausityövoimalla ( <b>5-6 henkilöä + 11 nuorta tonni-/kausityölläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita</b> ).	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Loppu aidan suunnittelu ja rakentaminen Nilojoen varteen:</b> Toteutunut osittain, päätettiin rakentaa aita kirkon luota kaadetuista lehtikuusista, jotka sahataan laudoiksi.</li> <li><b>Hoitohautojen kustannustietoinen hoito:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Asiakas-wc:n rampin kaiteen maalaus:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Yleishoidon tason optimointi:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto:</b> Osittain toteutunut.</li> </ol> <p>Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina <b>58</b> (48/2020) ja uurnahautauksina <b>13</b> (13/2020).  Hoitohautoina hoidettiin <b>386 kpl</b> (358/2020).  Kivituhka käytäviä kunnostettiin.  Ulkovalaistuksen lamppuja ja kupuja vaihdettiin uusiin.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
<p>Talvella tapahtuvat hautaukset vaikuttavat suoraan sähkön menekkiin, koska haudat joudutaan sulattamaan, sekä esim. leuto syksy, jolloin sulatuksen aloitus siirtyi myöhempään.  Sähköä kuluu myös huoltorakennuksen lämmittämiseen.  Kasteluvesi otetaan verkostosta.  Veden kulutus oli <b>612 m<sup>3</sup></b> (431 m<sup>3</sup> /2020) (hautausmaa 582 m<sup>3</sup> +huoltorakennus 30 m<sup>3</sup>).  Sähkön kulutus oli <b>22 294 kWh</b> (37 124 kWh /2019) (hautausmaa + huoltorakennus)  Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB.n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut.</p>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1014030001 Nilon hautausmaa</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 893	12 139	10 200	10 789	-589	106 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-54 998	-46 626	-60 170	-57 411	-2 759	95 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-45 105</b>	<b>-34 487</b>	<b>-49 970</b>	<b>-46 622</b>	<b>-3 348</b>	<b>93 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 334	-10 764	-10 417	-12 756	2 338	122 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-55 439</b>	<b>-45 251</b>	<b>-60 387</b>	<b>-59 377</b>	<b>-1 010</b>	<b>98 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-20 200	-30 189	-25 638	-27 085	1 447	106 %
Laskennalliset erät	-49 369	-50 821	-49 831	-29 269	-20 562	59 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-125 008</b>	<b>-126 261</b>	<b>-135 856</b>	<b>-115 732</b>	<b>-20 125</b>	<b>85 %</b>



Kuva 10 Sähkön kulutus Nilon hautausmaalla.

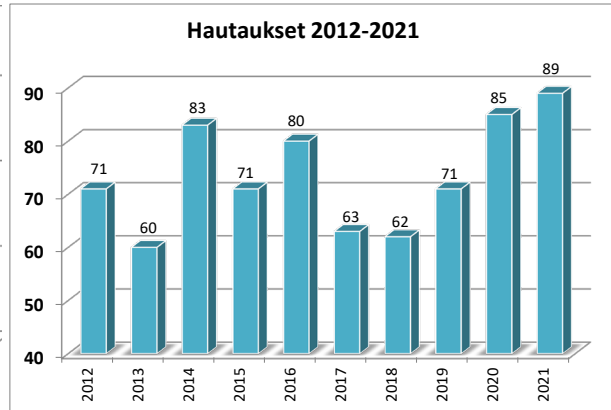
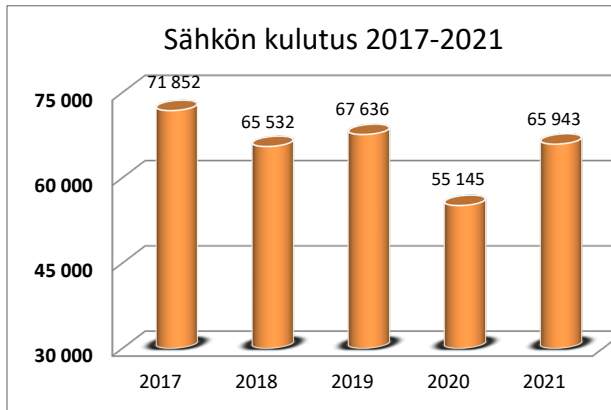


Kuva 11 Hautaukset Nilon hautausmaalle 2012-2021



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1014030002, Ristikankaan hautausmaa</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
<p>Uusien hautojen luovuttamista Ristikankaan hautausmaalta on pyritty jarruttamaan ohjeistamalla omaisia käyttämään vanhoja sukuhautoja Nilolla ja Vanhalla hautausmaalla.</p> <p>Hautauksen yhteydessä Ristikankaalta voidaan luovuttaa enintään neljä hautasijaa sisältävä hauta-alue. Nurmikon leikkaus ym. työt ja hoitohautojen hoito suoritettiin kausityöntekijöillä (<b>3-4 henkilöä + 7 nuorta tonni-/kausityöläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita</b>).</p>	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Talven aikana haudatun alueen nurmettaminen:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Yleishoidon tason optimointi:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Hoitohautojen kustannustietoinen hoito:</b> On toteutunut.</li> <li><b>Muistolehdon esillä pitäminen ja viestintä asiasta:</b> Ei toteutunut.</li> <li><b>Hautausmaan käyttösuunnitelman päivittäminen.</b> Ei toteutunut.</li> </ol> <p>Hautauksista arkkuhautauksina oli <b>77</b> (72/2020) ja uurnahautauksina <b>12</b> (13/2020).  Hoitohautoja hoidettavana oli <b>192</b> kpl (193/2020).  Hautausmaalta kaadettiin mäntyjä, joissa oli tervarosoa.  Muistolehdon laatat asennettiin kivipaasiin syksyllä.  Huoltorakennukseen asennettiin uudet räystäskourut.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
<p>Veden kulutus hautausmaalla <b>941 m<sup>3</sup></b> (773 m<sup>3</sup> /2020, putkistossa oli vuoto), huoltorakennuksessa <b>35 m<sup>3</sup></b> (30 m<sup>3</sup> /2020).  Sähkön kulutus oli <b>65 943 kWh</b> (55 145 kWh/2020).  Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä.  Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB.n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut.</p>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1014030002 Ristikankaan hautausmaa</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 734	13 554	9 800	11 998	-2 198	122 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-48 312	-46 528	-47 820	-53 103	5 283	111 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-36 578</b>	<b>-32 974</b>	<b>-38 020</b>	<b>-41 105</b>	<b>3 085</b>	<b>108 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-16 239	-16 915	-16 370	-20 044	3 674	122 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-52 817</b>	<b>-49 889</b>	<b>-54 390</b>	<b>-61 150</b>	<b>6 760</b>	<b>112 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-9 377	-12 784	-10 649	-36 169	25 520	340 %
Laskennalliset erät	-40 458	-43 898	-37 053	-31 392	-5 661	85 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-102 652</b>	<b>-106 572</b>	<b>-102 092</b>	<b>-128 711</b>	<b>26 619</b>	<b>126 %</b>



Kuva 12 Sähkön kulutus Ristikankaan hautausmaalla

Kuva 13 Hautaukset Ristikankaan hautausmaalle ajalla 2012 - 2021



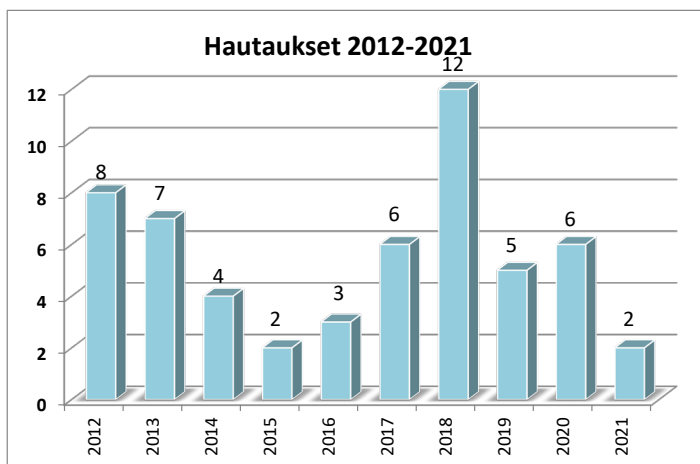
Muistolehdon nimikyltit asennettu marraskuussa.



Lohkon 8 nurmikon teko.

