

KUUSAMON SEURAKUNTA

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2022

SUOMEN EV.LUT. KIRKKO +



SEURAKUNTAVAALIT.FI



20.11.2022

ENNAKKOÄÄNESTYS 8.-12.11.2022

VAALIPÄIVÄ 20.11.2022

uskottu
toivottu
rakastettu

Asetu ehdolle sellaisena kuin olet.

#SEURAKUNTAVAALIT

Hyväksytty:
Kirkkoneuvostossa: 20.3.2023
Kirkkovaltuustossa : 30.5.2023

Kansikuva: Seurakuntavaalit 2022, Suomen Ev Lut kirkko, Materiaalipankki

<http://www.kuusamonselakunta.fi>

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	4
1.1. YLEISKATSAUS.....	4
Julkinen talous.....	4
Seurakunnan talous	4
Kirkollisvero.....	6
Valtionrahoitus.....	6
Tuloksen muodostuminen.....	6
Seurakunnan talouden mittarit.....	6
Investoinnit ja vakuutukset.....	8
Investoinnit.....	8
Lakisääteiset ja vapaaehtoiset vakuutukset.....	10
Ympäristöasiat.....	10
Sisäinen valvonta, tarkastus ja riskienhallinta.....	10
1.2. HALLINTO.....	12
Kirkkovaltuusto	12
Kirkkovaltuuston jäsenet 2019 - 2022	12
Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat:	13
Kirkkoneuvosto.....	13
Johto- ja toimikunnat	14
Julistusjohtokunta	14
Kasvatusjohtokunta	14
Palvelujohtokunta	15
Kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja toimikunnat:.....	15
Kaavoitustyöryhmä.....	15
Rakennustoimikunta	15
Haastattelutyöryhmä.....	16
Viestintätyöryhmä.....	16
Hautausmaakatselmustoimikunta.....	16
Palkkaustyöryhmä	17
Juhlatoimikunta.....	17
Organisaatiokaavio.....	18
Tarkastajat ja edustajat	19
1.3. HENKILÖSTÖ	20
Henkilöstön määrä	20
Henkilöstön vaihtuvuus	21
Henkilöstökoulutus	21
Työkyky ja terveys.....	21
Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut	22
Työntekijäluettelo	23
1.4. JÄSENMAÄRÄ	23
1.5. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	24
Tuloslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	24
Rahoituslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	25
Tase (tuhansina euroina) ja tunnusluvut	26
1.6. KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI.....	27
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	28
2.1. TALOUSARVISSA HYVÄKSYTTYJEN TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN ARVIOINTI.....	28
Yleishallinto	28
1011010001, Kirkkovaltuusto	28
1011010002, Kirkkoneuvosto	29
1011050000, Taloushallinto	30
1011050001, Tilintarkastus	31
1011050002, Muu yleishallinto.....	32
1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta	33
1011070000, Kirkonkirjojenpito	34
1011080000, Kirkkoherranvirasto.....	35
Yleinen seurakuntatyö (julistuksen toimiala)	36
1011010003, Julistusjohtokunta.....	36
1012010000, Jumalanpalveluselämä.....	37
1012020000, Hautaan siunaaminen.....	38
1012030000, Muut kirkolliset toimitukset	39
1012040000, Aikuistyö	40
1012050000, Muut seurakuntatilaisuuDET	41
1012100000, Tiedotus ja viestintä.....	42
1012200000, Musiikki.....	43

1012600000, Lähetystyö ja 1012900100, Vapaaehtoistyö.....	44
Yleinen seurakuntatyö (kasvatuksen toimiala)	45
1011010004, Kasvatusjohtokunta	45
1012310000, Päiväkerhotyö.....	46
1012320000, Pyhäkoulutyö.....	47
1012330000, Varhaisnuorisotyö.....	48
1012350000, Rippikoulutyö.....	49
1012360000, Nuorisotyö	50
1012380000, Perhekerhotyö	51
1012392000, Koulu- ja oppilaitustyö.....	52
Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala)	53
1011010005, Palvelujohtokunta	53
1012410000, Diakonia.....	54
1012430000, Sairaalsielunhoito.....	55
1012450000, Muu palvelu	56
Hautaus toimi	57
1014010000, Hautausmaahallinto.....	57
1014030000, Vanha hautausmaa	62
1014030001, Nilon hautausmaa	64
1014030002, Ristikankaan hautausmaa.....	66
1014030003, Käylän hautausmaat.....	67
Kiinteistötoimi	69
1015020000, Pyhän Ristin kirkko.....	69
1015020001, Käylän rajaseutukirkko	70
1015060000, Seurakuntatalo	71
10115070005, As Oy Nilonpiha.....	72
1015080000, Käylän majoitusrakennus.....	73
1015100000, Maa- ja metsätalous.....	74
1015070000-1015070003, Asuintalot	75
1015120000, Keittiötoimi.....	76
Työalakatheyteenvedot.....	77
Tuloslaskelmaosan toteumavertailu	80
Verotulot ja valtionrahoitus	80
Investointien toteutumavertailu	81
Rahoitusosan toteutumavertailu	82
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	83
3.1. TULOSLASKELMA	83
3.2. RAHOITUSLASKELMA	84
3.3. TASE.....	85
4. LIITETIEDOT	86
4.1. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	86
4.2. TASEEN LIITETIEDOT.....	87
4.3. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	91
4.4. TASEYKSIKÖINÄ HOIDETTujen RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT LIITETIETOINEEN	92
Hautainhoitorahaston tuloslaskelma	92
Hautainhoitorahaston tase	93
Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma.....	94
Hautainhoitorahaston liitetiedot	94
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	95
6. LUETTELOT JA SELVITYKSET	97
6.1. SELVITYS KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA.....	97

Kirkkoherran katsaus 2022

Uuden ajan kynnyksellä

Vuoden 2022 alkua leimasi yhtäältä uuden ajan odotus ja toisaalta suuri järkytys. Koronapandemia alkoi antaa myöten ja maailma näytti avautuvan kokoontumisille ja toisten kohtaamiselle. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaa vastaan alkoi 24.2.2022 ja sota oli totta Euroopassa. Suomessa ja Kuusamossakin valmistauduttiin monenlaisen avun ja tuen antamiseen niin Ukrainaan lähetettynä kuin myös tänne pakenevien ihmisten auttamiseen. Seurakuntalaisilla oli paljon kysymyksiä omasta henkisestä jaksamisestaan ja monien evakkotaipaleen kulkeneiden mieliin nousivat henkilökohtaiset kokemukset vuosikymmenten takaa.

Juuri ennen järkyttäviä uutisia maailmalta Kuusamon seurakunnassa toteutettiin piispantarkastus 18.-20.2.2022. Vierailut Rukan koululla, Energia- ja vesiosuuskunnan tiloissa sekä tapaaminen kaupungin päättäjien, yrittäjien ja elinkeinoelämän edustajien kanssa olivat antoisia. Oli piispan Pikkukirkko, iltamessu Käylän kirkossa sekä piispanmessu piispantarkastuksen päätöslausuntoineen. Työyhteisön ja luottamushenkilöiden kanssa käyty keskustelut syvensivät piispan tietoa työyhteisön vahvuuksista ja kehittämishaasteista. Kaikkinensa Kuusamon seurakunta sai loppulauseunossaan hyvän arvion seurakunnan asioiden hoitamisesta. Seurakunnan verkostot ovat todella laajat.

Seurakunnan tehtävä on tarjota hengellistä tukea arjessa selviämiseen kaikenikäisille ja siinä on onnistuttu monin eri tavoin toteutettujen jumalanpalvelusten, hartauksien, kerhojen, henkilökohtaisten kohtaamisten ja netin kautta välitettävien tilanteiden kautta. Kaikesta huolimatta katse on ollut koko ajan myös eteenpäin. Vuonna 2023 Kuusamon seurakunta täyttää 350 vuotta ja tuohon tulevaan juhluvuoteen valmistauduttiin juhla-toimikunnan kokoontuessa useita kertoja. Oli vireillä juhluvuoden kirja, jonka ilmestymispäiväksi sovittiin piispanmessu 20.8.2023. Kaste- ja kummitodistukset suunnitteli kuusamolainen taiteilija Kerttu Määttä. Kasteryijä Kuusamon Pyhän Ristin kirkkoon suunnitteli taiteiden maisteri, käsityönohjaaja Jaana Korpela, ja Ulla Parviainen keräsi 11 naisjärjestöä mukaan talokoihin. Vuoden 2022 aikana 140 eri-ikäistä ompelijaa antoi aikaansa tuohon yhteisölliseen kauniiseen kirkkotekstiiliin, jonka juhla siunaaminen sekä käyttöönotto oli laskiaissunnuntaina 2023.

Seurakuntavaalit pidettiin ja uusi kirkkovaltuusto valittiin 20.11.2022. Valituksi tuli monta uutta valtuutettua. Seurakunnan tehtävä on antaa riittävän hyvä tietopaketti seurakunnallisesta päätöksenteosta, jotta valtuutetut pääsevät hoitamaan tehtävänsä mahdollisimman juohevasti. Uutuutena oli vaalien ohessa järjestetyt lastenvaalit.

Suuri ilo on kirkkohallituksen virastokollegion myöntämä Kirkon Ympäristödiplomi. Monien eri tahojen laatima työ on tehtynä ja sen rohkaisemana kaikessa päätöksenteossa on arvioitava asioita luomakunta huomioiden. Ympäristödiplomi on voimassa 19.10.2027 saakka.

Seurakunnan luottamushenkilöt ja työntekijät ansaitsevat suuren kiitoksen sitoutumisestaan oman seurakunnan asioiden hoitoon. Henkinen jaksaminen on ollut kovilla ja arjen asioiden moninaisuus on repinyt voimavaroja mo-
neen suuntaan. Silti on aina löydetty tavoitteet, joiden varassa on uskallettu tehdä ratkaisuja. Myös yhteistyö eri toimijoiden kanssa on osoittautunut kullannarvoiseksi. Viranomaisten kanssa tehty yhteistyö on luonut turvaa ja luot-
tamusta siihen, että kukin taho tekee omaa tehtävänsä ja hoitaa toisten tahojen informoinnin oikea-aikaisesti. Va-
rautuminen ja valmistautuminen on tärkeää kaikilla tasoilla, unohtamatta rukousta ja turvautumista Jumalaan. Kris-
titty ihminen näkee jokaisessa ihmisessä Kristuksen kasvot.

”Eihän Jumala ole antanut meille pelkuruuden henkeä, vaan voiman, rakkauden ja terveen harkinnan hengen.”
(2 Tim. 1:7)

Tuhkakeski viikkona 2023

Taina Manninen
kirkkoherra

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. YLEISKATSAUS

Julkinen talous

Talouskasvu piristyi maailmanlaajuisesti alkuvuonna 2022, kun koronarajoituksia purettiin ja pandemia alkoi väistyä ihmisten mielistä. Helmikuussa 2022 maailmantalouden näkymät synkistyivät hetkessä Venäjän hyökkäyssodan alettua ja Euroopan ajaututtua energiakriisiin.

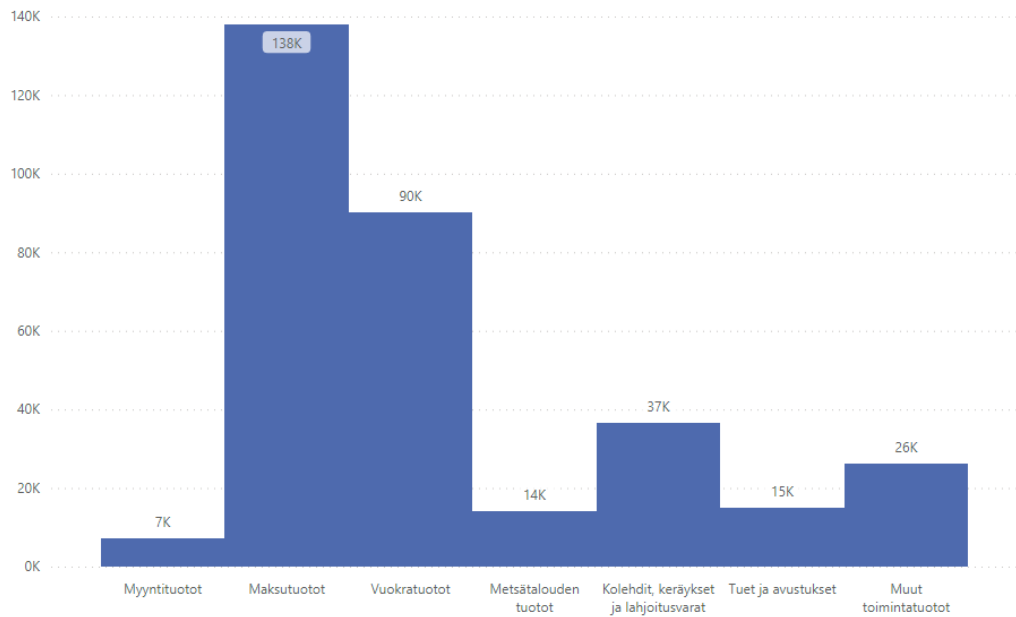
Suomen talous kasvoi alkuvuonna 2022 ripeästi ja tämän vuoksi koko vuoden BKT:n kasvuksi kirjataan noin 1,9 prosenttia vaikka kasvu hyittyi loppuvuotta kohden ja taantumien riski oli merkittävä.

Pitkä matalan inflaation aika päättyi ja vuoden 2022 keskimääräinen inflaatio kohosi 7,1 prosenttiin. Tilastokeskuksen laskema kuluttajahintojen vuosimuutos oli joulukuussa 9,1 prosenttia. Hintojen nousu oli korkeinta 40 vuoteen ja eniten kallistuivat elintarvikkeet ja alkoholittomat juomat (16,3 prosenttia) sekä asuminen, vesi, sähkö, kaasu sekä muut polttoaineet (13,12 prosenttia). Vertailun vuoksi vuonna 2021 kuluttajahintojen nousu oli maltilliset 2,2 prosenttia.

Julkinen talous on viime vuosina ajautunut kriisistä kriisiin. Pandemia, Venäjän hyökkäyssota, energiakriisi ja voimakas hintojen nousu ovat jo pidempään jatkuneen hitaan talouskasvun ohella muutaneet talouden toimintaympäristöä rajusti. Silmiinpistävää on Suomen velkakehitys pandemiaa edeltävänä aikana. Vuosi 2023 on 15. vuosi peräkkäin, kun Suomen julkinen talous on alijäämäinen. Vaikka Suomen julkinen velkasuhde ei vielä poikkea euroalueen keskimääräistä vähemmän velkaantuneista maista, sen ennustettu suunta herättää huolta. Velkaantumisen suunta muistuttaakin kehitystä euroalueen eniten velkaantuneissa maissa, joissa finanssikriisin ja Euroopan velkakriisin jäljet ovat syvällä. Pandemia jatkuu samalla kun Venäjän hyökkäyssota ja energiakriisi luovat epävarmuutta talouteen ja finanssipolitiikkaan vaalikauden lähestyessä loppuaan. Kriisit ovat osoittaneet, että julkiseen talouteen tarvitaan riittävää liikkumavaraa tulevaisuudessakin.

Seurakunnan talous

Seurakunnan tilikauden tulos alitti talousarviossa arvioitua alijäämän. Merkittävästi tähän vaikutti talousarviossa arvioitua suuremmat toimintatuotot. Kuusamon seurakunnan käyttötalouden toimintatuotot olivat **327.017,98** (394.408,61) euroa. Tuottoja oli **102.417,98** euroa enemmän, kuin talousarviossa oli arvioitu ja **67.390,63** euroa vähemmän kuin vuonna 2021. Maksutuotot ylittivät talousarvion **53.711,39** eurolla. Muut tuotot ylittivät talousarvion **26.194,58** euroa, josta **13.144** euroa syntyi pysyvien vastaavien myyntivoitosta ja **8.119,26** euroa irtaimiston ja kaluston myynnistä. Kolehti- ja keräysvaroja kertyi yhteensä 36.541,26 euroa, joka oli 13.541,26 euroa enemmän kuin talousarviossa.



Kuva 1 Ulkoiset toimintatuotot

Toimintatulojen tulevien vuosien kehitys arvioidaan positiiviseksi. Tulevina vuosina tuloa saadaan enemmän tilavuokrista, maavuokrista ja hautaustoimen maksutuotoista. Kirkkoneuvosto korotti tilavuokria ja muita maksuja vuodelle 2023. Kirkkoneuvosto on päättänyt 5-vuotishjelmasta, jolla korotetaan hautaustoimen maksuja vuosittain. Kirkkovaltuusto on päättänyt 5-vuotishjelmasta, jolla korotetaan hautapaikkamaksuja vuosittain. Hautaustoimen maksujen korotuksella hautaustoimeen käytettävän kirkollisverorahoituksen määrä laskee merkittävästi, jolloin sitä vapautuu käytettäväksi muuhun toimintaan.

Käyttötalouden ulkoiset toimintakulut olivat **-2.987.363,98** (-2.718.259,52) euroa. Toimintakulut olivat **28.613,98** euroa arvioitua suuremmat, kuin talousarviossa, mutta **269.104,46** euroa suuremmat kuin tilinpäätöksessä vuonna 2021.

Toimintakuluissa henkilöstömenot kasvoivat vuodesta 2021 **67.994,64 euroa**. Kasvuun vaikutti mm. taloushallinnon harjoittelijan ja suntion/keittiötyöntekijän palkkaus. Taloushallinnon harjoittelijan palkkaus liittyy tuleviin toimistotyöntekijöiden eläköitymisiin varautumiseen ja suntio-/keittiötyöntekijän palkkaus suntiotyövoiman kasvattamiseen sekä varautumisella keittiöhenkilöstön eläköitymiseen.

Koronasulkujen päättymisen ja siihen liittyvä toimintojen virkistyminen aiheuttama menolisäys aikaisempaan verrattuna sekä toisaalta Venäjän hyökkäyssodan aiheuttama energian kallistuminen vaikuttivat talousarvion ylittymiseen palvelujen ostoihin varattujen varojen ylittymiseen. Palvelujen ostoihin käytettiin **665.285,68** euroa ja oli **127.249,87** euroa enemmän kuin vuonna 2021. Talousarviossa palvelujen ostoon oli varattu **633.550** euroa. Arvioitua korkeampiin kuluihin vaikutti eniten ulkoisten siivous- ja puhtaanapito- ja rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut.

Aineisiin tarvikkeisiin tavaroihin käytettiin **322.556,39** euroa, joka oli **65.335,24** euroa enemmän, kuin vuonna 2021 ja **24.656,39** euroa enemmän kuin talousarviossa. Lämmityksen, sähkön ja veden kallistuminen ylittivät talousarvion yli **40.248** eurolla. Varautuminen tulevaan juhluvoiteen vaikutti osaltaan aineisiin ja tarvikkeisiin käytettyjen varojen ylittymiseen.

Toimintatulojen ja toimintamenojen erotuksena syntyvä toimintakate oli **-2.660.346,00** (-2.323.850,91) euroa. Toimintakate katetaan seurakunnan verotuloilla.

Kirkollisvero

Vuonna 2022 seurakunnan tuloveroprosentti oli **1,60** prosenttia. Kuusamon seurakunnalle tilitettyjen verojen määrä laski **0,82 (+2,32)** prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloja kertyi yhteensä **2.786.230,96** (2.809.247,04) euroa. Talousarviossa verotuloiksi oli arvioitu **2.795.000,00** euroa. Talousarvioon verrattuna verotuloja saatiin yhteensä **8 769,04** (81.247,04) euroa vähemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Vuonna 2022 Ev.lut. seurakunnille tilitettiin kirkollisveroja vuonna 2022 yhteensä **928.540.928 euroa** (911,86) miljoonaa euroa. Määrä kasvoi **1,8** prosenttia edellisvuodesta. Vuoden 2022 lopussa Kuusamon seurakunta laski kirkollisveroprosenttiansa vuodelle 2023 **0,5** prosenttiyksikköä **1,55 prosenttiin**. Veroprosentin lasku johtuu verotuksen painopisteen muutoksesta kunnallisverotuksesta valtionverotukseen. Veroprosentin laskun taustalla oli kunnallisverotuksessa tehtävien vähennyksien poistuminen, jolloin kirkollisveron maksajien verotus käytännössä kiristyi ilman kirkollisveron laskua.

Valtionrahoitus

Seurakunnalle tilitettiin valtionrahoitusta yhteensä **301.068,00 (295.776,00)** euroa. Valtionrahoituksen määrää korotetaan indeksillä vuosittain. Vuodelle 2022 valtionrahoitus kirkolle oli yhteensä 118,7 miljoonaa euroa. Kirkkohallitus käytti koko summasta kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukaisesti **2,4** miljoonaa euroa jäsentietojärjestelmän kehittämiseen sekä kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ylläpitoon. Loppuosa **109,4** miljoonaa euroa tilitettiin seurakunnille seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa. Vuoden 2022 rahat jaettiin 31.12.2020 asukasluvun perusteella.

Tuloksen muodostuminen

Kaikkiaan seurakunta sai toimintatuloina, verotuloina ja valtionrahoituksena yhteensä **3.414.316,94** euroa. Vero- ja valtionrahoitustulojen osuus kokonaistuloista oli **90,42** (88,73) prosenttia ollen yhteensä **3.087.298,96** (3.105.023,04) euroa. Kun toimintakatteeseen lisätään seurakunnalle maksetut verotulot ja valtionrahoitus sekä vähennetään seurakunnan osuus verotuskustannuksista **43.505,87** (46.395,91) euroa, seurakunnan osuus kirkon keskusrahastomaksuista **111.529,02** (111.045,00), seurakunnan osuus eläkerahastomaksusta **137.266,98** (136.669,98) euroa, sekä rahoitustuotot ja kulut **-4.298,34** (-3.882,18) euroa, saadaan vuosikatteeksi **130.579,27** (548.003,49) euroa. Vuosikatteella katetaan suunnitelman mukaiset poistot **217.608,21** (409.237,60) euroa. Tilikauden tulokseksi muodostuu **-87.028,94** (138.765,89) euroa. Tuloksen käsittelyerien jälkeen tilikauden 2022 alijäämäksi muodostui **-84.306,04** (ylijäämä 141.488,79) euroa. Talousarvio oli arvioitu alijäämäiseksi **-148.327** 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 negatiivinen vuodelta 2022 johtuen Käylän Rajaseutukeskuksen majoitusrakennuksen purkamista varten tehdystä pakollisesta varauksesta. Viime vuotta edeltävältä kolmelta tilikaudelta tulos oli positiivinen. TP2019 145.902,52 euroa, TP2020 304.789,87 euroa, TP2021 141. 488,79 euroa ja TP2022 -84.306,04 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** ja TP 2022 **1.937.823,26 euroa**.

3) Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena: Kuusamon seurakunnan maksuvalmius on ollut hyvä vaikka se tunnuslukujen valossa heikkeni 265 päivään. Rahavarojen riittävyys päivinä TP 2019 **199 päivää**, TP 2020 **271 päivää**, TP 2021 **304 päivää** ja TP 2022 **265 päivää**

4) Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena: Kuusamon seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista laski vuonna 2022 ja on laskenut kolmena vuonna peräkkäin. TP 2019 **67%**, TP 2020 **65%**, TP 2021 **64%** ja TP 2022 **61%**

Investoinnit ja vakuutukset**Investoinnit**

Kirkkovaltuuston hyväksymää investointisuunnitelman mukaisia investointeja toteutettiin yhteensä 306.365,28 euron edestä. Määrärahoja oli varattu talousarviomuutoksen jälkeen 451.000 euroa.

Investoinneissa onnistuttiin aikaisempia vuosia paremmin ja kiitos siitä kuuluu hyvin toimineelle yhteistyölle. Insinööritoimisto Oikarainen Oy:n sekä urakoitsijoiden kanssa. Rakentamiseen ja seurakunnan hankkeisiin vaikutti paikkakunnalla vallinnut urakoitsijoiden ”täystyöllisyys”, jonka vuoksi hankkeisiin ei saatu riittävästi tarjouksia eikä siten urakoitsijoita. Muutos tapahtui loppuvuodesta, jolloin mm. seurakuntatalon käyttövesiputkiremonttiin saatiin urakoitsija ja samalla seurakunta sopi Käylän maalämpöläitteiston ja sähköpääkeskuksen siirtämisestä Käylän Rajaseutukirkkoon.

Kuluneena toimintavuonna saatiin uusittua Hautaustoimen hautakarttaohjelma Ramboll Oy: Circle-ohjelmistoon. Edellisen ohjelman teknologinen elinkaari tuli täyteen.

Vanhalle hautausmaalle ja Ristikankaan hautausmaalle uusittiin kaksi ajettavaa ruohonleikkuria. Uudet ruohonleikkurit ovat sauvaohjattavia ja niissä on vanhoja leikkureita parempi työskentelyergonomia.

Pyhän Ristin kirkkoon uusittiin pääurkujen sähköhallinta ”Setzer”, joka oli tiensä päässä ja varasasaatavuus olematonta. Uudella sähköhallinnalla urut toimivat tältä osin pitkälle tulevaisuuteen.

Asuinkerrostalon ilmanvaihtoa korjattiin ja se saatiin kuntoon. Korjauksessa uusittiin kerhopisteiden, kellarin ja käytävien ilmanvaihtoa, joka painovoimaisena ei pitänyt ilmaa raikkaana. Toimenpiteet olivat osa Työterveyslaitoksen tutkimusten suositusten toimeenpanoa.

Kuten edellä todettiin, ihan kaikkia hankkeita ei saatu maaliin saakka. Keskeneräiseksi jäivät mm. Pyhän Ristin kirkon äänentoiston uusinta. Hanketta vaivasi suunnittelijapula, yleinen resurssipula sekä esille tulleet yllättävät seikat. Hanketta jatkettiin vuodelle 2023.

Seurakuntatalon käyttövesiputkien remonttiin saatiin urakoitsija loppusyksystä ja tuolloin saatiin sovittua, että urakoitsija tekee ensimmäisenä Käylän majoitusrakennuksen lämpölaiteiden siirron Rajaseutukirkkoon ja jatkaa sitten seurakuntatalolla käyttövesiputkien parissa. Käylän hanke lämpölaiteiden osalta on saatu valmiiksi ja seurakuntatalon käyttövesiputkien remontti on loppuvaiheessa.

Meskusvaaran Haukivaaraan tehtiin metsätie, jossa seurakunta on osakkaana. Haukivaaran metsätieltä tehtiin pistotie seurakunnan palstalle. Hanke jatkui yllättäen. Hankkeelle ei ollut varattu talousarviovaroja tilanteessa, jossa jatko oli epäselvä, joten tältä osin hanke ylitti investointimäärärahat. Hanke on vielä kesken sekä alkuperäisestä aikataulustaan jäljessä.

Täysin toteutumatta jäi Käylän Rajaseutukirkon remontin suunnittelu. Osia em. hankkeessa tehtäväksi tarkoitettua asioista tehtiin maalämpökeskuksen siirron yhteydessä.