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1014030003, Käylän hautausmaat</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Käylän vanhalle hautausmaalle suoritetaan hautauksia vain varauspaikoille. Luonnonkauniille Saukkoniemen hautausmaalle hautaukset jatkuvat aikaisemman käytännön mukaisesti.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
1. <b>Hautausmaat asiallisessa kunnossa:</b> On toteutunut  Vanhalle hautausmaalle arkkuhautauksia oli 1 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 12 kpl. Saukkoniemen hautausmaalle uurnahautauksia oli 1 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 12 kpl.	
<b>Perustelut:</b>	
Sähkön kulutus 860 kWh	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1014030003 Käylän hautausmaa</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 594	1 125	1 200	218	982	18 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-8 807	-5 506	-7 450	-6 782	-668	91 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-7 213</b>	<b>-4 381</b>	<b>-6 250</b>	<b>-6 564</b>	<b>314</b>	<b>105 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 926	-2 591	-2 558	-2 736	177	107 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-10 139</b>	<b>-6 972</b>	<b>-8 808</b>	<b>-9 299</b>	<b>491</b>	<b>106 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-632	-568	-512	-1 871	1 359	365 %
Laskennalliset erät	-6 541	-4 957	-4 971	-3 194	-1 777	64 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-17 311</b>	<b>-12 497</b>	<b>-14 292</b>	<b>-14 364</b>	<b>72</b>	<b>101 %</b>



**Kiinteistötoimi**

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

<b>KÄYTTÖALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1015020000, Pyhän Ristin kirkko</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Pyhän Ristin kirkko toimii seurakuntamme pääkirkkona ja se on remontoitu sisätiloiltaan vuonna 2012. Pyhän Ristin kirkko on Bertel Liljeqvistin suunnittelema, nk. pitkäkirkko. Kirkko valmistui vuonna 1950 ja se vihittiin virallisesti käyttöön vuonna 1951. Kirkkoon mahtuu noin <b>800</b> sanankuulijaa.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<p><b>Suunnittelukauden keskeiset painopistealueiden toteutuminen:</b>  <b>Koota väkeä jumalanpalveluksiin, messuihin, hautaus- hää- ja kastetilaisuuksiin.</b> Kirkko on ollut avoinna yleisöä varten vaihtelevasti Koronarajoitusten vuoksi.  <b>Yhteisöllisyyden vahvistaminen.</b> Kirkko toimi koronasta huolimatta ja rajoitusten aikana tilaisuuksia on suoratoistettu seurakunnan kotisivujen kautta. Lisäksi verkkokirkko on jatkuvassa käytössä.  <b>Pitää huolta kirkon kulttuuriperinnöstä.</b> Kulttuuriperinnön ylläpito kuuluu mm. seurakuntamestarin päivittäiseen työhön huolehtimalla esineistön ja rakennuksen kunnossapidosta.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>Verkkokirkkolähetysten lisäksi tilaisuuksien suoratoisto.</b> Kirkon tilaisuuksia on suoratoistettu ja ne on ollut nähtävissä mm. seurakunnan nettisivujen kautta.</li> <li><b>Tiekirkko.</b> Pyhän Ristin kirkko toimi tiekirkkona kesän 2021.</li> <li><b>Kirkollisen esineistön pelastussuunnitelma.</b> Esineistön pelastussuunnitelma on lähes valmis.</li> <li><b>Sähköisen lukituksen uudistus.</b> Hanke siirtyi vuodelle 2022, koska muita tehtäviä priorisoitiin korkeammalle. Keväällä 2021 järjestettiin kahden toimittajan tuote-esittelyt ehdolla olevista ratkaisuista.</li> </ol> <p>Kirkko oli varattuna yhteensä <b>1.675,56 tuntia</b>. Yhteensä erillisiä varauksia oli <b>835 kappaletta</b>. Yhden käytötunnin hinta on <b>108,59</b> euroa ja yhden varauksen keskimääräinen hinta <b>217,90</b> euroa.</p>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1015020000 Pyhän Ristin kirkko</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 675	200	1 680	942	738	56 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-110 148	-113 734	-110 860	-123 744	12 884	112 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-107 473</b>	<b>-113 534</b>	<b>-109 180</b>	<b>-122 802</b>	<b>13 622</b>	<b>112 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	147 624	153 771	148 818	181 952	-33 134	122 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-21	0	-20	0	-20	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>40 130</b>	<b>40 237</b>	<b>39 618</b>	<b>59 150</b>	<b>-19 532</b>	<b>149 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-31 395	-29 943	-28 693	-48 008	19 315	167 %
Laskennalliset erät	-9 081	-10 294	-10 925	-11 142	217	102 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1015020001, Käylän rajaseutukirkko</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Rajaseutukirkko toimii Pohjois-Kuusamon ja Rukatunturin alueen asukkaiden kokoontumispaikkana. Kirkon alakerrassa olevat keittiö- ja ruokailutilat toimivat seurakunnan ruokailu- ja kokoontumistilana. Käylän rajaseutukirkko tarjoaa hyvät puitteet eri tilaisuuksien järjestämiseen.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Rakennuksen ja ympäristön kunnossapito.</b> Rakennus on normaalin ylläpidon piirissä.</li> <li><b>2. Kirkon remontin suunnittelu ja urakkakilpailutus.</b> Suunnittelu ja kilpailutus ovat vuoden 2022 asioita.</li> <li><b>3. Sähköinen lukitus.</b> Hanke siirtyi vuodelle 2022, koska muita tehtäviä priorisoiitiin korkeammalle. Keväällä 2021 järjestettiin kahden toimittajan tuote-esittelyt ehdolla olevista ratkaisuista.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
Kirkon salin käyttökertoja oli 69 ja käyttötunteja oli yhteensä 143,50 tuntia. Ruokasalin käyttökertoja oli 27 ja käyttötunteja 92 tuntia. Keittiön käyttökertoja oli 6 ja käyttötunteja 29,50 tuntia. Koko kirkon varauksia oli yhteensä 85 ja käyttötunteja yhteensä <b>265,08</b> tuntia. Yhden käyttötunnin hinta on 257,62 euroa ja yksi käyttökerta maksoi 803 euroa.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1015020001 Käylän kirkko</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	218	268	0	67	-67	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-48 217	-36 995	-41 970	-27 605	-14 365	66 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-47 998</b>	<b>-36 727</b>	<b>-41 970</b>	<b>-27 538</b>	<b>-14 433</b>	<b>66 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	73 149	64 769	63 958	68 290	-4 332	107 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>25 151</b>	<b>28 042</b>	<b>21 988</b>	<b>40 752</b>	<b>-18 765</b>	<b>185 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-20 988	-24 733	-17 852	-37 419	19 567	210 %
Laskennalliset erät	-4 163	-3 308	-4 136	-3 333	-802	81 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1015060000, Seurakuntatalo</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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 mm. kutsunnat, verenluovutuspäivät, konsertit, neuvottelupäivät. Rakennuksen uudemmassa osassa toimivat seurakunnan tarvitsemat toimistot.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Pienen salin takuukorjaukset.</b> Korjauksista ei ole päästy yhteisymmärykseen. Rakennusliike Manra on ilmoittanut tekevänsä työt, mutta veloittavansa niistä sopimushinnan. Seurakuntataloon tehtiin työterveyslaitoksen toimesta tutkimukset ja niissä mm. nuorisotilan eteisen maton alta löytyi kosteutta.</li> <li><b>Ison salin esteettömyys</b> Ison salin etuosaan on suunniteltu invaluiska. Luiskan toteutus tapahtuu muun remontoinnin yhteydessä.</li> <li><b>Sähköinen lukitus.</b> Hanke siirtyi vuodelle 2022, koska muita tehtäviä priorisoitiin korkeammalle. Keväällä 2021 järjestettiin kahden toimittajan tuote-esittelyt ehdolla olevista ratkaisuista.</li> <li><b>Ison salin jakaminen kahteen osaan.</b> Hanke jäädytettiin ja sen sijaan tutkittiin vaihtoehtoisesti viraston vieressä olevan tapaamishuoneen laajentamista viraston suuntaan.</li> </ol> <p>Kaikkiaan seurakuntatalon tiloja varattiin toimintaan ja ulkopuoliseen käyttöön yhteensä <b>1.031 kertaa</b> / 3.603,88 tuntia. Kaikista seurakuntatalon varauksista Isoon saliin kohdistui <b>40,83 % / 1.452 tuntia</b> ja Nuorisotila) <b>32,8 % / 925 tuntia</b>. Takkahuoneen varauksia oli kaikkiaan 217 ja tilan käyttötunteja yhteensä 591,92. Takkahuonetta oli mahdollisuus vuokrata maksutta kastejuhliin.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Yhden varauksen kustannus 251,92 euroa ja käyttötunnin hinta 72 euroa.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1015060000 Seurakuntatalo</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 794	5 646	8 330	5 896	2 434	71 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-134 503	-168 612	-156 320	-167 469	11 149	107 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-124 709</b>	<b>-162 966</b>	<b>-147 990</b>	<b>-161 573</b>	<b>13 583</b>	<b>109 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	221 578	261 346	241 606	259 733	-18 127	108 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	-20	0	-20	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>96 868</b>	<b>98 380</b>	<b>93 596</b>	<b>98 160</b>	<b>-4 564</b>	<b>105 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-87 637	-83 818	-77 771	-84 276	6 505	108 %
Laskennalliset erät	-11 629	-14 562	-15 825	-13 884	-1 941	88 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-2 397</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>10115070005, As Oy Nilonpiha</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Seurakunta omistaa osakehuoneiston hallintaan oikeuttavia osakkeita ainoastaan: Asunto Oy Nilonpihassa. Osakehuoneistossa sijaitsee seurakunnan kerhotila.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<p><b>1. Käyttöasteen seuranta.</b> Kerhotilan käyttömäärä vuonna <b>2021</b> oli <b>648,50 tuntia</b>. Varauksia oli yhteensä <b>177</b>, ja kävijöitä yhteensä <b>889</b> eli n.<b>5,0</b> kävijää per järjestetty kerho/tilaisuus.</p> <p><b>2. Toimintaedellytyksien jatkuva seuranta.</b> Tiloille koulun läheisyydessä on tarve. Tiloissa järjestettiin <b>21</b> perhekerhoa ja <b>55</b> varhaisnuorten kerhoa.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Yhden tilaisuuden hinta <b>62,85 euroa / tilaisuus</b> . Käyttötunnin hinta on <b>17,15 euroa</b> .	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1015070005 As Oy Nilonpiha</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	177	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 518	-9 619	-10 620	-8 860	-1 760	83 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-9 341</b>	<b>-9 619</b>	<b>-10 620</b>	<b>-8 860</b>	<b>-1 760</b>	<b>83 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	9 929	10 307	11 551	9 524	2 027	82 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>587</b>	<b>688</b>	<b>931</b>	<b>664</b>	<b>267</b>	<b>71 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1	0	-1	-1	0	123 %
Laskennalliset erät	-3 947	-3 979	-4 568	-2 265	-2 303	50 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-3 360</b>	<b>-3 292</b>	<b>-3 638</b>	<b>-1 602</b>	<b>-2 036</b>	<b>44 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<i>1015080000, Käylän majoitusrakennus</i>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Rakennus on toiminut seurakunnan majoitusrakennuksena. Rakennuksessa on lämmöt päällä, mutta se ei ole käytössä sisäilmaongelmien vuoksi.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<p><b>1. Majoitusrakennuksen tulevaisuudesta päättäminen.</b> Kirkkovaltuusto kokoontui kokoukseen Käylän kirkkoon 16.11.2021. Tuolloin oli mahdollisuus tutustua majoitusrakennuksen kuntoon. Vuoden 2022 talousarviossa varattiin varat rakennuksen purkamista varten. Rakennuksen kellarissa sijaitsee kirkon ja majoitusrakennuksen yhteinen lämpökeskus.</p>	
<b>Perustelut:</b>	
Majoitustilojen käyttöaste on nollassa. Tiloihin ei otettu varauksia. Leirejä oli 0 (0) ja käyttöpäiviä oli 0 (0). Majoitusrakennuksen kustannus seurakunnalle on <b>39.030 euroa</b> vuodessa. Ero kustannuksessa aiempiin vuosiin verrattuna johtuu pysyvien vastaavien poistotavan muutoksesta.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>1015080000 Käylän majoitusrakennus</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7 267	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-37 804	-12 161	-14 020	-11 900	-2 120	85 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-30 537</b>	<b>-12 161</b>	<b>-14 020</b>	<b>-11 900</b>	<b>-2 120</b>	<b>85 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	24 639	6 837	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-5 898</b>	<b>-5 324</b>	<b>-14 020</b>	<b>-11 900</b>	<b>-2 120</b>	<b>85 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-8 253	-7 161	-6 166	-25 457	19 291	413 %
Laskennalliset erät	-2 878	-1 365	-1 166	-1 674	507	144 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-17 029</b>	<b>-13 850</b>	<b>-21 352</b>	<b>-39 030</b>	<b>17 678</b>	<b>183 %</b>