Alkaneet ja päättyneet hankkeet:

Kustannuspaikka ja tilausnumero	Toteuma yhteensä	TA 2022	TA muutoks	TA +muu	Toteuma	Yli/Ali
1014010000 - Hautausmaahallinto	-4340	-5000		-5000	-4340	-660
2009343 - Hautakarttaohjelmiston uusinta 2022	-4340	-5000		-5000	-4340	-660
1014030000 - Vanha hautausmaa	-28114,65	-23000		-23000	-28114,65	5114,65
2009325 - Ajettava ruoholeikkuri Vanha hm.	-28114,65	-23000		-23000	-28114,65	5114,65
1014030002 - Ristikankaan hautaus	-28801,34	-23000		-23000	-28801,34	5801,34
2009326 - Ajettava ruoholeikkuri Ristikankaan hm.	-28801,34	-23000		-23000	-28801,34	5801,34
1015020000 - Pyhän Ristin kirkko	-56232,09	-36000	-50000	-86000	-56232,09	-29767,91
2009342 - Kirkon pääurkujen sähköhallinnan uusint	-36000	-36000		-36000	-36000	0
1015070003 - Asuinkerrostalo	-28922,95		-29000	-29000	-28922,95	-77,05
2009530 - Kerrostalon ilmanvaihdon korjaus 2022	-28922,95		-29000	-29000	-28922,95	-77,05
	-126178,94	-87000	-29000	-116000	-126178,94	10178,94

Alkaneet hankkeet, mutta keskeneräiseksi jääneet.

Kustannuspaikka ja tilausnumero	Toteuma yhteensä	TA 2022	TA muutoks	TA +muu	Toteuma	Yli/Al
1015020000 - Pyhän Ristin kirkko	-56232,09	-36000	-50000	-86000	-56232,09	-29767,91
2009712 - Pyhän Ristin kirkon äänentoiston uusinta	-20232,09		-50000	-50000	-20232,09	-29767,91
1015060000 - Seurakuntatalo	-66704,81	-65000		-65000	-56976,53	-8023,47
2008266 - Seurakuntatalon putkiremontti	-57672,08	-50000		-50000	-50433,14	433,14
2009324 - Nuorisotilan ulkokalusteet seurakuntatal	-6543,39	-15000		-15000	-6543,39	-8456,61
1015080000 - Käylän majoitusraken	-84649,54	-105000		-105000	-84649,54	-20350,46
2009344 - Käylä lämpökeskuksen muutokset	-77362,85	-25000		-25000	-77362,85	52362,85
2009345 - Majoitusrakennuksen purku	-7286,69	-80000		-80000	-7286,69	-72713,31
1015100000 - Maa- ja metsätalous	-8319,06				-8319,06	8319,06
2010269 - Haukivaaran metsätie	-8319,06				-8319,06	8319,06
	-177416,16	-170000	-50000	-220000	-170177,22	-49822,78

Hankkeet, jotka eivät toteutuneet:

Kustannuspaikka ja tilausnumero	Toteuma yhteensä	TA 2022	TA muutoks	TA +muu	Toteuma	Yli/Al
1015020001 - Käylän kirkko	-280,84	-10000		-10000		-10000
2007037 - Käylän kirkon suunnit. 2020;toteutus2021	-280,84	-10000		-10000		-10000
	-280,84	-10000	0	-10000	0	-10000

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	TA 2022	TA muutoks	TA +muutos	Toteuma	Yli/Al
1014010000 - Hautausmaahallinto	-4340	-5000		-5000	-4340	-660
2009343 - Hautakarttaohjelmiston uusinta 2022	-4340	-5000		-5000	-4340	-660
1014030000 - Vanha hautausmaa	-28114,65	-23000		-23000	-28114,65	5114,65
2009325 - Ajettava ruoholeikkuri Vanha hm.	-28114,65	-23000		-23000	-28114,65	5114,65
1014030002 - Ristikankaan hautaus	-28801,34	-23000		-23000	-28801,34	5801,34
2002183 - Ristik. h-maan käytävälle kivituhkapinno						
2009326 - Ajettava ruoholeikkuri Ristikankaan hm.	-28801,34	-23000		-23000	-28801,34	5801,34
1015010000 - Kiinteistöhallinto	0	-105000		-105000		-105000
2002181 - Kohdentamaton, peruskorjaus/rakentaminen	0					
2004246 - Kohdentamaton korjausrakentaminen		-20000		-20000		-20000
2005857 - Kohdentamaton kalustohankinta		-10000		-10000		-10000
2008268 - Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo,		-75000		-75000		-75000
1015020000 - Pyhän Ristin kirkko	-56232,09	-36000	-50000	-86000	-56232,09	-29767,91
2009342 - Kirkon pääurkujen sähköhallinnan uusint	-36000	-36000		-36000	-36000	0
2009712 - Pyhän Ristin kirkon äänentoiston uusinta	-20232,09		-50000	-50000	-20232,09	-29767,91
1015020001 - Käylän kirkko	-280,84	-10000		-10000		-10000
2007037 - Käylän kirkon suunnit. 2020;toteutus2021	-280,84	-10000		-10000		-10000
1015060000 - Seurakuntatalo	-66704,81	-65000		-65000	-56976,53	-8023,47
2002188 - Seurakuntatalon kalusteita						
2007451 - Srk-talon vanhan toimistosivien lattiare	-2489,34					
2008266 - Seurakuntatalon putkiremontti	-57672,08	-50000		-50000	-50433,14	433,14
2009324 - Nuorisotilan ulkokalusteet seurakuntatal	-6543,39	-15000		-15000	-6543,39	-8456,61
1015070003 - Asuinkerrostalo	-28922,95		-29000	-29000	-28922,95	-77,05
2009530 - Kerrostalon ilmanvaihdon korjaus 2022	-28922,95		-29000	-29000	-28922,95	-77,05
1015080000 - Käylän majoitusraken	-84649,54	-105000		-105000	-84649,54	-20350,46
2009344 - Käylä lämpökeskuksen muutokset	-77362,85	-25000		-25000	-77362,85	52362,85
2009345 - Majoitusrakennuksen purku	-7286,69	-80000		-80000	-7286,69	-72713,31
1015100000 - Maa- ja metsätalous	-8319,06				-8319,06	8319,06
2010269 - Haukivaaran metsätie	-8319,06				-8319,06	8319,06
Yhteensä	-306365,28	-372000	-79000	-451000	-296356,16	-154643,84

Lakisääteiset ja vapaaehtoiset vakuutukset

Seurakunnan lakisääteiset vakuutukset (tapaturmavakuutus, työttömyysvakuutus, ryhmähenkivakuutus) sekä kiinteistö- ja irtaimistovakuutukset ovat olleet LähiTapiola-yhtiöiden hoidossa. Seurakunnan toimintavakuutuksiin käytettiin **2.121,39** euroa. Kiinteistö, palo ja irtaimistovakuutuksiin kului yhteensä **4.241,72** euroa.

Metsät on vakuutettu IF Vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä ja vuosittainen vakuutusmaksu on **2.694,17** euroa. Seurakunnan omaisuusvakuutusten kulu oli yhteensä **8.498,67** (6.540,22) euroa. Summasta on vähennetty **160,00** euroa vakuutusmaksukulua, joka on kirjattu Hautainhoitorahaston kuluksi. Ero aikaisempaan johtuu vakuutusmaksujen jaksotuksesta.

Ympäristöasiat

Seurakunnalle myönnettiin ympäristödiplomi vuonna 2022. Seurakunta on panostanut ympäristöasioihin mm. kierrättämällä uudelleen käytettäviä materiaaleja, niin että ne eivät joudu sekajätteeseen. Ympäristödiplomin myötä työtä ympäristön eteen jatketaan entistä tarmokkaammin. 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.

- Seurakunnan järjestämä ulkoinen tarkastus valtuustokaudeksi kerrallaan. Kuusamon seurakunnan tilintarkastajana toimii Aarne Pohjola HT, JHT.
- Muu ulkoinen valvonta, josta vastaavat kirkkohallitus, tuomiokapituli, valtion ja kunnan viranomaiset, seurakuntalaiset ja muu paikkakunnan väestö, EU-tarkastajat.
- 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.

1. Seurakunnan sijoitussuunnitelma on uusittu vuonna 2022. Seurakunnalla ei ole perinteisiä sijoituksia.
2. 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 **250.000** euroa ja kutsumatonta pääomaa yhteensä 0 euroa. Sijoituksen markkina-arvo oli 31.12.2022 **246 375,00** 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 kiinteistönhoitaja, 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 viestinnän projektityöntekijä Kaisa Määttä. Kuluneena vuonna kirkkovaltuusto kokoontui kokoukseen yhteensä neljä kertaa. Lisäksi järjestettiin kirkkovaltuustolle toiminta- ja talusseminaari 28.4.2022.

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.
Vanttaja Jouni (2.12.2021 alkaen)	rikosseuraamustyöntekijä
Vattula Raija	maatalousyrittäjä
Veteläinen Arto	eläkeläinen
Vääräniemi Anitta (vpj.)	erityisluokanopettaja

Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat:**28.4.2022**

- 7 § Kirkkovaltuuston pöytäkirjanpitäjän valinta vuodelle 2021
8 § Seurakuntavaalien vaalilautakunnan jäsenten ja varajäsenten valitseminen sekä puheenjohtajan nimeäminen

31.5.2022

- 18 § Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021

4.10.2022

- 28 § Tuloveroprosentin määrittäminen vuodelle 2023
29 § Lisämääräraha kerrostalon ilmanvaihtoremontin kustannuksiin
30 § Pyhän Ristin kirkon äänentoiston uusiminen
31 § Kirkkoneuvoston varajäsenen valinta edesmenneen Pertti Ervastin tilalle

30.11.2022

- 41 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2023 sekä taloussuunnitelma 2024-2025

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 hallintosihteerinä Juha Tervo. Kertomusvuotena neuvosto piti 10 kokousta ja niissä kirjattiin yhteensä 152 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:**

JÄSEN		VARAJÄSEN	
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 (30.7.2022 saakka)
Määttä	Taisto	Kajava	Timo (4.10.2022 alkaen)
Nevala	Eero	Ervasti	Heino
Siikaluoma	Liisa	Parkkisenniemi	Kyllikki

Johto- ja toimikunnat

Kirkkovaltuuston valitsemat johtokunnat hoitavat kirkkoneuvoston alaisuudessa hallinnon johtosäännön heille määrittelemiä tehtäviä. Tilapäisiä tehtäviä varten kirkkoneuvosto voi asettaa toimikuntia. Johtokuntien alaisten työmuotojen toimintakertomukset vuodelta 2022 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 Leena Mustonen ja varalla Taisto Määttä.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna **2022**

Jäsen	Varajäsen
Kurtti Seppo (pj)	Heiskanen Paul
Korhonen Päivi	Ronkainen Raili
Mustonen Markku	Pitkänen Ville
Parkkisenniemi Kyllikki	Vanttaja Tuija
Suorajärvi Marke	Voutilainen Ulla
Vanttaja Jouni	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 Arto Veteläinen.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna **2022**

Jäsen	Varajäsen
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 Ulla Koskenkorva ja varalla Kaisa Kurtti.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna **2022**

Jäsen	Varajäsen
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.

Jäsen	
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 jäsenenä ovat vuosin 2021-2022 toimineet:

Jäsen		Varajäsen	
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, siht.
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 talousjohtajan 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.

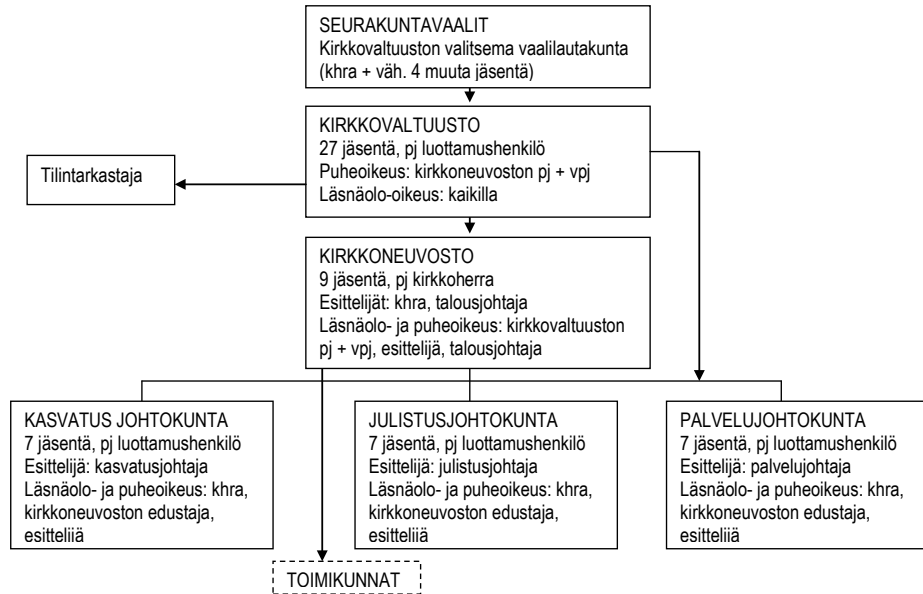
Jäsen

Ervasti	Pertti (30.7.2022 saakka)
Heikkilä	Raimo (30.8.2022 alkaen)
Ingalsuo-Laaksonen	Ulla
Hämäläinen	Erkki
Kemppainen	Elina
Palosaari	Helena
Manninen	Taina, khra (pj)
Rimpiläinen	Anni, pastori (siht.)
Määttä	Kaisa (siht.)