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>101510000, Maa- ja metsätalous</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>Meskusvaaran palstan / Peurasuon tykkytuhoalueen uudistus.</b> Tuhokohteesta puuta kertyi arvioitua vähemmän, yhteensä 608,95 kiintoa. Tykkytuhoalueen avohakkuulta kertyi puuta 333,97 kiintoa ja harvennuksista 1.274,98 kiintoa. Harvennusalueet tulevat päätehakkuuikään 15 vuoden kuluttua ja silloin tulevat toisen harvennuksen ikään ne alueet, jotka on nyt harvennettu ensimmäisen kerran.</li> <li><b>Peurasuo-Palojärven yksityistien perusparannus.</b> Hanke on valmis.</li> <li><b>Haukivaaran metsätie.</b> Tien perustamiseksi on pidetty kokoukset, mutta hankkeen eteneminen pysähtyi Metsäkeskus Otson jätettyä konkurssihakemuksen 8.10.2021. Kustannuksia ei toistaiseksi ole syntynyt.</li> </ol> <p>Puunmyyntituloa seurakunta sai harvennuksista ja avohakkuusta yhteensä <b>12.884 euroa</b>.</p> <p>Yhteismetsätuloa seurakunta sai <b>12.232 euroa</b>. Maa- ja vesialueiden vuokria kertyi <b>3.425 euroa</b> ja ne on tuloslaskelmassa kirjattu kiinteistöjen vuokratuottoihin tilikarttauudistuksen myötä.</p> <p>Metsä- ja maatalouden kustannuspaikan muut kulut pitävät sisällään: metsänhoitokulut <b>3.503,56 euroa</b>, puunmyyntikulut <b>3.503,56 euroa</b> ja metsävakuutuskuulu <b>2.515,26 euroa</b> ja lisäksi jäsenmaksukuluja <b>165,00 euroa</b> ja kiinteistöverokuluja <b>254,60 euroa</b>.</p>	
<b>Perustelut:</b>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>101510000 Maa- ja metsätalous</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	39 393	37 533	25 840	29 367	-3 527	114 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-4 886	-10 134	-12 720	-7 029	-5 692	55 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>34 507</b>	<b>27 399</b>	<b>13 120</b>	<b>22 339</b>	<b>-9 219</b>	<b>170 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>34 507</b>	<b>27 399</b>	<b>13 120</b>	<b>22 339</b>	<b>-9 219</b>	<b>170 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-1 625	-3 257	-4 006	-1 194	-2 812	30 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>32 882</b>	<b>24 142</b>	<b>9 114</b>	<b>21 144</b>	<b>-12 030</b>	<b>232 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1015070000-1015070003, Asuintalot</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Seurakunnan omistamia asuintaloja ovat: 1015070000 Käylän rivitalo, vuokralla 1015070001 Kappalaisen pappila, vuokralla 1015070009 Vanha Pappila, tyhjillään sisäilmaongelman vuoksi, toimenpiteet vireillä 1015070003 Asuinkerrostalo 1015070004 Päiväkerho asuinkerrostalo	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
1. <b>Käylän rivitalon tulevaisuudesta päättäminen.</b> Käylän rivitalosta teetettiin arvio ja arvion pohjalta valmistellaan kirkkoneuvostolle esitys tontin lohkomisesta, vuokranmäärityksestä sekä rakennuksen myynnistä.	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J93 Asuintalot</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	73 689	65 740	67 830	69 088	-1 258	102 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-76 995	-87 929	-84 290	-94 806	10 516	112 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-3 306</b>	<b>-22 189</b>	<b>-16 460</b>	<b>-25 718</b>	<b>9 258</b>	<b>156 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	10 478	20 920	26 646	49 662	-23 016	186 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>7 172</b>	<b>-1 270</b>	<b>10 186</b>	<b>23 944</b>	<b>-13 758</b>	<b>235 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-24 953	-24 380	-22 949	-35 001	12 052	153 %
Laskennalliset erät	-40 385	-43 845	-42 280	-29 559	-12 721	70 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-58 166</b>	<b>-69 494</b>	<b>-55 044</b>	<b>-40 616</b>	<b>-14 428</b>	<b>74 %</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
<b>Toimintayksikön numero ja nimi:</b>	<b>1015120000, Keittiötoimi</b>
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Keittiötoimi huolehtii seurakunnan sisäisestä ja ulkoisesta tarjoilusta. Kustannuspaikalle kohdennetaan ruoan valmistuksesta, henkilökunnasta ja muista keittiöhankinnoista aiheutuvat kulut.	
<b>Tavoitteet ja niiden toteutuminen:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. Keittiötoiminnan tuoton kasvattaminen.</b> Ei toteutunut, johtuen kokoontumirajoituksista.</li> <li><b>2. Keittiötoiminnan taloudellisuus.</b> Kaikessa toiminnassa pyritään taloudellisuuteen.</li> <li><b>3. Keittiötoiminnan kustannusvastaavuuslaskelmat tilauskohtaisesti.</b> Ei toteutunut, koska tilaisuuksia ei juurikaan järjestetty.</li> </ol>	
<b>Perustelut:</b>	
<p>Seurakuntatalo: alkuvuosi 2021 aloitettiin kokouksilla ja koulutuksilla koronan edelleen ollessa vallalla. Koululaisten olohuoneet ja tyttis toimivat seurakuntatalolla nuorisotilassa. Lähetysten kanssa tehtiin yhteistyötä ja keitettiin hernekeittoa laskiaisena alla. Koronasta johtuen myynti tapahtui noutoperiaatteella. Ennen pääsiäistä sekä myös toukokuussa leivottiin YV:n hyväksi leivonnaisia. Kaatuneiden päivänä pidettiin juhla pienelle joukolle. Toukokuussa aloitettiin toimimaan runsaammin: mm. vanhusten kerhot, johtokuntien kokoukset sekä luottamushenkilöiden kokoukset olivat sallittuja. Kesä oli vilkasta aikaa mm. kesätoiminnan ja kesän päivärippikoulun vuoksi. Lisäksi keittiömme valmisti ruokaa toisen seurakunnan vaellusrippikoululaisille Ryhmät kävivät aterioimassa seurakuntatalolla 5 kertaa. Verenuovutus järjestettiin 3 kertaa v. 2021 Elokuussa oli piispojen kokous 3 pv., johon keittiö toimitti kaikki ruokailut ja kahvitukset. Sunnuntaina pidetyn messun jälkeen tarjottiin kirkkokahvit. Pohjois-pohjanmaan kanttorien koulutuspäivä, raamattupiirit, eri toimikunnat, luottamusmiesten kokoukset, kehitysvammaisten kerho, perheiden iltapäivä sekä kirkkokahvit toimivat. Oli hiippakunnan ajankohtaispäivä, kuorojen koulutuspäivä. Syyskuussa aloitettiin pikkukirkot, sururyhmät, tyttis, koululaisten olohuoneet, johtokuntien kokoukset, kerhot. Isänpäivän tarjoilu järjestettiin etukäteen varattuna noutoruokana. Marraskuussa oli senioriopettajien juhla ja OLEN NAINEN tapahtuma. Ja jälleen joulukuussa piti alkaa perumaan isoja tapahtumia koronan vuoksi. Pienet tapahtumat ja kokoukset pidettiin. Käylässä pidetyt kahvitarjoilut järjestettiin seurakuntatalon keittiöltä.</p>	

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J92 Keittiötoimi</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	28 909	5 488	7 900	7 862	38	100 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-134 097	-64 964	-88 840	-77 059	-11 781	87 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-105 188</b>	<b>-59 476</b>	<b>-80 940</b>	<b>-69 198</b>	<b>-11 742</b>	<b>85 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	99 312	31 003	78 980	36 332	42 648	46 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-30 225	-28 748	-31 693	-28 222	-3 471	89 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-36 101</b>	<b>-57 221</b>	<b>-33 653</b>	<b>-61 088</b>	<b>27 435</b>	<b>182 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-11 075	-7 678	-9 230	-8 817	-413	96 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-47 176</b>	<b>-64 899</b>	<b>-42 883</b>	<b>-69 905</b>	<b>27 022</b>	<b>163 %</b>

## Työalakateryhteenvedot

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J1 Hallintoelimet</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	151 585	-151 585	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-131 474	-120 356	-129 700	-118 463	-11 237	91 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-131 474</b>	<b>-120 356</b>	<b>-129 700</b>	<b>33 122</b>	<b>-162 822</b>	<b>-26 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 077	-7 852	-10 942	-6 635	-4 307	61 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-139 551</b>	<b>-128 208</b>	<b>-140 642</b>	<b>26 487</b>	<b>-167 130</b>	<b>-19 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	139 551	128 208	140 642	-26 487	167 130	-19 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J2 Talous- ja henkilöstöhallinto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	13 155	12 703	12 000	12 236	-236	102 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-375 192	-342 122	-384 390	-356 327	-28 064	93 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-362 038</b>	<b>-329 419</b>	<b>-372 390</b>	<b>-344 091</b>	<b>-28 299</b>	<b>92 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	6 710	0	6 710	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-30 849	-34 173	-33 497	-34 136	639	102 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-392 887</b>	<b>-363 592</b>	<b>-399 177</b>	<b>-378 227</b>	<b>-20 950</b>	<b>95 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-428	-301	-212	-716	504	338 %
Laskennalliset erät	393 314	363 892	399 389	378 943	20 446	95 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J3 Kirkonkirjojenpito</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	8 897	7 531	0	890	-890	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-44 808	-36 050	-38 500	-16 886	-21 614	44 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-35 911</b>	<b>-28 519</b>	<b>-38 500</b>	<b>-15 996</b>	<b>-22 504</b>	<b>42 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-35 911</b>	<b>-28 519</b>	<b>-38 500</b>	<b>-15 996</b>	<b>-22 504</b>	<b>42 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-3 408	-15 645	0	-2 869	2 869	0 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-39 319</b>	<b>-44 164</b>	<b>-38 500</b>	<b>-18 865</b>	<b>-19 635</b>	<b>49 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J4 Kirkkoherranvirasto</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-27 517	-20 063	-46 590	-45 712	-878	98 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-27 510</b>	<b>-20 063</b>	<b>-46 590</b>	<b>-45 712</b>	<b>-878</b>	<b>98 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-15 510	-18 294	-17 092	-18 209	1 116	107 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-43 020</b>	<b>-38 357</b>	<b>-63 682</b>	<b>-63 920</b>	<b>238</b>	<b>100 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	43 020	38 357	63 682	63 920	-238	100 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J5 Julistus</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	31 563	10 096	13 550	12 036	1 514	89 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-523 256	-490 893	-628 620	-556 338	-72 282	89 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-491 693</b>	<b>-480 796</b>	<b>-615 070</b>	<b>-544 303</b>	<b>-70 767</b>	<b>88 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-297 353	-293 436	-304 354	-314 645	10 291	103 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-789 046</b>	<b>-774 233</b>	<b>-919 424</b>	<b>-858 948</b>	<b>-60 476</b>	<b>93 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-26	-20	-15	-59	44	391 %
Laskennalliset erät	-311 797	-295 148	-342 039	-190 711	-151 328	56 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-1 100 869</b>	<b>-1 069 400</b>	<b>-1 261 478</b>	<b>-1 049 718</b>	<b>-211 760</b>	<b>83 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J6 Kasvatus</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	24 307	14 802	16 730	15 910	820	95 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-490 609	-496 587	-576 070	-545 604	-30 466	95 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-466 302</b>	<b>-481 785</b>	<b>-559 340</b>	<b>-529 693</b>	<b>-29 647</b>	<b>95 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-117 248	-76 117	-86 676	-104 695	18 019	121 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-583 550</b>	<b>-557 901</b>	<b>-646 016</b>	<b>-634 388</b>	<b>-11 628</b>	<b>98 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0 %
Laskennalliset erät	-233 667	-223 610	-245 157	-147 806	-97 351	60 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-817 217</b>	<b>-781 511</b>	<b>-891 173</b>	<b>-782 194</b>	<b>-108 978</b>	<b>88 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J7 Palvelu</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 620	19 956	10 800	22 144	-11 344	205 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-235 374	-207 083	-239 770	-231 666	-8 104	97 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-209 753</b>	<b>-187 127</b>	<b>-228 970</b>	<b>-209 522</b>	<b>-19 448</b>	<b>92 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-45 771	-47 087	-51 966	-48 700	-3 266	94 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-255 525</b>	<b>-234 214</b>	<b>-280 936</b>	<b>-258 222</b>	<b>-22 714</b>	<b>92 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-25	-19	-14	-57	43	405 %
Laskennalliset erät	-104 553	-94 645	-106 234	-60 307	-45 927	57 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-360 103</b>	<b>-328 877</b>	<b>-387 184</b>	<b>-318 585</b>	<b>-68 599</b>	<b>82 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J8 Hautaustoimi</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	70 208	79 434	56 380	66 386	-10 006	118 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-293 020	-237 025	-294 670	-299 595	4 925	102 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-222 812</b>	<b>-157 591</b>	<b>-238 290</b>	<b>-233 209</b>	<b>-5 081</b>	<b>98 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-41 523	-43 206	-42 009	-50 131	8 122	119 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-264 335</b>	<b>-200 797</b>	<b>-280 299</b>	<b>-283 340</b>	<b>3 041</b>	<b>101 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-46 543	-64 461	-53 056	-177 790	124 734	335 %
Laskennalliset erät	-147 994	-129 880	-143 677	-109 257	-34 420	76 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-458 872</b>	<b>-395 138</b>	<b>-477 032</b>	<b>-570 387</b>	<b>93 355</b>	<b>120 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>J9 Kiinteistötoimi</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	162 122	114 875	111 580	113 222	-1 642	101 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-578 835	-528 737	-550 770	-547 669	-3 101	99 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-416 713</b>	<b>-413 862</b>	<b>-439 190</b>	<b>-434 448</b>	<b>-4 742</b>	<b>99 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	586 709	548 953	571 559	605 493	-33 934	106 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-30 377	-28 788	-31 733	-28 342	-3 391	89 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>139 619</b>	<b>106 303</b>	<b>100 636</b>	<b>142 703</b>	<b>-42 067</b>	<b>142 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-173 226	-170 036	-153 432	-230 616	77 184	150 %
Laskennalliset erät	-61 986	-63 660	-61 006	-42 095	-18 911	69 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-95 593</b>	<b>-127 392</b>	<b>-113 803</b>	<b>-130 008</b>	<b>16 205</b>	<b>114 %</b>

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Ero TA-TP	Tot-%
<b>ALAT Työalat</b>						
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	335 880	259 396	221 040	394 409	-173 369	178 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 700 085	-2 478 914	-2 889 080	-2 718 260	-170 820	94 %
<b>TOIMINTAKATE I</b>	<b>-2 364 205</b>	<b>-2 219 518</b>	<b>-2 668 040</b>	<b>-2 323 851</b>	<b>-344 189</b>	<b>87 %</b>
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	586 709	548 953	578 269	605 493	-27 224	105 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-586 709	-548 953	-578 269	-605 493	27 224	105 %
<b>TOIMINTAKATE II</b>	<b>-2 364 205</b>	<b>-2 219 518</b>	<b>-2 668 040</b>	<b>-2 323 851</b>	<b>-344 189</b>	<b>87 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-220 248	-234 836	-206 729	-409 238	202 509	198 %
Laskennalliset erät	-287 520	-292 130	-294 400	-136 670	-157 730	46 %
<b>TYÖALAKATE</b>	<b>-2 871 973</b>	<b>-2 746 483</b>	<b>-3 169 169</b>	<b>-2 869 758</b>	<b>-299 411</b>	<b>91 %</b>

Kustannuspaikka	Tiliryhmä	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	ERO TA-TP	Tot-%
J1 Hallintoelimet	TOIMINTAKATE I	- 131 474,00 €	- 120 356,00 €	- 129 700,00 €	33 122,00 €	- 162 822,00 €	-26 %
J2 Talous- ja henkilöstöhallinto	TOIMINTAKATE I	- 362 038,00 €	- 329 419,00 €	- 372 390,00 €	- 344 091,00 €	- 28 299,00 €	92 %
J3 Kirkonkirjojenpito	TOIMINTAKATE I	- 35 911,00 €	- 28 519,00 €	- 38 500,00 €	- 15 996,00 €	- 22 504,00 €	42 %
J4 Kirkkoherranvirasto	TOIMINTAKATE I	- 27 510,00 €	- 20 063,00 €	- 46 590,00 €	- 45 712,00 €	- 878,00 €	98 %
J5 Julistus	TOIMINTAKATE I	- 491 693,00 €	- 480 796,00 €	- 615 070,00 €	- 544 303,00 €	- 70 767,00 €	88 %
J6 Kasvatus	TOIMINTAKATE I	- 466 302,00 €	- 481 785,00 €	- 559 340,00 €	- 529 693,00 €	- 29 647,00 €	95 %
J7 Palvelu	TOIMINTAKATE I	- 209 753,00 €	- 187 127,00 €	- 228 970,00 €	- 209 522,00 €	- 19 448,00 €	92 %
J8 Hautaustoimi	TOIMINTAKATE I	- 222 812,00 €	- 157 591,00 €	- 238 290,00 €	- 233 209,00 €	- 5 081,00 €	98 %
J9 Kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE I	- 416 713,00 €	- 413 862,00 €	- 439 190,00 €	- 434 448,00 €	- 4 742,00 €	99 %
SRK Koko seurakunta	TOIMINTAKATE I	- 2 364 205,00 €	- 2 219 504,00 €	- 2 668 040,00 €	- 2 323 851,00 €	- 344 189,00 €	87 %

Kuva 14 Toteumavertailutaulukko talousarvion sitovuustasolla.