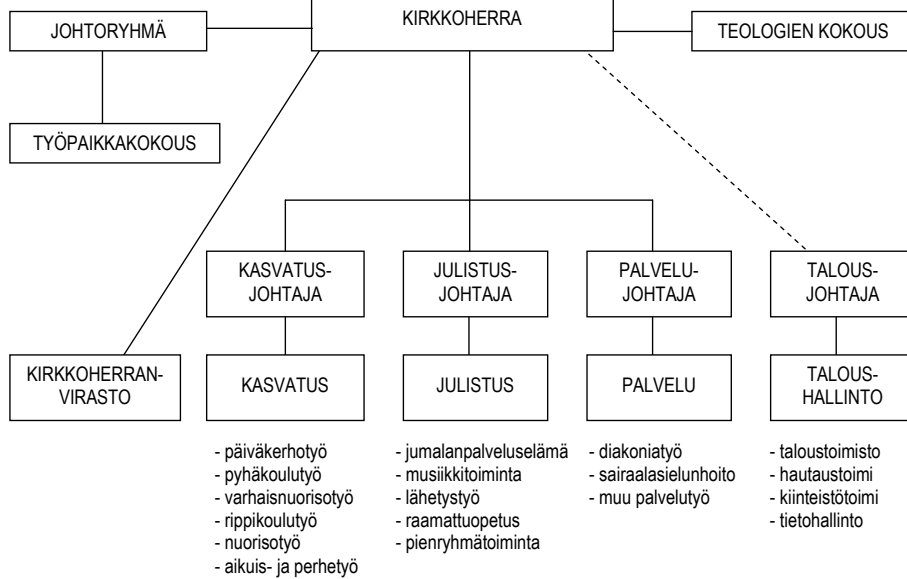
Organisaatiokaavio

KUUSAMON SEURAKUNTA

PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO



TOIMINNAN ORGANISAATIO



Tarkastajat ja edustajat

1. Kirkkovaltuuston valitsemana hallinnon ja talouden tarkastajaksi kirkkovaltuustokaudeksi 2019-2022 on valittu JHT, HT-tilintarkastaja Aarne Pohjola.
2. Elina Kempainen 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.
3. 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. Veteraanityön organisoituessa uudelleen kirkkoherra valittiin Tammenlehvän perinnetoimikunnan Kuusamon osaston puheenjohtajaksi 26.4.2022.
4. Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin istunnossa 21.9.2022 kirkkoherra Taina Manninen valittiin uuden Rovaniemi-Koillismaan rovastikunnan lääninrovastiksi ajalle 1.1.2023 - 31.12.2026.
5. Kuusamon yhteismetsän osakaskunnan kokouksissa seurakuntaa on edustanut ja äänivaltaa käyttänyt kirkkoneuvoston jäsen Eero Nevala.
6. Asunto Oy Nilonpihan kokouksissa, seurakuntaa on edustanut kirkkoneuvoston jäsen Arto Veteläinen.
7. Talousjohtaja Marko Pudas on toiminut Oulun hiippakunnan pohjoisosan IT-yhteistyöalueen johtokunnan varsinaisena jäsenenä sekä Myllykankaantien perustetun tiekunnan puheenjohtajana.
8. Hallintosihteeri Juha Tervo on toiminut Oulun hiippakunnan pohjoisosan IT-yhteistyöalueen johtokunnan varajäsenenä.
9. Kappalainen Marika Villikka on jäsenenä Kirkon kasvatuksen ja perheasioiden neuvottelukunnassa 2020–2024.
10. 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 kirkontyössä ja hallinnossa kahdella henkilöllä. Seurakuntaan palkattiin suntuoksi / keittiötyöntekijäksi Merja Käkelä ja taloustoimistoon Pekka Pesonen. Lisäksi hautausmaalle palkattiin kesätyöntekijöitä. Tavoite on luoda kesätyömahdollisuuksia paikkakunnan nuorille ja tehdä seurakuntaa työnantajana tutuksi. Seurakunnalla oli kuluneella kaudella palkattuna lukuisa määrä kausityöllistettyjä ja sijaisia

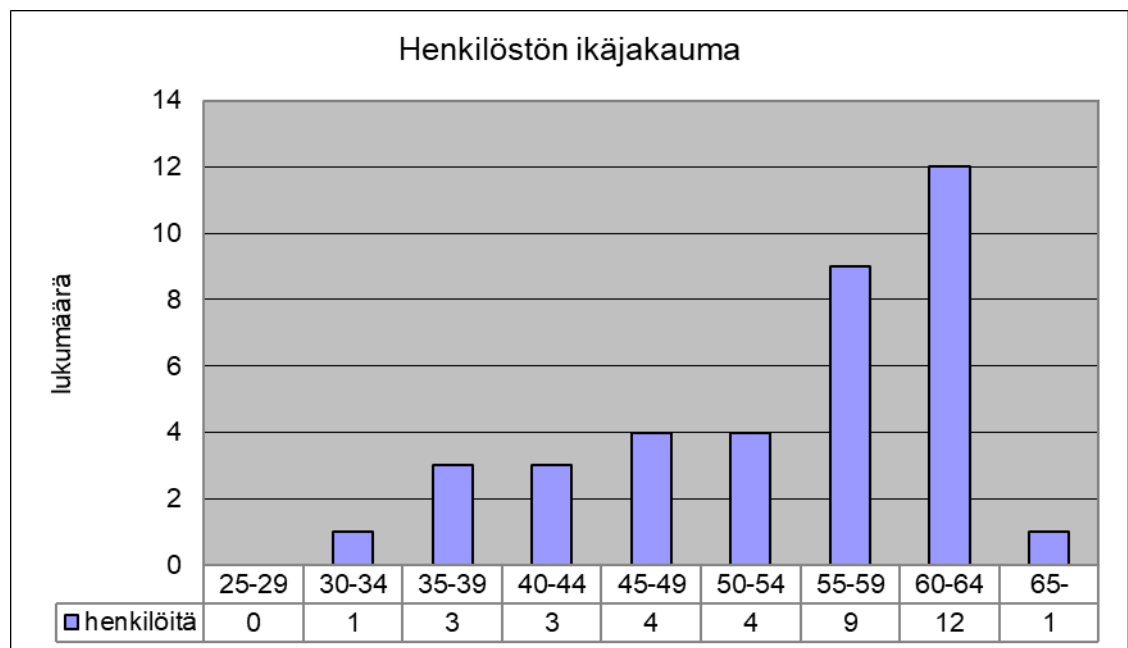
Henkilöstön määrä

Kertomusvuoden lopussa oli vakinaista ja tilapäistä henkilökuntaa työaloittain seuraavasti:

Työmuoto	2018	2019	2020	2021	2022
Seurakuntatyö	26	25	23	23	23
Taloushallinto, -toimisto ja kirkkoherranvirasto	7	6	5	5	6
Puutarha ja hautausmaatyö	2	2	1	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	6	7	5	6	7
YHTEENSÄ:	41	40	34	35	37

Henkilöstössä naiset ovat enemmistössä. Naisia oli kertomusvuoden lopussa **30 (81,08%)** ja miehiä **7 (18,92%)**.

Henkilöstön ikäjakauma seurakunnassa käy ilmi seuraavasta graafista. Lähimmän viiden vuoden aikana mahdollisesti eläköityviä on arviolta **13 henkeä**. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on **53 vuotta ja 5 kuukautta**.



Henkilöstöstä kokoaikaisia oli **31** henkilöä ja osa-aikaisia **6**. Virkasuhteisia henkilöitä oli **24** ja työsopimussuhteisia oli **13**. Seurakunnan työhön käytettiin yhteensä **41,42 (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 2022 aikana koulutussuunnitelman mukaisia koulutuksia oli yhteensä **93** päivää. Tämän lisäksi henkilöstöä kävi neuvottelupäivillä ja työnohjauksessa. Em. päiviä ei kirjata koulutussuunnitelmaan. Koulutuksessa kävi **17** (19) työntekijää. Koulutukseen käytettiin varoja yhteensä **20.548,06** (16.219,52) euroa. Henkilöstökoulutuksen kulut nousivat **26,69 %** edelliseen vuoteen verrattuna ja se johtui koronarajoitusten purkautumisesta. Talousarviossa henkilöstön koulutukseen oli varattu yhteensä **29.360** euroa. Summa sisältää osallistumismaksut, matka- ja majoituskulut. Henkilöstökoulutuksen osuus henkilöstömenoista oli **1,13 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.

It-alue on hankkinut jokaiselle seurakunnalle Edushouse-oppimisympäristön käyttöoikeuden vuodeksi 2022. Ympäristön kautta työntekijöillä on mahdollista opiskella tietoteknisiä taitoja. Oppimisympäristön käyttö ei ole ollut yhtä vilkasta kuin aikaisempina vuosina ja tätä selittää työmäärän kasvu ja digiloikan tapahtuminen jo aiemmin. 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 työterveyshuoltopalveluista. Sopimus on päivitetty marraskuussa 2021. Sopimus on toistaiseksi voimassa-oleva. Työterveyspalvelujen kilpailusta ei ehditty tekemään. 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 40.991,33 (43.700,02) euroa. Työterveyshuollon kustannukset laskivat **6,20 %** edellisestä vuodesta.

Sairaus- ja tapaturmapäiviä oli yhteensä (sisältää kuntoutus ja kuntoutustuki päivät): **653 päivää** (574 päivää).

Työterveyshuollon kustannukset olivat **989,65** (1.072,13) 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 vuonna 2022 järjestämällä työntekijöille virkistyspäivä keväällä ja adventtiateria joulun alla 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. Omavastuu setelin osalta on **1,00** euroa ja työntekijän oli mahdollisuus saada **60** seteliä vuodessa.

Virkistystoiminnan kustannukset olivat **269,31** (265,59) eur/htv.

Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut

Kertomusvuoden aikana henkilöstökustannukset olivat yhteensä **1.819.026,57** (1.751.031,93) euroa, jossa nousua edelliseen vuoteen **67.994,64** euroa. Palkkojen sivukulut (sosiaaliturvamaksut, vakuutusmaksut, eläkevakuutusmaksut) olivat kertomusvuonna yhteensä **337.294,68** (326.013,20) euroa eli **18,54 prosenttia** henkilöstökustannuksista. Henkilöstökorvauksia (sairausvakuutuskorvaukset ja tapaturmakorvaukset sekä kuntoutusraha) saatiin yht. **16.722,70** (20.288,34) euroa. Muita henkilöstökuluja (työttömyys-, tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksu) oikaistiin **-4.624,91** (-2.032,65) euroa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
YHTEENSÄ	-106 233,18	-95 084,22	-83 797,38
Työterveyshuolto	-40 991,33	-43 700,02	-40 018,61
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-20 548,06	-16 219,52	-10 592,38
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-44 693,79	-35 164,68	-33 186,39
YHTEENSÄ	-1 819 026,57	-1 751 031,93	-1 608 057,31
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-4 624,91	-2 032,65	-1 344,54
Saadut henkilöstökorvaukset	25 972,52	20 288,34	27 505,40
Muut henkilösisivukulut	-35 680,74	-35 479,31	-30 384,01
Eläkekulut	-301 613,94	-290 533,89	-269 118,42
Palkat ja palkkiot	-1 503 079,50	-1 443 274,42	-1 334 715,74

Taulukko 1 Seurakunnan palkkasumman vuotuinen kehitys

Seurakunnan kokonaispalkkamenoihin eivät sisälly hautainhoitorahaston varoista maksetut palkat. Hautainhoitorahaston henkilöstökustannukset olivat **72.079,36** (58.559,23) euroa, josta sivukulujen osuus oli **15.638,10** (12.604,61) euroa eli **21,70 %** (21,52%) hautainhoitorahaston kokonaishenkilöstökuluista. Sairausvakuutuskorvauksia hautainhoitorahastolle maksettiin **13,70** euroa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
YHTEENSÄ	-862,06	-834,94	-835,10
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut			-272,80
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-862,06	-834,94	-562,30
YHTEENSÄ	-72 079,36	-58 559,23	-53 940,59
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)			-307,70
Saadut henkilöstökorvaukset	13,70		
Muut henkilösisivukulut	-1 357,54	-1 112,19	-953,59
Eläkekulut	-14 280,56	-11 492,42	-10 894,54
Palkat ja palkkiot	-56 454,96	-45 954,62	-41 784,76

Taulukko 2 Hautainhoitorahaston palkkasumman vuotuinen kehitys.