## 2.2. Tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma	Ed. vuosi	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>259 396,17</b>	<b>221 040,00</b>			<b>221 040,00</b>	<b>394 408,61</b>	<b>-173 368,61</b>	<b>178,4</b>
Myyntituotot	7 917,22	7 900,00			7 900,00	6 846,62	1 053,38	86,7
Maksutuotot	86 833,76	78 680,00			78 680,00	83 815,86	-5 135,86	106,5
Vuokratuotot	75 374,66	80 720,00			80 720,00	78 403,53	2 316,47	97,1
Metsätalouden tuotot	12 685,23	22 600,00			22 600,00	25 716,37	-3 116,37	113,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 992,77	19 700,00			19 700,00	180 043,18	-160 343,18	913,9
Tuet ja avustukset	21 814,44	11 440,00			11 440,00	18 132,81	-6 692,81	158,5
Muut toimintatuotot	35 778,09					1 450,24	-1 450,24	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 478 899,93</b>	<b>-2 889 080,00</b>		<b>-28 000,00</b>	<b>-2 917 080,00</b>	<b>-2 718 259,52</b>	<b>-198 820,48</b>	<b>93,2</b>
Henkilöstökulut	-1 608 057,31	-1 833 650,00			-1 833 650,00	-1 751 031,93	-82 618,07	95,5
Palvelujen ostot	-444 596,84	-604 550,00		-28 000,00	-632 550,00	-538 035,81	-94 514,19	85,1
Vuokratulut	-38 890,09	-40 090,00			-40 090,00	-39 331,80	-758,20	98,1
Aineet ja tarvikkeet	-256 990,30	-283 370,00			-283 370,00	-257 221,15	-26 148,85	90,8
Annetut avustukset	-101 049,95	-88 000,00			-88 000,00	-103 042,60	15 042,60	117,1
Muut toimintakulut	-29 315,44	-39 420,00			-39 420,00	-29 596,23	-9 823,77	75,1
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 219 503,76</b>	<b>-2 668 040,00</b>		<b>-28 000,00</b>	<b>-2 696 040,00</b>	<b>-2 323 850,91</b>	<b>-372 189,09</b>	<b>86,2</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 745 601,32</b>	<b>2 700 000,00</b>		<b>28 000,00</b>	<b>2 728 000,00</b>	<b>2 809 247,04</b>	<b>-81 247,04</b>	<b>103,0</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>293 772,00</b>	<b>296 100,00</b>			<b>296 100,00</b>	<b>295 776,00</b>	<b>324,00</b>	<b>99,9</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-46 025,10</b>	<b>-46 690,00</b>			<b>-46 690,00</b>	<b>-46 395,91</b>	<b>-294,09</b>	<b>99,4</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-246 105,00</b>	<b>-247 710,00</b>			<b>-247 710,00</b>	<b>-247 714,98</b>	<b>4,98</b>	<b>100,0</b>
<b>Toiminta-avustukset</b>	<b>10 112,00</b>							
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-842,39</b>	<b>20 000,00</b>			<b>20 000,00</b>	<b>60 942,25</b>	<b>-40 942,25</b>	<b>304,7</b>
Korkotuotot	19,97					28,33	-28,33	
Muut rahoitustuotot		20 000,00			20 000,00	64 796,10	-44 796,10	324,0
Korkokulut	-54,06					-3 448,18	3 448,18	
Muut rahoituskulut	-808,30					-434,00	434,00	
<b>VUOSIKATE</b>	<b>537 009,07</b>	<b>53 660,00</b>		<b>0,00</b>	<b>53 660,00</b>	<b>548 003,49</b>	<b>-494 343,49</b>	<b>1 021,3</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-234 835,51</b>	<b>-206 729,00</b>			<b>-206 729,00</b>	<b>-409 237,60</b>	<b>202 508,60</b>	<b>198,0</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-234 835,51	-206 729,00			-206 729,00	-401 972,68	195 243,68	194,4
Kertaluonteiset poistot						-7 264,92	7 264,92	
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Tuotot	84 025,43					132 968,41	-132 968,41	
Kulut	-78 849,34					-88 801,98	88 801,98	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-5 176,09					-44 166,43	44 166,43	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>302 173,56</b>	<b>-153 069,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-153 069,00</b>	<b>138 765,89</b>	<b>-291 834,89</b>	<b>-90,7</b>
<b>Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>2 616,31</b>	<b>2 500,00</b>			<b>2 500,00</b>	<b>2 722,90</b>	<b>-222,90</b>	<b>108,9</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>304 789,87</b>	<b>-150 569,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-150 569,00</b>	<b>141 488,79</b>	<b>-292 057,79</b>	<b>-94,0</b>

## 2.3. Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Talousarviovaihe en_ennuste	Kirkollisveron tuotto maksuunpantava	Tilitetty	Yhteisöveron tuotto	Valtionrahoitus	Verotettava tulo	Kirkollisverotilitysten ero vrt. ed vuosi	Selite	Kirkollisvero %
2017	2 700 000,00 €	2 683 917,71 €	2 894 746,29 €	- 8 998,38 €	305 518,84 €	167 744 856,88 €	-0,78 %	Maksuunpantu	1,60 %
2018	2 740 000,00 €	2 715 639,06 €	2 656 590,00 €	- €	302 006,00 €	169 727 441,30 €	-8,23 %	Maksuunpantu	1,60 %
2019	2 835 000,00 €	2 733 407,00 €	2 696 459,00 €	- €	293 028,00 €	170 837 937,50 €	1,50 %	Maksuunpantu	1,60 %
2020	2 765 000,00 €	2 745 983,00 €	2 745 601,32 €	- €	293 772,00 €	171 623 937,50 €	1,82 %	Maksuunpantu	1,60 %
2021	2 728 000,00 €	2 728 000,00 €	2 809 247,04 €	- €	295 776,00 €	170 500 000,00 €	2,32 %	Maksuunpantu	1,60 %

Taulukko 2 Verotulojen ja valtionrahoituksen toteutuminen 2017 - 2021

## 2.4. Investointien toteutumavertailu

## Investoinnit 12-2021

	Talousarvio 2021	TA muutos 2021	TA YHT	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Toteuma-%
<b>Kohdentamaton korjausrakentaminen 2004246</b>						
447737 Inv.muu rakentaminen/lisä- ja muutostyöt	-5 000	0	-5 000	0,00	-5 000	0 %
<b>Investointi rakentaminen</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Nilon hautausmaan aidan loppuosa 2004259</b>						
447631 Inv.suunnittelu	-5 000	0	-5 000	0,00	-5 000	0 %
<b>Investointi suunnittelu</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Kohdentamaton kalustohankinta 2005857</b>						
447840 Inv.kalusto	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000	0 %
<b>Investointi kalusto</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Asuinkerrostalon kellariremontti 2007034</b>						
447605 Inv.valvonta	0	0	0	-1 520,86	1 521	0 %
447618 Inv.tutkimuks/selv	0	0	0	-793,60	794	0 %
<b>Investointi hallinnointi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 314,46</b>	<b>2 314</b>	<b>0 %</b>
447631 Inv.suunnittelu	0	0	0	-3 062,80	3 063	0 %
<b>Investointi suunnittelu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 062,80</b>	<b>3 063</b>	<b>0 %</b>
447703 Inv.purkutyöt	0	0	0	-92,52	93	0 %
447713 Inv.maalaustyöt/lisä- ja muutostyöt	-50 000	0	-50 000	-31 496,63	-18 503	63 %
<b>Investointi rakentaminen</b>	<b>-50 000</b>	<b>0</b>	<b>-50 000</b>	<b>-31 589,15</b>	<b>-18 411</b>	<b>63 %</b>
447847 Inv.muu kalusto	0	0	0	-7 053,82	7 054	0 %
<b>Investointi kalusto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7 053,82</b>	<b>7 054</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-50 000</b>	<b>0</b>	<b>-50 000</b>	<b>-44 020,23</b>	<b>-5 980</b>	<b>88 %</b>
<b>Ison salin ilmanvaihto ja ikkunat 2007035</b>						
447631 Inv.suunnittelu	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000	0 %
<b>Investointi suunnittelu</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Käylän kirkon suunnit. 2020:toteutus2021 2007037</b>						
447631 Inv.suunnittelu	-10 000	0	-10 000	-280,84	-9 719	3 %
<b>Investointi suunnittelu</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-280,84</b>	<b>-9 719</b>	<b>3 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-280,84</b>	<b>-9 719</b>	<b>3 %</b>
<b>Srk-talon olosuhdeselvitys/kuntotutkimus 2008264</b>						
447618 Inv.tutkimuks/selv	-30 000	0	-30 000	-4 526,11	-25 474	15 %
<b>Investointi hallinnointi</b>	<b>-30 000</b>	<b>0</b>	<b>-30 000</b>	<b>-4 526,11</b>	<b>-25 474</b>	<b>15 %</b>
447631 Inv.suunnittelu	0	0	0	-14 483,68	14 484	0 %
<b>Investointi suunnittelu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14 483,68</b>	<b>14 484</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-30 000</b>	<b>0</b>	<b>-30 000</b>	<b>-19 009,79</b>	<b>-10 990</b>	<b>63 %</b>
<b>Ilmalämpöpumppu Käylän kirkko 2008265</b>						
447830 Inv.muut koneet	-15 000	0	-15 000	-12 255,24	-2 745	82 %
<b>Investointi muut koneet</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-12 255,24</b>	<b>-2 745</b>	<b>82 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-12 255,24</b>	<b>-2 745</b>	<b>82 %</b>
<b>Seurakuntatalon putkiremontti 2008266</b>						
447631 Inv.suunnittelu	-10 000	0	-10 000	-7 238,94	-2 761	72 %
<b>Investointi suunnittelu</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-7 238,94</b>	<b>-2 761</b>	<b>72 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-7 238,94</b>	<b>-2 761</b>	<b>72 %</b>
<b>Haudansulattajat, työnnettävät ruohonleik 2008267</b>						