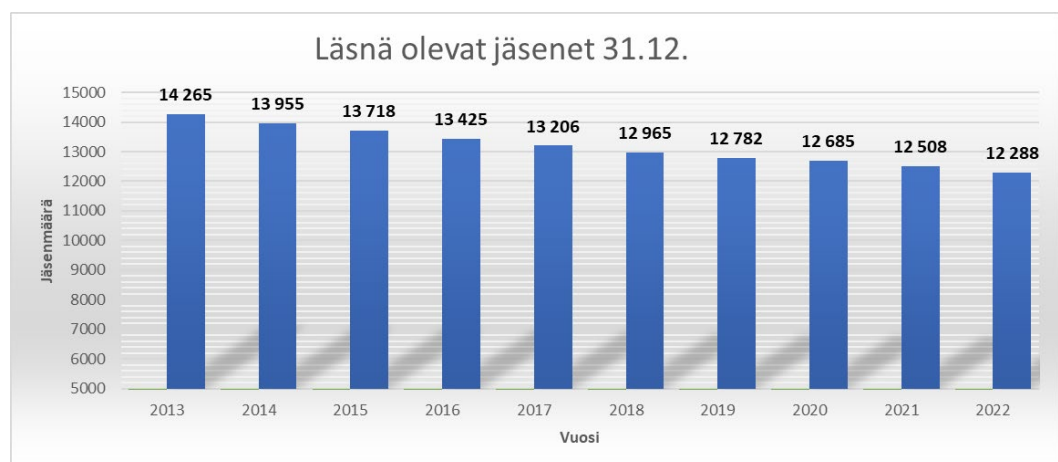
Työntekijäluettelo

Työntekijäluettelo 31.12.2022

Henkilö	Tehtävänimike
Ervasti, Pasi	Erytisammattimies
Harjumaa, Leila	Nuorisotyönohjaaja
Haverinen, Paula	Lastenhojaaja
Heikkilä, Marja-Liisa	Hautausmaanhoitaja
Jaakkola, Jukka	B-kanttori
Jaurakkajärvi, Pirkko	Lähetys sihteeri-lastenhojaaja
Karjalainen, Merja	Siivooja
Karvola, Marjatta	Diakonian viranhaltija
Kautonen, Heli	Seurakuntapastori
Kieleväinen, Jyrki	Kiinteistöhoitaja
Kinnunen, Tuula	Taloussihteeri
Koski, Satu	Nuorisotyönohjaaja
Kuusela, Riitta	Palkanlask.-kirjanpitäjä
Kuusisto, Tarja	Nuorisotyönohjaaja
Käkelä, Merja	Toimitilahuoltaja
Käsmä, Vuokko	Lastenhojaaja
Laakso, Anna-Leena	Toimistos sihteeri
Lehto, Mauno	Seurakuntapastori
Lämsä, Lea	Emäntä-siivooja
Manninen, Taina	Kirkkoherra
Määttä, Kaisa	Projektityöntekijä
Nurmi, Susanna	Lastenhojaaja
Palosaari, Sari	Lastenhojaaja
Pesonen, Paula A	Lastenhojaaja
Pesonen, Paula K	Lastenhojaaja
Pesonen, Pekka	Harjoittelija
Piilonen, Laura	B-kanttori
Posio, Heli	Seurakuntamestari
Pudas, Marko Ilmari	Talousohjaaja
Raudaskoski, Päivi	Nuorisotyönohjaaja
Raunio, Leena	Emäntä
Rimpiläinen, Anni-Maria	Seurakuntapastori
Suviaro, Maria	C-kanttori
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 **12.288 (12.508)** jäsentä. Jäsenmäärässä on vähennystä edelliseen vuoteen **220** jäsentä eli **1,4 prosenttia** vuoden alun jäsenmäärään verrattuna. Lapsia kastettiin **87 (73)** ja läsnä olevasta väestöstä kuoli **203 (206)** henkilöä. Seurakuntaan muutti **520 (473)** henkilöä ja seurakunnasta muutti **512 (474)** henkilöä. Seurakunnan jäseneksi liittyi **43 (48)** henkilöä ja jäsenyydestä erosi **156 (101)** henkilöä. Kuusamon kaupungin väestöstä 15.137 (15.168) 81,18 % (82,46 %) kuuluu Evankelisluterilaiseen kirkkoon. Muutosta edelliseen vuoteen on -0,20 prosenttia.



Kuva 2 Läsnä olevat jäsenet 2013 - 2022.

1.5. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	327	394
Myyntituotot	7	7
Maksutuotot	138	84
Vuokratuotot	90	78
Metsätalouden tuotot	14	26
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37	180
Tuet ja avustukset	15	18
Muut toimintatuotot	26	1
Toimintakulut	-2 987	-2 718
Henkilöstökulut	-1 819	-1 751
Palvelujen ostot	-665	-538
Vuokrakulut	-31	-39
Aineet ja tarvikkeet	-323	-257
Annetut avustukset	-120	-103
Muut toimintakulut	-30	-30
TOIMINTAKATE	-2 660	-2 324
Kirkollisverotulot	2 786	2 809
Valtionrahoitus	301	296
Verotuskulut	-44	-46
Kirkon rahastomaksut	-249	-248
Rahoitustuotot ja -kulut	-4	61
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	0	65
Korkokulut	-4	-3
Muut rahoituskulut	0	0
VUOSIKATE	131	548
Poistot ja arvonalentumiset	-218	-409
Suunnitelman mukaiset poistot	-218	-402
Kertaluonteiset poistot	0	-7
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	0	0
Tuotot	97	133
Kulut	-103	-89
Siirrot rahastosta/rahastoon	6	-44
TILIKAUDEN TULOS	-87	139
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	3	3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-84	141
	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	10,95	14,51
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	60,01	133,91
Vuosikate (€/jäsen)	10,63	43,81

Rahoituslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	207	548
Vuosikate	131	548
Tulorahoituksen korjauserät	77	
214100 Muut pakolliset varaukset	90	
382000 Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-13	
Investoinnit	-283	-115
Investointimenot	-296	-115
Pysyvien vastaavien myyntitulot	13	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-76	433
Muut maksuvalmiuden muutokset	67	24
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-37	12
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	104	12
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	67	24
Rahavarojen muutos	-8	457
Rahavarojen muutos (tase)	-8	457

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	-8	457
Rahavarat kauden lopussa	2 598	2 606
Rahavarat kauden alussa	2 606	2 149

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	44,06	476,69
Rahavarojen riittävyys (pv)	265	304
Lainanhoitokate	31,38	159,93

Tase (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	7 436	7 315
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 262	4 184
Aineettomat hyödykkeet	26	28
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	4	0
Muut pitkävaikutteiset menot	22	28
Aineelliset hyödykkeet	4 199	4 119
Maa- ja vesialueet	46	46
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	435	428
Rakennukset	3 356	3 463
Kiinteät rakenteet ja laitteet	141	119
Koneet ja kalusto	17	30
Muut aineelliset hyödykkeet	24	24
Ennakomaksut ja keskeneräiset hankinnat	180	10
Sijoitukset	37	37
Osakkeet ja osuudet	37	37
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	532	517
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	48	50
Muut toimeksiantojen varat	483	467
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 643	2 614
Saamiset	45	9
Lyhytaikaiset saamiset	45	9
Myyntisaamiset	12	6
Muut saamiset	5	2
Siirtosaamiset	27	1
Rahoitusarvopaperit	250	134
Osakkeet ja osuudet	0	134
Muut arvopaperit	250	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 348	2 472
VASTATTAVAA	-7 436	-7 315
OMA PÄÄOMA	-6 149	-6 233
Peruspääoma	-4 296	-4 296
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 938	-1 796
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	84	-141
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-54	-57
Poistoero	-54	-57
PAKOLLISET VARAUKSET	-90	0
Muut pakolliset varaukset	-90	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-532	-517
Lahjoitusrahastojen pääomat	-48	-50
Muut toimeksiantojen pääomat	-483	-467
VIERAS PÄÄOMA	-611	-507
Pitkäaikainen vieras pääoma	-8	-8
Saadut ennakot	-8	-8
Lyhytaikainen vieras pääoma	-603	-499
Ostovelat	-160	-85
Muut velat	-62	-66
Siirtovelat	-380	-348
	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Omavaraisuusaste (%)	89,95	92,65
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	165,99	169,12
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	17,66	14,26
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 seurakunnan kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden alijäämä **84.306,04** euroa siirretään taseen vastaavaa puolen tilikauden yli-/alijäämä tilille. Syntynyt alijäämä pienentää edellisten tilikausien ylijäämää (**1.937.823,26** euroa) ja sitä jää vähennyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi **1.853.517,22** euroa.

Lisäksi kirkkoneuvosto esittää, että hautainhoitorahaston kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden alijäämä **5.777,76** euroa siirretään hautainhoitorahaston taseen tilikauden yli-/alijäämä -tilille. Syntynyt alijäämä pienentää edellisten tilikausien ylijäämää (**205.173,93** euroa) ja sitä jää vähennyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi **199.396,17** 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"> 1. Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021 hyväksyttiin kirkkovaltuustossa 31.5.2022 2. Talousarvion, toiminta- ja taloussuunnitelma vuodelle 2023 hyväksyttiin valtuustossa 30.11.2022. 3. Kirkkovaltuuston työjärjestyksen päivittäminen. Ei toteutunut. Työjärjestystä koskevia keskeisiä osia sisältyy kirkkolain muutokseen, jonka käsittely Eduskunnassa oli edelleen kesken. 4. Kokousten esityslistat ja pöytäkirjat laitetaan nettisivulle. Kirkkovaltuuston pöytäkirjat ovat seurakunnan nettisivulla. 	
Perustelut:	

1011010001 Kirkkovaltuusto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoiset)	-21 550 €	-24 272 €	-24 720 €	-23 299 €	-1 421 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-21 550 €	-24 272 €	-24 720 €	-23 299 €	-1 421 €	94 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 454 €	-3 253 €	-5 848 €	-3 963 €	-1 886 €	68 %
TOIMINTAKATE II	-26 004 €	-27 525 €	-30 568 €	-27 261 €	-3 307 €	89 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	26 004 €	27 525 €	30 568 €	27 261 €	3 307 €	89 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010002, Kirkkoneuvosto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Itsenäisessä seurakunnassa kirkkoneuvostolla on keskeinen asema seurakuntatyön johtamisessa. Kirkkoneuvoston jäsenten vaalit suoritetaan valtuuston ensimmäisen ja kolmannen vuoden tammikuun kokouksessa. Kirkkoneuvoston ratkaisuvallasta on määräykset kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkkoneuvoston ohjesäännössä. Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi, huolehtia kirkkovaltuuston asioiden valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta ja päätösten laillisuuden valvonnasta.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkovaltuustolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2021 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 31.3.2022. Talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkovaltuustolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2022 sekä suunnitelmavuosille 2023-2024 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 15.11.2022. Kirkkoneuvoston ohjesäännön päivitys uuden mallin pohjalta. Ei toteutunut, johtuen kirkkolain uudistamisen keskeneräisyydestä. Kokousten esityslistat ja pöytäkirjat laitetaan nettisivulle. Kirkkoneuvoston pöytäkirjoista osa on laitettu nettisivuille. 	
Perustelut:	

1011010002 Kirkkoneuvosto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	151 585 €	0 €	100 €	-100 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-98 806 €	-94 192 €	-112 380 €	-112 885 €	505 €	100 %
TOIMINTAKATE I	-98 806 €	57 394 €	-112 380 €	-112 785 €	405 €	100 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 398 €	-3 382 €	-5 518 €	-3 971 €	-1 547 €	72 %
TOIMINTAKATE II	-102 205 €	54 012 €	-117 898 €	-116 756 €	-1 142 €	99 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	102 205 €	-54 012 €	117 898 €	116 756 €	1 142 €	99 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050000, Taloushallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Taloushallinnon tehtävänä on kirkkoneuvoston alaisuudessa huolehtia seurakunnan hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitamisesta sekä hautaus- ja kiinteistötoimesta. Tehtävien asianmukaisesta hoitamisesta vastaa taloustoimisto.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2021 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 31.3.2022. Talousarvion- ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2023 sekä suunnitelmavuosille 2024-2025 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 15.11.2022. Tukipalvelujen yhteinen illanvietto kirkkoneuvoston kanssa. Ei toteutunut koronan vuoksi. Haahtela -seurakunnan kiinteistötiedot kiinteistötietojärjestelmään. Tietojen siirto aloitettiin syksyllä, mutta työ keskeytyi resurssipulaan työntekijän toisiin tehtäviin siirtymisen vuoksi. 	
Perustelut:	

1011050000 Taloushallinto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	668 €	225 €	0 €	189 €	-189 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-199 579 €	-201 089 €	-221 750 €	-224 642 €	2 892 €	101 %
TOIMINTAKATE I	-198 911 €	-200 864 €	-221 750 €	-224 452 €	2 702 €	101 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	6 260 €	0 €	6 260 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-18 294 €	-18 235 €	-18 598 €	-20 889 €	2 291 €	112 %
TOIMINTAKATE II	-217 205 €	-219 099 €	-234 088 €	-245 341 €	11 253 €	105 %
Poistot ja arvonalentumiset	-283 €	-661 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	217 488 €	219 760 €	234 088 €	245 341 €	-11 253 €	105 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050001, Tilintarkastus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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)	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Tarkastaa: Onko hallintoa hoidettu laillisesti ja asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. 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. Tarkastaa: Onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti. <p>Tilintarkastuskertomus on luettavissa tasekirjan lopusta.</p>	
Perustelut:	

1011050001 Tilintarkastus	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 429 €	-4 030 €	-3 610 €	-6 045 €	2 435 €	167 %
TOIMINTAKATE I	-2 429 €	-4 030 €	-3 610 €	-6 045 €	2 435 €	167 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	-70 €	0 €	-70 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-2 429 €	-4 030 €	-3 680 €	-6 045 €	2 365 €	164 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	2 429 €	4 030 €	3 680 €	6 045 €	-2 365 €	164 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	<i>1011050002, Muu yleishallinto</i>
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Ympäristödiplomiin liittyvä työskentely. Seurakunnalle myönnettiin ympäristödiplomi vuonna 2022. Piispantarkastus. Seurakunnan järjestettiin piispantarkastus vuonna 2022. 	
Perustelut:	

1011050002 Muu yleishallinto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 065 €	892 €	0 €	874 €	-874 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-76 017 €	-84 221 €	-86 290 €	-94 438 €	8 148 €	109 %
TOIMINTAKATE I	-74 952 €	-83 329 €	-86 290 €	-93 564 €	7 274 €	108 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 938 €	-8 282 €	-8 515 €	-10 731 €	2 217 €	126 %
TOIMINTAKATE II	-82 889 €	-91 611 €	-94 805 €	-104 295 €	9 491 €	110 %
Poistot ja arvonalentumiset	-18 €	-55 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	82 908 €	91 666 €	94 805 €	104 295 €	-9 491 €	110 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ylläpitää ja edistää seurakunnan palveluksessa olevien terveyttä, työkykyä ja työturvallisuutta. Yhteistoimintaan kuuluu mm. työsuojelusta aiheutuneet koulutuskustannukset.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Varhaisen tuen mallin toteuttaminen. Mallia toteutetaan jokaisen esimiehen toimesta ja kuuluu työkykyjohtamisen työkaluihin. Sairauspoissaolopäivät per työntekijä laskivat ollen 4,8 päivää (14,8 pv, 2021). Työntekijöiden terveys-% oli 61% (60%, 2021) Työkyvyn tukeminen liikunnalla. Seurakunta tukee henkilöstön liikkumista liikuntaseteleillä. Työntekijällä on mahdollista hankkia 60 liikuntaseteliä 60 euron omavastuuta vastaan. Setelin arvo on 5 euroa. Työntekijöiden virkistyspäivä. Virkistyspäivä järjestettiin 18.5. Kuusamon keskustassa. Osallistujamäärä oli 32. 	
Perustelut:	

1011050003 Työterveys ja yhteistoiminta	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 970 €	11 119 €	12 000 €	10 689 €	1 311 €	89 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-64 097 €	-66 987 €	-66 870 €	-62 482 €	-4 388 €	93 %
TOIMINTAKATE I	-53 127 €	-55 868 €	-54 870 €	-51 793 €	-3 077 €	94 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 941 €	-7 619 €	-8 648 €	-8 782 €	134 €	102 %
TOIMINTAKATE II	-61 068 €	-63 486 €	-63 518 €	-60 575 €	-2 944 €	95 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	61 068 €	63 486 €	63 518 €	60 575 €	2 944 €	95 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011070000, Kirkonkirjojenpito
Toiminta-ajatus ja tehtävä: 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. OAKR:n pyynnön mukaisesti virkatodistukset tilataan useimmiten Kirjuri-ohjelman virkatodistuksen tilausosion kautta sähköisesti. Tilauslomakkeita voidaan edelleen myös skannata Ouluun. Rippikouluryhmät ja niiden muutokset kirjataan Kirjuri-järjestelmään. Kuolin- ja hautaustietojen kirjaaminen Kirjuriin	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Manuaalinen arkiston ylläpitäminen. Toimituslomakkeiden ja rekisteröimisiin liittyvien lomakkeiden arkistointi 2. Yhteistyö OAKR:n kanssa. Oulun keskusrekisteri vastaa kirkonkirjojen pitämisestä ja asiakkaat tilaavat tarvitsemansa todistukset suoraan OAKR:sta. 	
Perustelut:	
Kirkonkirjojen pidon kustannus oli 1,00 euroa / jäsen. (2021 1,33 euroa / jäsen, 2020 3,48 eur / jäsen ja 2019 3,06euroa/jäsen) Summassa ei ole huomioitu Kuusamon seurakunnan kirkkoherranviraston työntekijän työpanosta. Työntekijän työaikaa ei ole vähennetty palvelujen siirryttyä Ouluun, mutta kustannus on siirretty Kirkkoherranviraston kustannuspaikalle.	

1011070000 Kirkonkirjojenpito	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoiset)	7 531 €	890 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoiset)	-36 050 €	-16 886 €	-38 500 €	-9 428 €	-29 072 €	24 %
TOIMINTAKATE I	-28 519 €	-15 996 €	-38 500 €	-9 428 €	-29 072 €	24 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-28 519 €	-15 996 €	-38 500 €	-9 428 €	-29 072 €	24 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-15 645 €	-2 869 €	0 €	-2 885 €	2 885 €	0 %
TYÖALAKATE	-44 164 €	-18 865 €	-38 500 €	-12 313 €	-26 187 €	32 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011080000, Kirkkoherranvirasto
Toiminta-ajatus ja tehtävä: Kirkkoherranvirastossa huolehditaan esim. toimitusten ajanvarauksesta sekä kohdataan seurakuntaan tulevat asiakkaat. Ajanvaraukset hoidetaan Katrina-järjestelmällä, jonka käyttöä kehitetään koko ajan. Kirkkoherranvirastossa hoidetaan paljon 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. Kirkkoherranvirastossa aloitettiin hautakirjanpidon ylläpitoa. Se on luonteva jatkumo muille hautauksiin liittyville toimenpiteille	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Asiakaspalvelutason ylläpitäminen. Ennallaan olevat aukioloajat ovat mahdollistaneet asiakaspalvelun tason säilyttämisen. Katrinan hyödyntäminen. Katrina-varausjärjestelmän uusia ominaisuuksia on otettu käyttöön ja niistä informoidaan myös muita käyttäjiä. Lukkarin sivujen ylläpito päivittäminen. Toteutui Viestintä ja tiedotus. Lukkarin sivujen kautta 	
Perustelut:	
Kirkkoherranvirastoon on siirtynyt kirkkoherranviraston työntekijän palkkakustannukset. Kirkkoherranviraston tehtävät on siirretty Oulun keskusrekisterin hoidettavaksi ja kirkkoherranviraston viranomaistehtävä on lakannut. Joitakin lomakkeita tallennetaan seurakunnan arkistoon.	

1011080000 Kirkkoherranvirasto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-20 063 €	-45 712 €	-44 340 €	-43 765 €	-575 €	99 %
TOIMINTAKATE I	-20 063 €	-45 712 €	-44 340 €	-43 765 €	-575 €	99 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-18 294 €	-18 209 €	-18 578 €	-20 972 €	2 394 €	113 %
TOIMINTAKATE II	-38 357 €	-63 920 €	-62 918 €	-64 737 €	1 819 €	103 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	38 357 €	63 920 €	62 918 €	64 737 €	-1 819 €	103 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

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.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010003, Julistusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan työntekijöitä julistamaan Jumalan sanaa, jakamaan pyhiä sakramenteja ja toimimaan kristillisen sanoman levittämiseksi sekä lähimmäisen rakkauden toteutumiseksi. Tehtävänä on yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa kehittää seurakunnan julistustoimintaa ja pienryhmätoimintaa sekä edistää vapaaehtoisten (messupalvelijat, lukijat, lähetystyön vapaaehtoiset) aktiivista osallistumista ja jaksamista. Johtokunta seuraa ja ohjaa asetettuja tavoitteita toimialalla sekä toimii yhteistyössä seurakunnan muiden hallintoyksiköiden kanssa. Johtokunnan jäsenet osallistuvat soveltuvin osin seurakunnan palvelutehtäviin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Edelleen johtokunnan tehtävään perehtyminen, johtokuntatyöskentelyn yhteydessä tietoiskut Tietoiskuja on pidetty johtokunnan kokouksissa ennalta sovituista aiheista. Tämä on koettu hyväksi tavaksi syventää tietoutta julistuksen alalta. Toimialan työmuotoihin tutustuminen, ns.kummitoiminta. Ei ole toteutunut. Aloitteet ja päätökset. Keskustelu on ollut vilkasta kokouksissa, mutta aloitteita ei ole tehty. Mahdollista muuta koulutusta: Ei ole toteutunut. 	
Perustelut:	
Osallistuminen ja sitoutuminen johtokuntatyöskentelyyn on ollut kiitettävää. Koronarajoitusten jälkeen toiminta on hiljalleen palautunut, mutta koroana-aika vaikuttaa edelleen käytännön asioihin mm. Siten, että koulutukset ja kummitoiminta eivät ole toteutuneet suunnitellusti ja toivotusti.	

1011010003 Julistusjohtokunta	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoiset)	-1 002 €	-901 €	-1 780 €	-823 €	-957 €	46 %
TOIMINTAKATE I	-1 002 €	-901 €	-1 780 €	-823 €	-957 €	46 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-170 €	-159 €	-400 €	-59 €	-341 €	15 %
TOIMINTAKATE II	-1 172 €	-1 060 €	-2 180 €	-882 €	-1 298 €	40 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	1 172 €	1 060 €	2 180 €	882 €	1 298 €	40 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012010000, Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Monipuolinen jumalanpalveluselämä eri puolilla Kuusamoa yhteistyökumppaneiden kanssa. Maa-kirkkoja oli sivukylillä 2. Kirkkokahvit ns. pystykahveina kirkossa jumalanpalveluksien yhteydessä. Pystykahveja järjestettiin jumalanpalvelusten jälkeen. 3. Seurakunnan 350 juhluvoiteen valmistautuminen Juhlavuoden tapahtumien suunnittelua oli vuoden aikana juhlatoimikunnassa. Piispanmessun ajankohta on 20.8.2023 4. Jumalanpalveluselämään liittyvä koulutus. Ei ole toteutunut 5. Piispanarkastus helmikuussa Piispanarkastukseen liittyvä Piispanmessu oli 20.2. Messu kokosi runsaasti kuulijoita kirkkoon ja verkon kautta. 	
Perustelut:	
Jumalanpalvelukset toteutuivat tammikuun loppupuolelta avoimin ovin. Koronarajoitusten jälkeen kaikkien jumalanpalvelusten kävijämäärä on ollut keskimäärin 73 henkilöä. Verkossa oli avoinna keskimäärin n. 200 laitetta. Koronarajoitukset vaikuttivat vähentävästi messuavustajien määrään.	

1012010000 Jumalanpalveluselämä	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	78 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-104 483 €	-128 585 €	-137 160 €	-129 822 €	-7 338 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-104 483 €	-128 507 €	-137 160 €	-129 822 €	-7 338 €	95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-35 633 €	-38 378 €	-33 693 €	-40 600 €	6 907 €	120 %
TOIMINTAKATE II	-140 116 €	-166 885 €	-170 853 €	-170 422 €	-431 €	100 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-55 122 €	-39 283 €	-65 803 €	-63 930 €	-1 873 €	97 %
TYÖALAKATE	-195 238 €	-206 168 €	-236 657 €	-234 352 €	-2 305 €	99 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	<i>1012020000, Hautaan siunaaminen</i>
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Työmuotoon kuuluu pappien ja kanttoreiden tekemä työ saattohartauksissa, surukeskusteluissa ja omaisten tapaamisissa, hautaan siunaamisissa sekä muistotilaisuuksissa. Hautaan siunaamisiin kuuluu myös pappien ja kanttoreiden osalta uunan maahan kätkemiset.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Suruun, kuolemaan ja hautajaisjärjestelyihin liittyvän luentosarjan järjestäminen 2. Vapaaehtoisten arkunkantajien kouluttaminen ja toiminnan organisointi, järjestetään luentosarjan yhteydessä. Vapaaehtoisia arkunkantajia on ollut mukana. Vuonna 2022 Kuusamon seurakunnassa toimitettiin 253 hautaan siunaamista (169), ja 22 saattohartautta (24). Suluissa edellisen vuoden luvut. 	
Perustelut:	
Papit ja kanttorit ovat osallistuneet muistotilaisuuksiin mahdollisuuksien mukaan.	

1012020000 Hautaansiunaaminen	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-81 422 €	-87 425 €	-97 730 €	-94 955 €	-2 775 €	97 %
TOIMINTAKATE I	-81 422 €	-87 425 €	-97 730 €	-94 955 €	-2 775 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-56 995 €	-61 245 €	-55 391 €	-66 378 €	10 987 €	120 %
TOIMINTAKATE II	-138 418 €	-148 670 €	-153 121 €	-161 334 €	8 212 €	105 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-53 064 €	-33 034 €	-57 476 €	-58 234 €	758 €	101 %
TYÖALAKATE	-191 482 €	-181 704 €	-210 597 €	-219 567 €	8 970 €	104 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012030000, Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteutukseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kasteen toimittamisesta, konfirmaatiosta sekä avioliittoon vihkimisestä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<p>1. Seurakunnan kastelahjojen suunnittelu ja toteutus Kaste ja kummilahjojen työstäminen. Kerttu Määttä on suunnitellut kaste ja kummitodistukset. Otettu käyttöön 2023 vuoden alussa.</p> <p>Kasteryijy kirkkoon valmistui v. 2022 aikana Vuonna 2022 kasteita oli 98. (89). Avioliittoon vihittiin 41 pariskuntaa (37), joista 24 kuului Kuusamon seurakuntaan. Avioliiton siunaamisia oli 5 (2) ja kodinsiunaamisia 5 (6). Suluissa edellisen vuoden luvut.</p>	
Perustelut:	
Papit ja kanttorit toimittivat kirkollisia toimituksia. Kastelahjojen suunnittelu saatiin päätökseen.	