## Investoinnit 12-2021

	Talousarvio 2021	TA muutos 2021	TA YHT	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Toteuma-%
447833 Inv.viheralueiden hoitokoneet	-5 000	0	-5 000	-4 194,14	-806	84 %
<b>Investointi muut koneet</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>-4 194,14</b>	<b>-806</b>	<b>84 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>-4 194,14</b>	<b>-806</b>	<b>84 %</b>
<b>Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo, 2008268</b>						
447737 Inv.muu rakentaminen/lisä- ja muutostyöt	-25 000	0	-25 000	0,00	-25 000	0 %
<b>Investointi rakentaminen</b>	<b>-25 000</b>	<b>0</b>	<b>-25 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-25 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-25 000</b>	<b>0</b>	<b>-25 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-25 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Arkiston ja rakennuspiirustusten hankint 2008269</b>						
447820 Inv.muut IT	-15 000	0	-15 000	-9 101,80	-5 898	61 %
<b>Investointi IT-järjestelmät</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-9 101,80</b>	<b>-5 898</b>	<b>61 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-9 101,80</b>	<b>-5 898</b>	<b>61 %</b>
<b>Nilon hautausmaan aluevalaistuksen uusim 2008644</b>						
447714 Inv.sähkötyöt	0	0	0	-6 076,00	6 076	0 %
<b>Investointi rakentaminen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6 076,00</b>	<b>6 076</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6 076,00</b>	<b>6 076</b>	<b>0 %</b>
<b>Kirkon kalusteet 2008906</b>						
447737 Inv.muu rakentaminen/lisä- ja muutostyöt	0	0	0	-2 782,00	2 782	0 %
<b>Investointi rakentaminen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 782,00</b>	<b>2 782</b>	<b>0 %</b>
447840 Inv.kalusto	0	0	0	-10 000,00	10 000	0 %
<b>Investointi kalusto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>10 000</b>	<b>0 %</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12 782,00</b>	<b>12 782</b>	<b>0 %</b>
<b>Koko seurakunta</b>						
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-190 000</b>	<b>0</b>	<b>-190 000</b>	<b>-114 958,98</b>	<b>-75 041</b>	<b>61 %</b>

## 2.5. Rahoitusosan toteutumavertailu

	Toteuma	Ed. vuosi	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>Tulorahoitus</b>	<b>523 296,75</b>	<b>53 660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 660,00</b>	<b>548 003,49</b>	<b>-494 343,49</b>	<b>1 021,3</b>	
Vuosikate	537 009,07	53 660,00	0,00	53 660,00	548 003,49	-494 343,49	1 021,3	
Tulorahoituksen korjauserät	-13 712,32							
<b>Investoinnit</b>	<b>-107 906,72</b>	<b>-190 000,00</b>		<b>-190 000,00</b>	<b>-114 958,98</b>	<b>-75 041,02</b>	<b>60,5</b>	
Investointimenot	-124 906,72	-190 000,00		-190 000,00	-114 958,98	-75 041,02	60,5	
Pysyvien vastaavien myyntitulot	17 000,00							
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>415 390,03</b>	<b>-136 340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136 340,00</b>	<b>433 044,51</b>	<b>-569 384,51</b>	<b>-317,6</b>	
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-10 526,22</b>							
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-10 526,22							
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>1 166,54</b>				<b>23 554,06</b>	<b>-23 554,06</b>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-14,50				0,00	0,00		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-5 066,15				11 977,89	-11 977,89		
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	6 247,19				11 576,17	-11 576,17		
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-9 359,68</b>				<b>23 554,06</b>	<b>-23 554,06</b>		
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>406 030,35</b>	<b>-136 340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136 340,00</b>	<b>456 598,57</b>	<b>-592 938,57</b>	<b>-334,9</b>	
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>406 030,35</b>				<b>456 598,57</b>	<b>-456 598,57</b>		

### 3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
Myyntituotot	6 846,62	7 917,22
Virkatodistustuotot	889,50	5 706,50
Seurakuntatyön maksut	15 305,00	14 717,50
Hautaustoimeen liittyvät maksut	64 170,00	62 967,00
Muut maksutuotot	3 451,36	3 442,76
<b>Maksutuotot</b>	<b>83 815,86</b>	<b>86 833,76</b>
Vuokratuotot	78 403,53	75 374,66
Metsätalouden tuotot	25 716,37	12 685,23
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	180 043,18	18 992,77
Tuet ja avustukset	18 132,81	21 814,44
Muut toimintatuotot	1 450,24	35 778,09
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>394 408,61</b>	<b>259 396,17</b>
Palkat ja palkkiot	-1 443 274,42	-1 334 715,74
Henkilösivukulut	-326 013,20	-299 502,43
Henkilöstökulujen oikaisuerät	18 255,69	26 160,86
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1 751 031,93</b>	<b>-1 608 057,31</b>
Palvelujen ostot	-538 035,81	-444 596,84
Vuokrakulut	-39 331,80	-38 890,09
Ostot tilikauden aikana	-257 221,15	-256 990,30
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-257 221,15</b>	<b>-256 990,30</b>
Annetut avustukset	-103 042,60	-101 049,95
Muut toimintakulut	-29 596,23	-29 315,44
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 718 259,52</b>	<b>-2 478 899,93</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 323 850,91</b>	<b>-2 219 503,76</b>
500000 Kirkollisverotulo	2 809 247,04	2 745 601,32
511000 Valtionrahoitus	295 776,00	293 772,00
<b>Verotulot ja valtionrahoitus</b>	<b>3 105 023,04</b>	<b>3 039 373,32</b>
Verotuskulut	-46 395,91	-46 025,10
530000 Keskusrahastomaksu	-111 045,00	-110 323,02
535000 Eläkerahastomaksu	-136 669,98	-135 781,98
Keskusrahastomaksut	-247 714,98	-246 105,00
Toiminta-avustukset	0,00	10 112,00
Korkotuotot	28,33	19,97
Muut rahoitustuotot	64 796,10	0,00
Korkokulut	-3 448,18	-54,06
Muut rahoituskulut	-434,00	-808,30
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>60 942,25</b>	<b>-842,39</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>548 003,49</b>	<b>537 009,07</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-409 237,60	-234 835,51
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-409 237,60</b>	<b>-234 835,51</b>
Tuotot	132 968,41	84 025,43
Kulut	-88 801,98	-78 849,34
Siirto rahastosta/rahastoon	-44 166,43	-5 176,09
<b>Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>138 765,89</b>	<b>302 173,56</b>
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	2 722,90	2 616,31
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>141 488,79</b>	<b>304 789,87</b>

### 3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
Vuosikate	548 003,49	537 009,07
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-13 712,32
<b>Tulorahoitus</b>	<b>548 003,49</b>	<b>523 296,75</b>
Investointimenot	-114 958,98	-124 906,72
Pysyvien vastaavien myyntitulot	0,00	17 000,00
<b>Investoinnit</b>	<b>-114 958,98</b>	<b>-107 906,72</b>
<b>VARS. TOIM. JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA</b>	<b>433 044,51</b>	<b>415 390,03</b>
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-10 526,22
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 526,22</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	-14,50
Lyhytaikaisten saamisten muutos	11 977,89	-5 066,15
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	11 576,17	6 247,19
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>23 554,06</b>	<b>1 166,54</b>
<b>RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA</b>	<b>23 554,06</b>	<b>-9 359,68</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>456 598,57</b>	<b>406 030,35</b>
<b>Rahavarat kauden lopussa</b>	<b>2 605 925,52</b>	<b>2 149 326,95</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>2 149 326,95</b>	<b>1 743 296,60</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>456 598,57</b>	<b>406 030,35</b>

### 3.3. Tase

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

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
<b>VASTAAVA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT:</b>		
Muut pitkävaikutteiset menot	27 656,50	0,00
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>27 656,50</b>	<b>0,00</b>
Maa- ja vesialueet	46 033,04	46 033,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	427 530,08	593 279,42
Rakennukset	3 462 681,25	3 573 108,43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	119 135,60	143 136,66
Koneet ja kalusto	29 861,62	58 460,04
Muut aineelliset hyödykkeet	24 090,10	24 090,10
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	10 009,12	3 168,24
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>4 119 340,81</b>	<b>4 441 275,93</b>
Osakkeet ja osuudet	36 601,06	36 601,06
<b>Sijoitukset</b>	<b>36 601,06</b>	<b>36 601,06</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>4 183 598,37</b>	<b>4 477 876,99</b>
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	49 717,19	50 653,31
Muut toimeksiantojen varat	466 851,86	418 287,90
<b>Toimeksiantojen varat</b>	<b>516 569,05</b>	<b>468 941,21</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT:</b>		
Myyntisaamiset	6 129,23	14 343,11
Muut saamiset	1 731,37	4 527,70
Siirtosaamiset	708,30	1 675,98
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>8 568,90</b>	<b>20 546,79</b>
<b>Saamiset</b>	<b>8 568,90</b>	<b>20 546,79</b>
Osakkeet ja osuudet	133 850,95	300 000,00
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>133 850,95</b>	<b>300 000,00</b>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>2 472 074,57</b>	<b>1 849 326,95</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>2 614 494,42</b>	<b>2 169 873,74</b>
<b>VASTAAVA</b>	<b>7 314 661,84</b>	<b>7 116 691,94</b>