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-86 306 €	-90 335 €	-98 070 €	-97 108 €	-962 €	99 %
TOIMINTAKATE I	-86 306 €	-90 335 €	-98 070 €	-97 108 €	-962 €	99 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-30 213 €	-34 549 €	-29 285 €	-35 777 €	6 492 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-116 519 €	-124 884 €	-127 355 €	-132 885 €	5 530 €	104 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-46 243 €	-29 245 €	-49 452 €	-49 733 €	281 €	101 %
TYÖALAKATE	-162 762 €	-154 129 €	-176 807 €	-182 618 €	5 811 €	103 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012040000, Aikuistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellistä elämää ja kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Yhteisenä eri työmuodoilla 'Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten'. Tavoitteena on rohkaista seurakuntalaisia toimimaan yhdessä oman kutsumuksensa mukaan, hyväksymällä aikuisten ihmisten hengellinen moni-ilmeisyys Aikuisten hengellisen elämän syventäminen yhteisten seurakunta-iltojen avulla. 'Tiellä aikuiseen uskoon' on kristinuskon perusteita esittelevä iltojen sarja ns. aikuisten kertaava 'rippikoulu', joka on kohdistettu kirkosta etäännyville, kristinuskosta kiinnostuneille sekä ihmisille, jotka haluavat tarkistaa käsitystään kristinuskosta. Vapaaehtoiset toimivat iltojen musiikin toteutuksessa. Sarja aloitettiin syyskuudella ja iltoja pidettiin neljä. 'Sisälle Raamattuun' - eri aihepiireistä kootut illat toteutuivat myös yhteensä 5 kokoontumiskertaa. Pienryhmät, Raamattu- ja rukouspiirit, miesten sauna, ovat toimineet säännöllisesti korona-ajan jälkeen vapaaehtoisten seurakuntalaisten vetäminä. Seurakuntalaisen osaaminen ja potentiaali käyttöön seurakunnan yhteiseksi hyödyksi. Pienryhmien vastuuhenkilöinä ja iltojen sisällöntuottajina toimivat vapaaehtoiset seurakuntalaiset. 	
Perustelut:	
Aikuistyön vapaaehtoiset ovat olleet aktiivisesti mukana toiminnassa. Seurakunnan toiminta laajenee myös ei-aktiivisten piiriin yhteisten kokoontumisten kautta.	

1012040000 Aikuistyö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 350 €	716 €	0 €	1 100 €	-1 100 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-8 952 €	-9 189 €	-11 970 €	-10 480 €	-1 490 €	88 %
TOIMINTAKATE I	-7 602 €	-8 474 €	-11 970 €	-9 380 €	-2 590 €	78 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-12 870 €	-13 397 €	-14 113 €	-15 495 €	1 382 €	110 %
TOIMINTAKATE II	-20 472 €	-21 871 €	-26 083 €	-24 875 €	-1 208 €	95 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-7 591 €	-4 382 €	-8 851 €	-8 534 €	-317 €	96 %
TYÖALAKATE	-28 063 €	-26 253 €	-34 934 €	-33 409 €	-1 525 €	96 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Kinkarit Koronaepidemian ja rajoitusten vuoksi aikuisväestölle suunnattuja kinkereitä ei voitu järjestää.	
Perustelut:	
Jo perinteeksi muodostunutta Kaiken kansan adventtiateria järjestettiin kolmen vuoden jälkeen. Aterialle osallistui reilut 900 seurakuntalaista.	

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-52 891 €	-52 096 €	-61 060 €	-47 660 €	-13 400 €	78 %
TOIMINTAKATE I	-52 891 €	-52 096 €	-61 060 €	-47 660 €	-13 400 €	78 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-29 700 €	-31 918 €	-28 012 €	-42 159 €	14 148 €	151 %
TOIMINTAKATE II	-82 590 €	-84 014 €	-89 072 €	-89 820 €	748 €	101 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-30 887 €	-18 303 €	-32 768 €	-31 898 €	-870 €	97 %
TYÖALAKATE	-113 478 €	-102 317 €	-121 840 €	-121 718 €	-122 €	100 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012100000, Tiedotus ja viestintä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvuksi, tekemällä tunnetuksi seurakunnan sanomaa, toimintaa, taloutta ja hallintoa. Viestinnän tulee tukea seurakunnan työmuotojen toimintaa, seurakunnan johtamista ja suunnittelua sekä luoda edellytyksiä sidosryhmien vuorovaikutukselle. Seurakunnan tiedotus- ja viestintätoiminnan kehittämistä vastaa kirkkoneuvoston alaisena viestintätyöryhmä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Kotisivujen ylläpitäminen ja saavutettavuuden vahvistaminen Lukkarityöryhmä kokoontunut 2 kertaa kuluneen vuoden aikana. Tapahtumien ajantasaisuudessa haasteita. Sisältöä ja kuvia päivitetty jonkun verran. Seurakuntaviestin julkaiseminen 3 kertaa. Seurakuntaviestit julkaistiin suunnitellusti kolme kertaa vuoden aikana. Striimaus osaksi seurakunnan viestintää Striimaus palvellut jumalanpalveluksia. Vuoden aikana striimattiin 54 eri tilaisuutta, joista jumalanpalveluksia 46, 3 lasten kirkkohetkeä, 3 iltakirkkoa ja 2 hartaushetkeä. Striimit tavoittivat kaikkiaan 8422 katsojaa ja niiden äärellä vietettiin 3533 tuntia (keskimääräinen katseluaika 25 minuuttia/lähetys). Keskimäärin lähetystä/ tallennetta katsoi 155 eri yhteyttä. Seurakuntalaiset tavoitetaan eri viestintävälineiden kautta: Käytössä olevat sähköiset viestintäkanavat: kotisivut, some (FB + IG), striimi (kotisivujen kautta), verkkokirkko; lehti: kirkolliset + seurakuntaviesti; televisio: hiljaisen viikon hartaushetki (Ylen tuottama) Juhlavuoden viestinnän valmistelu: Juhlavuoden viestinnän suunnittelu (juhlavuoden viestintäsuunnitelma), viestinnän kokoaminen ja sisäisen tiedottamisen parantaminen. Logon uudistaminen. 	
Perustelut:	
Kirkollisten ilmoitusten johdonmukaiseen siirtoon viestinnän budjettiin ei ollut varauduttu, jonka vuoksi ilmoitusten kustannukset ylittivät budjetoidun määrän. Prismän näyttötaulun kustannuksia ei oltu myöskään budjetoitu vuodelle 2022.	

1012100000 Tiedotukset ja viestintä	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-25 483 €	-62 781 €	-48 350 €	-72 548 €	24 198 €	150 %
TOIMINTAKATE I	-25 483 €	-62 781 €	-48 350 €	-72 548 €	24 198 €	150 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	-78 €	0 €	-174 €	174 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-25 483 €	-62 859 €	-48 350 €	-72 722 €	24 372 €	150 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-9 816 €	-13 888 €	-18 833 €	-26 027 €	7 194 €	138 %
TYÖALAKATE	-35 299 €	-76 746 €	-67 183 €	-98 749 €	31 566 €	147 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012200000, Musiikki
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Pidetään kuoroissa huolta hyvän puhumisen kulttuurista. Kaikki musiikin toteuttamiseen osallistuvat toteuttavat seurakunnan perustehtävää ja ovat tasa-arvoisia keskenään. Kuoroissa ja musiikkiryhmissä huolehditaan arvostavasta kohtaamisesta. Seurakunnan tulevaan juhluvooteen valmistautuminen Seurakunnan juhluvoiton musiikkitapahtumien suunnittelu pohjautuu olemassa oleviin tapahtumiin, esim. Ruska-ajan konserttisarja. Viestinnän kehittäminen ja toiminnan näkyväksi tekeminen, tilaisuuksista tiedottaminen, kannustava puhe. Musiikkitoiminnasta on ilmoitettu Lukkarissa, kirkollisissa ja tarvittaessa somekanavilla (Facebook ja Instagram). Puffi-ilmoittelua on ollut paikallislehdissä. Lisäksi on mahdollista ilmoittaa kaupungin tapahtumakalenterissa. Lisättiin esikoululaisten kutsukirjeeseen mainos kuoroista. Musiikkiopiston oppilaiden aktivoiminen ja kannustaminen seurakunnan musiikkitoimintaan Musiikkiopiston oppilaita osallistui jumalanpalveluksiin ja iltamessuihin. Kuorotoiminnan kehittäminen uusien yhteistyökumppaneiden kanssa. Kamarikuoro Lähde toteutti yhteisprojektin Oulun tuomiokirkon kuorojen kanssa W. A. Mozartin Requiemin esitys pyhäinpäivän aikaan 4.11. 2022. Lapsikuorojen ikärakennetta muutettiin siten, että Heläyksestä tuli nuorisokuoro. Ikäraja Heläykseen siirtymiseen on 12 vuotta. Noin 2 vuotta jatkuneet rajoitukset vaikuttavat vielä edelleen kuorotoiminnassa, erityisesti lapsikuoroissa. 	
Perustelut:	
Musiikkityössä on 3 (2+ ½+½) vakituista viranhaltijaa. Koronarajoitusten jälkeen musiikkitoiminta palautui normaalille tasolle. Musiikkiryhmät pystyivät kokoontumaan säännöllisesti helmikuun alusta alkaen. Ruskakonsertti sarja toteutettiin syys-lokakuussa. Kamarikuoro Lähde järjesti kesä- ja joulukonsertin. Kauneimmat joululaulut toteutettiin 16 kertaa.	

J51 Musiikki	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 245 €	1 706 €	4 000 €	8 110 €	-4 110 €	203 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-58 553 €	-52 952 €	-74 990 €	-72 064 €	-2 926 €	96 %
TOIMINTAKATE I	-57 308 €	-51 247 €	-70 990 €	-63 954 €	-7 036 €	90 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-106 666 €	-113 778 €	-110 695 €	-124 620 €	13 925 €	113 %
TOIMINTAKATE II	-163 974 €	-165 024 €	-181 685 €	-188 574 €	6 888 €	104 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 €	-59 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-57 848 €	-32 662 €	-63 917 €	-65 908 €	1 992 €	103 %
TYÖALAKATE	-221 841 €	-197 745 €	-245 602 €	-254 482 €	8 880 €	104 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	101260000, Lähetystyö ja 1012900100, Vapaaehtoistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Lähetystyön toiminta-ajatus on julistaa evankeliumia, kertoa Jumalan rakkaudesta ja osoittaa lähimmäisenrakkautta kaikille ihmisille maailmassa. Lähetystyö on evankeliumin viemistä ja kristillisen yhteisön rakentamista niiden keskuuteen, jotka eivät sitä vielä tunne. Seurakunnan yhteinen tehtävä. Vapaaehtoistyössä on ajatuksena innostaa ja mahdollistaa ihmiset toimimaan seurakunnan eri vapaaehtois-tehtävissä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Lähetyskasvatus nuorille. Toivoa ilmassa cafe Suomen lähetysseura osallisuutta nuorten toimintaan. Ilmastomuutos puhututtaa -Ilmasto muutos ei puhututtanut nuoria, paikalla oli kahdesta neljään yli 25 vuotiasta henkilöä. Järjestää kirkkokahvit: Kirkkokahvit ym. kahvitukset lähetystyö ja vapaaehtoistoiminta järjesti kerran kuussa kevät- ja syyskautena. Mukaan vapaaehtoiset seurakunnan, kaupungin ja järjestöjen tapahtumiin ja toimintaan. esim. ylijäämäruuanjakelu, jouluyhdessä, koulutukset. -Tämä toteutui hyvin kaikilta osilta. Kuusamossa vapaaehtoiset toimivat hyvin yhteen järjestöjen, kaupungin ym. kanssa. Lähetys kahvila Käylän kirkossa ja tiekirkko. Lähetyskahvila ja tiekirkko sai hyvää palautetta turisteilta ja seurakuntalaisilta hyvä yhteistyö paikallisen Koskikahvilan kanssa. Painotamme toimintaa lähemmäs seurakuntalaisia, lisätäksemme kontakteja ihmisiin. Verkostoituminen kaupungin ja järjestöjen kanssa. On toteutunut hyvin. Esim. Järjestimme retken Ranuulle pienellä omavastuulla ja mukana oli n. 40 henkilöä, joista usea on jatkanut seurakunnan toiminnoissa 	
Perustelut:	

J52 Lähetys	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7 501 €	9 474 €	13 000 €	14 045 €	-1 045 €	108 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-61 543 €	-61 608 €	-80 320 €	-74 547 €	-5 773 €	93 %
TOIMINTAKATE I	-54 042 €	-52 134 €	-67 320 €	-60 502 €	-6 818 €	90 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-21 189 €	-21 145 €	-21 026 €	-24 237 €	3 211 €	115 %
TOIMINTAKATE II	-75 231 €	-73 279 €	-88 346 €	-84 739 €	-3 607 €	96 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-31 510 €	-18 386 €	-36 999 €	-35 092 €	-1 907 €	95 %
TYÖALAKATE	-106 741 €	-91 665 €	-125 345 €	-119 832 €	-5 514 €	96 %

1012900100 Vapaaehtoistyö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	63 €	100 €	100 €	0 €	100 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-10 257 €	-10 466 €	-15 060 €	-11 222 €	-3 838 €	75 %
TOIMINTAKATE I	-10 257 €	-10 403 €	-14 960 €	-11 122 €	-3 838 €	74 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	-14 €	14 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-10 257 €	-10 403 €	-14 960 €	-11 136 €	-3 824 €	74 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-4 240 €	-2 589 €	-5 708 €	-4 328 €	-1 380 €	76 %
TYÖALAKATE	-14 497 €	-12 992 €	-20 668 €	-15 465 €	-5 203 €	75 %

Yleinen seurakuntatyö (kasvatuksen toimiala)

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

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010004, Kasvatusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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 vieraillemalla seurakunnan eri toimipisteissä ja tapahtumissa. Johtokunnan jäsenet ovat tervetulleita niin rippikoululeireille kuin kerhopisteisiin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Perhemessuun ja perheiden iltapäivään osallistuminen 29.5. Johtokuntalaiset osallistuivat tapahtumiin omien mahdollisuuksiensa mukaisesti. Osallistutaan ja keskustellaan kokouksissa. Johtokuntalaiset saivat puheenjohtajalta ennakotehtävät, joiden mukaisesti he valmistelivat kysymyksiä ja kommentteja kokouksiin. 	
Perustelut:	

1011010004 Kasvatusjohtokunta	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-3 004 €	-1 106 €	-1 330 €	-852 €	-478 €	64 %
TOIMINTAKATE I	-3 004 €	-1 106 €	-1 330 €	-852 €	-478 €	64 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-170 €	-106 €	-300 €	-116 €	-184 €	39 %
TOIMINTAKATE II	-3 173 €	-1 212 €	-1 630 €	-968 €	-662 €	59 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	3 173 €	1 212 €	1 630 €	968 €	662 €	59 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012310000, Päiväkerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<p>1. 20.3. avoimet ovet kerhopisteessä Perheiden iltapäivän yhteydessä. Avointen ovien tilaisuus toteutui. Kävijät olivat tuttuja perheitä.</p> <p>2. Päiväkerhotoiminnan esittely seurakuntaan muuttaneille esim. kirjeellä. Kirjeet lähtivät koko 3-5-vuotiaiden ikäluokalle. Päiväkerhosta tehtiin julkaisuja someen.</p>	
Perustelut:	
Päiväkerholaisten lukumäärä on laskussa. Varhaiskasvatukseen osallistuvat pääsääntöisesti kaupungin järjestämään varhaiskasvatukseen.	