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
<b>VASTATTAVAA</b>		
Peruspääoma	4 295 658,46	4 295 658,46
Ylijäämä, ed. tilikaudet	1 796 334,47	1 491 544,60
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>141 488,79</b>	<b>304 789,87</b>
<b>Oma pääoma</b>	<b>6 233 481,72</b>	<b>6 091 992,93</b>
<b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</b>	<b>57 149,74</b>	<b>59 872,64</b>
Lahjoitusrahastojen pääomat	49 717,19	50 653,31
Muut toimeksiantojen pääomat	466 851,86	418 287,90
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	<b>516 569,05</b>	<b>468 941,21</b>
Saadut ennakot	8 330,20	7 550,20
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>	<b>8 330,20</b>	<b>7 550,20</b>
Ostovelat	85 328,29	107 825,78
Muut velat	65 865,48	62 673,29
Siirtovelat	347 937,36	317 835,89
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>	<b>499 131,13</b>	<b>488 334,96</b>
<b>Vieras pääoma</b>	<b>507 461,33</b>	<b>495 885,16</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>7 314 661,84</b>	<b>7 116 691,94</b>

## 4. LIITETIEDOT

### 4.1. Tuloslaskelman liitetiedot

Henkilöstökulut	2021	2020	2019
Rahapalkat	1 443 274,42 €	1 334 715,74 €	1 478 577,08 €
Aktivoidut palkat	- €	- €	2 152,95 €
Luontoisedut	- €	- €	2 607,93 €
Eläkemaksut	287 356,85 €	276 934,63 €	301 257,30 €
Sosiaalimaksut	34 596,25 €	29 961,46 €	24 713,08 €
Jaksotetut sos.vak.- ja eläkemaksut	4 060,10 €	7 393,66 €	2 748,35 €
Akt.sos.vak.- ja eläkemaksut	- €	- €	654,99 €
Työkalukorvaukset	- €	- €	- €
Henkilöstökorvaukset (420000, 421000 ja 423000)	- 20 288,34 €	- 27 505,40 €	- 9 443,99 €
Muut oikaisuerät (424000)	2 032,65 €	1 344,54 €	296,96 €
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1 751 031,93 €</b>	<b>1 608 057,31 €</b>	<b>1 797 354,85 €</b>
<b>Vapaaehtoiset henkilöstökulut</b>			
Virkistystoiminta	10 825,48 €	10 362,20 €	11 935,50 €
Matkakustannukset(oma henkilöstö) (437000)	26 800,17 €	28 455,35 €	43 855,84 €
Matkakust.ulkomaat (437300)	- €	- €	- €
Majoituspalv.henk.(437400)		- €	1 489,20 €
Rav.palv.henk. (437600)	8 364,51 €	4 731,04 €	3 384,23 €
Matkakust.kotim.koulutus (437100)	- €	- €	8 233,22 €
Kuljetuspalvelut (438500)		- €	1 882,87 €
Koulutuspalvelut henkilöstölle	16 219,52 €	10 592,38 €	6 292,79 €
Työterveyshuolto	43 700,02 €	40 018,61 €	44 391,00 €
Muut henkilöstökulut mm. työnohjaus	- €	- €	- €
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>105 909,70 €</b>	<b>94 159,58 €</b>	<b>121 464,65 €</b>

### 4.2. Taseen liitetiedot

#### Arvostus- ja jaksotuseriaatteet:

##### Lomapalkat ja -rahat

Vuoden 2021 taseeseen merkitty jaksotuksen euromäärä on yhteensä **-248.087,87** euroa.

#### Käyttöomaisuus ja poistot:

##### Käyttöomaisuus

Perusteena seurakunnan aloittavan taseen 1.1.2021 käyttöomaisuuden arvostamisessa on ollut vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaiset menojäännökset. Uuden käyttöomaisuuden lähtöarvona on hankintahinta. Seurakunta on muuttanut pysyvien vastaavien poistotapaa vuoden 2021 alusta ja siirtynyt tasapoistoihin. Tuloslaskelmassa ja pysyvien vastaavien erittelyissä näkyvät poistosumma eivät suoraan ole vertailukelpoisia aiempiin vuosiin verrattuna. Tämä johtuu siitä, että uudella poistosuunnitelmalla kohteen kokonaan poistetuksi katsottu tasearvo on saattanut vanhalla jäännösarvoihin perustuvalla poistomenetelmällä olla verrattain suuri ja on sen takia poistettu kokonaan uuteen menetelmään siirryttäessä.

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua ja kirkkovaltuuston 20.12.2021 hyväksymän poistosuunnitelman perusteita sekä kirkkoneuvoston vahvistamaa poistosuunnitelmaa.

	KIRKKOVALTUUSTON 19.10.1998 HYVÄKSYMÄ POISTOSUUNNITELMA	KIRKKOHALLITUKSEN SUOSITUS POISTOAJOKSI 2021 ALKAEN	KIRKKONEUVOSTON ESITYS KIRKKOVALTUUSTOLLE POISTOSUUNNITELMAS TA 1.1.2021 ALKAEN
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>			
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	3 vuotta	3 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	5 vuotta	3 - 5 vuotta	5 vuotta
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>			
<b>Hautausmaat</b>			
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (esim. asfaltointi, atk-ohjelmat )	5 vuotta	3 - 5 vuotta	5 vuotta
Vainajien säilytystilat	2 % MJpoisto	8 - 10 vuotta	20 vuotta
Hautausmaahan muut rakennukset	10 % MJpoisto	8 - 10 vuotta	20 vuotta
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	10 % MJpoisto	10 - 20 vuotta	20 vuotta
Hautausmaahan koneet ja laitteet	20 % MJpoisto	3 - 5 vuotta	10 vuotta
<b>Rakennukset</b>			
Kirkot	2 % MJpoisto	30 - 60 vuotta	60 vuotta
Kappelit	2 % MJpoisto	20 - 40 vuotta	40 vuotta
Siunauskappelit	2 % MJpoisto	20 - 40 vuotta	40 vuotta
Seurakuntatalot	5 % MJpoisto	15 - 25 vuotta	35 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	5 % MJpoisto	10 - 20 vuotta	20 vuotta
Leirikeskus	5 % MJpoisto	15 - 25 vuotta	25 vuotta
Majat (Muut rakennukset)	10 % MJpoisto	10 - 15 vuotta	15 vuotta
Asuinrakennukset	5 % MJpoisto	15 - 25 vuotta	30 vuotta
Huolto- ja talousrakennukset	10 % MJpoisto	10 - 15 vuotta	15 vuotta
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>			
Maa- ja vesirakenteet	10 % MJpoisto	10 - 20 vuotta	20 vuotta
Urut	10 % MJpoisto	10 - 20 vuotta	20 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	20 % MJpoisto	5 - 15 vuotta	15 vuotta
<b>Koneet ja kalusto</b>			
Kuljetusvälineet	25 % MJpoisto	3 - 5 vuotta	5 vuotta
Atk-laitteisto	30 % MJpoisto	3 vuotta	3 vuotta
Muut koneet ja kalusto	25 % MJpoisto	3 - 5 vuotta	5 vuotta

Pysyvät vastaavat	Hautaus-	Muut	Aineet	Maa-	Hautaus-	Kiinteät	Koneet	Muut	Ennakk-	Aineelliset	Sijoitu-	Yhteensä	
	ma- ainek- tomat hyödyk- keet	pitkäv- aikutte- iset	tomat hyödyk- keet	ja vesialu- kset	oimen aineellis- et hyödykke- t	Rakennus- kset	et ja laitteet	ja kalusto	aineell- iset hyödyk- keet	eräiset hankin- nat	et hyödykke- t		ukset
Arvo ed. vuoden lopussa	0,00		0,00	46 033,04	593 279,42	3 573 108,43	143 136,66	58 460,04	24 090,10	3 168,24	4 441 275,93	36 601,06	4 477 876,99
Lisäykset		28 111,59	28 111,59		10 270,14	44 020,23	12 782,00	12 255,24		7 519,78	86 847,39		114 958,98
Siirtokirjaukset					396,80	282,10				-678,90	0,00		0,00
Myyntit						-14 181,76					-14 181,76		-14 181,76
Poisto/Myynti						6 916,84					6 916,84		6 916,84
Suunnitelman mukaiset poistot		-455,09	-455,09		-176 416,28	-147 464,59	-36 783,06	-40 853,66			-401 517,59		-401 972,68
Suunnitelmasta poikkeavat poistot													
Arvonkorotukset													
Invest. Tuki													
Arvo vuoden lopussa	0,00	27 656,50	27 656,50	46 033,04	427 530,08	3 462 681,25	119 135,60	29 861,62	24 090,10	10 009,12	4 119 340,81	36 601,06	4 183 598,37



**Rahoitusomaisuus**

Rahoitusomaisuuteen 31.12.2021 sisältyy 133.850,95 euron sijoitus Korkia Oy:n aurinkoenergiarahastoon.

Voitonjakolaina on kirjattu tilinpäätöksessä virheellisesti taseen Osakkeet ja osuudet ryhmään. Voitonjakolaina olisi pitänyt kirjata Rahoitusarvopaperit / Muut arvopaperit ryhmään.

- Kokonaissitoumus 250.000 euroa
- Kutsuttua pääomaa yhteensä 133.850,95 euroa
- Kutsumatonta pääomaa yhteensä 116.149,05 euroa

**Oma pääoma**

Tilikauden ylijäämä oli **141.488,79 euroa**. Oma pääoma 31.12.2021 oli yhteensä **6.233.481,72 (6.091.992,93) euroa**

**Vieras pääoma**

Seurakunnalla ei ole vieraisiin pääomiin kuuluvia pitkäaikaisia velkoja.

**Siirtovelat**

Siirtovelkoja (288000 Muut siirtovelat) seurakunnalla on yhteensä **79.117,01 euroa**.

<b>288000 MUUT SIIRTOVELAT</b>	
Vap.eht.varat diakonia	21 550,23 €
Vap.eht.varat diakonia; lahjoitus/lapsiperheet	32 138,65 €
Vap.eht.varat diakonia; ruokaturva	797,87 €
Diakonia/Yv oman seurakunnan osuus	5 200,42 €
Diakonia/lapsiperheiden ruoka-apu/KDR	2 500,00 €
Eläkeläisten kerhot/diakonia	736,57 €
Musiikkipiiri/Musiikkipiirin virkistysrahasto	1 380,58 €
Nuorisotyö/Kummityö Nepali	612,82 €
Nuorisotyö/Nuorisotyön matkaprojekti	940,99 €
Vanhemmuuden tukeminen	1 901,12 €
Musiikki/Kuulaskuoron matkaprojekti	1 769,68 €
Musiikki/Konserttitoiminnan ohjelmatuotot	729,11 €
Jätehuolto Ari Haataja	3 542,18 €
Rovaniemen seurakunta	915,20 €
Caruna Oy	1 217,58 €
Stenfors Oy	1 922,00 €
Tuntipalkkojen/palkkioiden jaksotus	1 262,01 €
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>79 117,01 €</b>

#### 4.3. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Seurakunnalla ei ole annettuja pantteja, velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä, takauksia, vekseli- ja takuuvastuita. Seurakuntatalon remonttiin liittyen seurakunnalla on tarkistusvastuuta alv:n alaisesta investoinnista jäljellä **31.12.2021 7.725,56 euroa**, jonka palauttaminen realisoituu, jos investointikohteen käyttötarkoitus muuttuu.

Vastuut:

Konica Minolta kopiokoneiden (**2 kpl**) leasing-vuokra, jotka ovat yhteensä **1.950,96** euroa vuodessa. Vuokra-aika on **48 kuukautta** ja se on alkanut **1.10.2019** ja päättyy **30.9.2023**.

Postimaksukoneen leasing –vuokra on **1.279,68** euroa vuodessa ja vuokra-aika on **60 kuukautta** ja se on alkanut **1.5.2019** ja päättyen **30.4.2024**.

IT-laitteiden leasing -vuokravastuut ovat tilikauden päättyessä **29.610,21** euroa. Koneiden vuokraajat ovat 48kk päättyen **31.3.2026**.

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	31.12.2021
Kirkon eläkevastuu	4 943 000 000,00 €
Eläkerahaston suuruus	1 971 901 118,00 €
Eläkevajaus	2 971 098 882,00 €
Koko kirkon palkkasumma 2021	500 200 000,00 €
Seurakunnan palkkasumma 2021	1 428 313,92 €
<b>Seurakunnan eläkevastuuvajaus 31.12.2021</b>	<b>8 483 930,21 €</b>

## 4.4. Taseyksiköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat liitetietoineen

## Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

<b>12-2021</b>		
	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	89 333,23	84 025,43
<b>Maksutuotot</b>	<b>89 333,23</b>	<b>84 025,43</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>89 333,23</b>	<b>84 025,43</b>
Palkat ja palkkiot	-45 954,62	-41 784,76
Henkilösivukulut	-12 604,61	-11 848,13
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,00	-307,70
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-58 559,23</b>	<b>-53 940,59</b>
Palvelujen ostot	-5 169,48	-4 994,24
Ostot tilikauden aikana	-22 813,12	-19 914,51
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-22 813,12</b>	<b>-19 914,51</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-86 541,83</b>	<b>-78 849,34</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 791,40</b>	<b>5 176,09</b>
Muut rahoitustuotot	43 635,18	0,00
Korkokulut	-541,98	0,00
Muut rahoituskulut	-1 718,17	0,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>41 375,03</b>	<b>0,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>44 166,43</b>	<b>5 176,09</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>44 166,43</b>	<b>5 176,09</b>
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>44 166,43</b>	<b>5 176,09</b>

## Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
<b>V A S T A A V A A</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT:</b>		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT:</b>		
Osakkeet ja osuudet	0,00	300 000,00
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>466 431,86</b>	<b>118 287,90</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>466 431,86</b>	<b>418 287,90</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>466 431,86</b>	<b>418 287,90</b>
<b>V A S T A T T A V A A</b>		
Ylijäämä, ed. tilikaudet	161 007,50	155 831,41
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>44 166,43</b>	<b>5 176,09</b>
<b>Oma pääoma</b>	<b>205 173,93</b>	<b>161 007,50</b>
Saadut ennakot	199 714,53	196 906,18
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>	<b>199 714,53</b>	<b>196 906,18</b>
Saadut ennakot	58 123,95	57 066,53
Siirtovelat	3 419,45	3 307,69
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>	<b>61 543,40</b>	<b>60 374,22</b>
<b>Vieras pääoma</b>	<b>261 257,93</b>	<b>257 280,40</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>466 431,86</b>	<b>418 287,90</b>

**Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma**

	1.1.2021 - 31.12.2021	1.1.2020 - 31.12.2020
Vuosikate	44 166,43	5 176,09
<b>Tulorahoitus</b>	<b>44 166,43</b>	<b>5 176,09</b>
<b>VARS. TOIM. JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA</b>	<b>44 166,43</b>	<b>5 176,09</b>
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	3 977,53	-16 304,15
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>3 977,53</b>	<b>-16 304,15</b>
<b>RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA</b>	<b>3 977,53</b>	<b>-16 304,15</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>48 143,96</b>	<b>-11 128,06</b>
<b>Rahavarat kauden lopussa</b>	<b>466 431,86</b>	<b>418 287,90</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>418 287,90</b>	<b>429 415,96</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>48 143,96</b>	<b>-11 128,06</b>

**Hautainhoitorahaston liitetiedot**

Seurakunnan hautainhoitorahaston jäljellä oleva haudanhoitovastuu 31.12.2021 oli **238.876,44** euroa. Hautainhoitosopimusten varojen ylikatteellisuus on euroa **227.555,42 €** (193 500,40) euroa. Tilikauden aikana hoitohautoja oli **801** kappaletta. Yhden hoidetun haudan kulut olivat keskimäärin **108,04 (103,48)** euroa ja yhteensä sopimushautojen kulut olivat **86.541,83** (78.849,34) euroa.

**Rahoitusomaisuus**

Rahoitusomaisuuteen 31.12.2021 ei sisälly osuuksia sijoitustuotteisiin.

**Oma pääoma**

Tilikauden ylijäämä oli **44.166,43 euroa**. Oma pääoma 31.12.2021 oli yhteensä **205.173,93 euroa** (161,007,50 €).

## 5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

### TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA PÄIVÄYS

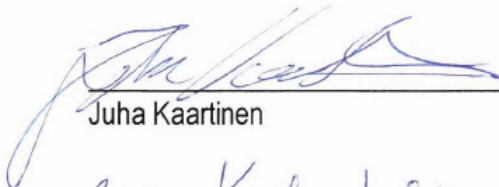
Kuusamossa 31.3.2022



Taina Manninen, kirkkoherra



Marko Pudas, talousjohtaja



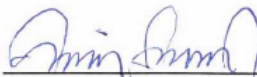
Juha Kaartinen



Taisto Määttä



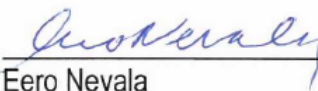
Ulla Koskenkorva



Kaisa Kurtti



Leena Mustonen



Eero Nevala

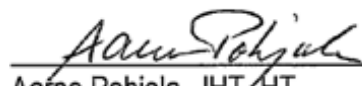


Arto Veteläinen

### TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksessa on tänään annettu kertomus.

Kuusamossa 17. päivänä touko kuuta 2022  
(paikka)



Aarne Pohjola, JHT, HT

### **Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuustolle**

Olen tarkastanut Kuusamon seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2021. 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 talousjohtaja 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 julkishallinnon 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 sisäistä valvontaa tulisi kehittää sekä sisäiseen valvontaan, sijoitustoimintaan ja riskienhallintaan liittyviä ohjeistuksia päivittää. Tilikauden aikana seurakunta on tehnyt kaksi voitonjakolainasopimusta, joilla seurakunta on sitoutunut sijoittamaan 10 vuodeksi yhteensä 250.000 euroa voitonjakolainoihin, jotka eivät ole pääomaturvattuja. Tilikauden aikana maksettu osuus lainasijoituksista on 133.850,95 euroa. Sijoitustoimintaan liittyvään sijoitussuunnitelmaan tulisi sisällyttää ohjeistusta sellaisiin lainaosuuksiin sijoittamisesta, jotka eivät ole pääomaturvattuja.

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, 17. päivänä toukokuuta 2022

  
Aarne Pohjola  
JHT, HT

Mökkikartano 1, 91800 Tyrnävä

## 6. LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 6.1. 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	Kirjanpito liittymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpito liittymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpito liittymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatiliotite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatiliotite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutusotite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliointi
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpito liittymä
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