1012310000 Päiväkerho	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 768 €	1 597 €	1 200 €	1 154 €	46 €	96 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-88 476 €	-68 357 €	-75 670 €	-59 698 €	-15 972 €	79 %
TOIMINTAKATE I	-86 708 €	-66 760 €	-74 470 €	-58 544 €	-15 926 €	79 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-27 943 €	-30 223 €	-20 423 €	-32 987 €	12 564 €	162 %
TOIMINTAKATE II	-114 651 €	-96 983 €	-94 893 €	-91 531 €	-3 362 €	96 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-47 108 €	-23 079 €	-37 413 €	-33 989 €	-3 424 €	91 %
TYÖALAKATE	-161 760 €	-120 061 €	-132 306 €	-125 520 €	-6 786 €	95 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012320000, Pyhäkoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhäkouluhetki on lasten jumalanpalvelus ja kirkon kasteopetusta. Toimintamuotoina ovat arkena pidettävät pyhäkouluhetket päiväkodeissa, esikouluissa ja koulujen iltapäivätoiminnoissa. Pyhäkoulutyötä tekevät lastenohjaajat Vuokko Käsmä ja Sari Palosaari.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<p>1. Piki-materiaaliin perehtyminen ja tunnetaitojen vahvistaminen pyhäkouluryhmissä. Tavoite on toteutunut pyhäkoulujen puitteissa hyvin. Jatkotyöskentelyä varten ryhmiin on toimitettu aiheisiin liittyvää materiaalia laajasti. Materiaali on mahdollistanut teemojen käsittelyn syvällisemmin ja toiminnallisten esimerkkien kautta ryhmissä tuokiomme jälkeen. Lasten vanhemmille on myös välitetty Piki-menetelmästä tietoa ja eri aihepiirejä pohdittavaksi. Ryhmien ja perheiden palaute on ollut positiivista ja aiheen käsittely on koettu erittäin tärkeäksi. Aina-kin osa ryhmistä aikoi jatkaa jakamamme materiaalin hyödyntämistä ja ryhmien toiveena on, että käsittelemme jatkossakin pyhäkouluissa kaveri- ja tunnetaitoja</p> <p>2. Tarkempi perehtyminen päiväkotien, eskareiden ja iltapäiväkerhojen painopisteisiin ja ajankohtaisiin asioihin. Syvensimme entisestään yhteistyötä pyhäkouluryhmien henkilökunnan kanssa ja keskustelimme heidän tavoitteistaan ja painopistealueistaan sekä teemoista, jotka olivat kyseisellä hetkellä ryhmissä pinnalla. Kysyimme tuokioiden jälkeen välittömän palautteen. Ryhmien palautteiden perusteella olemme onnistuneet todella hyvin käsittelemään pyhäkouluissa lapsiryhmille ajankohtaisia aiheita.</p>	
Perustelut:	
Tunnetaitojen vahvistaminen tukee kiusaamisen ehkäisyä. Pyhäkouluryhmistä saadussa palautteessa toivotaan aiheita, jotka liittyvät esim. kaveritaitoihin.	

1012320000 Pyhäkoulu	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-41 395 €	-37 014 €	-45 580 €	-51 433 €	5 853 €	113 %
TOIMINTAKATE I	-41 395 €	-37 014 €	-45 580 €	-51 433 €	5 853 €	113 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-5 915 €	-5 868 €	-2 628 €	-7 144 €	4 516 €	272 %
TOIMINTAKATE II	-47 310 €	-42 882 €	-48 208 €	-58 578 €	10 369 €	122 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-19 182 €	-10 322 €	-19 454 €	-22 346 €	2 892 €	115 %
TYÖALAKATE	-66 492 €	-53 204 €	-67 662 €	-80 924 €	13 262 €	120 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012330000, Varhaisnuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea 6–14-vuotiaiden kokonaisvaltaista kasvua 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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Piki-materiaaliin perehtyminen ja teemojen esillä pitäminen olkkareissa, Tyttiksessä ja leireillä: materiaalia käytettiin vaihtelevasti eri toiminnoissa. Nilon olkkareissa Piki-materiaali on ollut aktiivisesti käytössä. Lapsille toteutettiin kaverikysely loppuvuodesta. Kyselyssä kävi ilmi, että kiusaamistilanteissa lasten on helppompaa pyytää aikuisen apua olkkareissa kuin koulussa. Yhteistyön kehittäminen harrastushankkeen kanssa: Nilon ja nuorisotilan olkkarit ovat olleet harrastuskalenterissa mukana sekä keväällä Kokkikerho Torangin koululla. Syksyllä osallistuimme harrastusfestareille. Kerhonojajien mukana pitäminen seurakunnan toiminnassa: Kerhonojajat eivät jatkaneet kerhojen pitämistä omien koulu- ja elämäntilanteiden johdosta. Uusia kerhonojajia ei saatu koulutuksen jälkeen houkuteltua kerhonpitämiseen. 	
Perustelut:	

1012330000 Varhaisnuorisotyö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 331 €	4 118 €	3 400 €	4 399 €	-999 €	129 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-91 018 €	-110 825 €	-119 020 €	-113 266 €	-5 754 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-89 687 €	-106 707 €	-115 620 €	-108 867 €	-6 753 €	94 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-6 565 €	-20 081 €	-17 474 €	-26 320 €	8 846 €	151 %
TOIMINTAKATE II	-96 252 €	-126 787 €	-133 094 €	-135 187 €	2 093 €	102 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-39 022 €	-30 814 €	-52 545 €	-51 767 €	-778 €	99 %
TYÖALAKATE	-135 273 €	-157 602 €	-185 639 €	-186 954 €	1 315 €	101 %

1012340000 Partio	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	16 €	0 €	131 €	-131 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 336 €	-4 676 €	-5 260 €	-5 804 €	544 €	110 %
TOIMINTAKATE I	-2 336 €	-4 660 €	-5 260 €	-5 673 €	413 €	108 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-2 336 €	-4 660 €	-5 260 €	-5 673 €	413 €	108 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-1 088 €	-1 193 €	-2 104 €	-2 235 €	131 €	106 %
TYÖALAKATE	-3 424 €	-5 853 €	-7 364 €	-7 908 €	544 €	107 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012350000, Rippikoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perehdyttää nuoria yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Rippikoulujen järjestäminen turvallisesti poikkeusaikana: Rippikoulut pystyttiin järjestämään suunnitelmien mukaan, koronatartunnoilta vältyttiin. Palaute leireiltä oli hyvä, lähes kaikki rippikoululaiset olivat kokee-neet olonsa turvallisiksi rippikoulussa. Isostoinnin järjestäminen nuorilähtöisesti. Isostoinnissa mukana olijat osallistuivat vaihtelevasti koulutuksiin ja niihin tapahtumiin, mitkä koronalta pystyttiin pitämään. Palaute on pääsääntöisesti positiivista. Työntekijöiden jaksamisen tukeminen riittävällä työvoimaresurssilla. Työntekijöiden jaksamista tuettiin ottamalla lisää työntekijöitä rippikouluihin, leireillä työntekijöillä on omat huoneet. Nuorten mielenterveyden tukeminen, pienryhmärippikoulun tarjoaminen. Työntekijöille järjestettiin ke-väällä "nuorten mielenhyvinvoinnin tukeminen rippikoulussa" -koulutus. Päivärippikoulu räätälöitiin niin, että siihen pystyi osallistumaan myös erityistä tukea tarvitsevat nuoret. 	
Perustelut:	

1012350000 Rippikoulu	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 353 €	9 880 €	12 970 €	13 364 €	-394 €	103 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-160 547 €	-195 484 €	-217 110 €	-209 987 €	-7 123 €	97 %
TOIMINTAKATE I	-149 193 €	-185 604 €	-204 140 €	-196 623 €	-7 517 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-26 743 €	-29 599 €	-27 493 €	-32 154 €	4 661 €	117 %
TOIMINTAKATE II	-175 937 €	-215 203 €	-231 633 €	-228 777 €	-2 856 €	99 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-71 482 €	-48 475 €	-88 780 €	-85 783 €	-2 998 €	97 %
TYÖALAKATE	-247 419 €	-263 678 €	-320 413 €	-314 560 €	-5 854 €	98 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012360000, Nuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on kohdata erilaisissa elämäntilanteissa eläviä nuoria ja saada heidät osallistumaan seurakunnan toimintaan. Kristillisiä arvoja pidetään esillä. Tehtäviin kuuluu myös ennaltaehkäisevä työ ja partiotyö.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Nuorten mielenterveyden tukeminen: työntekijät osallistuivat Lasten ja nuorten keskuksen järjestämään Nuoren mielen hyvinvointikoulutukseen. Työntekijät ovat keskustelleet nuorten kanssa mielenterveyteen ja jaksamiseen liittyvistä asioista. Palaute on ollut positiivista ja keskustelut on koettu tärkeiksi. Huppareiden hankkiminen: hupparit hankittiin syksyllä vuoden 2022 isosina toimineille ja vaikuttajanuorille. Hupparit koettiin mielekkäiksi. Nuorten olkkareiden vakiinnuttaminen: keväällä 2022 osallistujia ei juurikaan ollut, vaikka niissä toteutettiin teemailtoja. Lisäksi nuorten olkkareita mainostettiin runsaasti Instagramissa, mutta vaikutusta ei ollut. Syksyllä nuorten olkkareissa kävi pääsääntöisesti rippikoululaisia hakemassa merkintöjä. Runsaasta mainostamisesta huolimatta toiminta hiipui lähes kokonaan. 	

1012360000 Nuorisotyö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	350 €	300 €	1 000 €	381 €	619 €	38 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-30 986 €	-46 702 €	-56 990 €	-51 139 €	-5 851 €	90 %
TOIMINTAKATE I	-30 636 €	-46 402 €	-55 990 €	-50 758 €	-5 232 €	91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 129 €	-12 507 €	-12 703 €	-14 176 €	1 473 €	112 %
TOIMINTAKATE II	-34 765 €	-58 909 €	-68 693 €	-64 933 €	-3 759 €	95 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-14 794 €	-13 952 €	-26 485 €	-24 322 €	-2 163 €	92 %
TYÖALAKATE	-49 559 €	-72 861 €	-95 177 €	-89 255 €	-5 922 €	94 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012380000, Perhekerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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. Perhetyöhön osallistuvat kaikki kasvatuksen työntekijät.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Piki-materiaaliin perehtyminen ja vanhempainilta materiaalin soveltaminen avoimessa kerhossa, esim. rastiradat. Perheet ottivat Piki-teeman tärkeänä vastaan ja niin lapset kuin aikuisetkin kuuntelivat kirjaa mielenkiinnolla. Vanhemmille jaettiin aihepiireistä tietoa ja kysymyksiä pohdittavaksi. Myös perheiden olkkarissa mukana ollut perhepäivähoitaja huolehti materiaalin hoitolastensa vanhemmille. Vierailijoiden pyytäminen avoimeen kerhoon. Vierailut toteutuivat erinomaisesti koronan alkaessa väistyä. Diakoniatyöntekijä Lea Sämpi kävi kertomassa Yhteisvastuukeräyksestä. Kasvatusjohtaja Marika Villikka ja seurakuntapastori Heli Kautonen vierailivat myös kerhossa. Terveystoimittaja Heidi Moilanen neuvolasta oli mukana syksyllä ja MLL:n avoin perhepesä ohjajineen samoin. Vauvanpäivänä saimme vieraaksemme musiikkileikkikoulun opettajan Päivi Hannulan. Pop-up-perhekerho. Toteutui neuvolassa huhtikuussa. Vierailimme myös MLL:n avoimessa perhepesässä marraskuussa. Verkossa tehtävän perhetyön aloittaminen. Työntekijämuutoksista johtuen perhetyö verkossa on ollut katkonaista. Julkaisuja on tehty Facebookiin ja Instagramiin. Olkkareista on tehty säännöllisesti julkaisuja. Adventtikalenteri muuttui jouluisen julkaisujen sarjaksi, joiden tekemiseen kasvatuksen työntekijät osallistuvat. Perhemessujen ja perheiden iltapäivien linkittyminen muuhun kasvatuksen toimintaan. Tammikuun perhemessun yhteydessä vietettiin rippikoulusunnuntaita. Helmikuun, huhtikuun, syyskuun ja lokakuun perhemessun yhteydessä oli perheiden iltapäivä. Maaliskuussa perhemessun sijaan vietettiin Kōrōkōrōkirkkoa. Toukokuun perhemessun yhteydessä oli kasvatuksen kevätkauden päättäjaiset. Joulukuun perhemessu oli Kauneimmat Joululaulut -perhemessu ja se korvasi lasten ja perheiden Kauneimmat Joululaulut -tilaisuuden. Messun jälkeen oli jouluisen perheiden iltapäivä. 	
Perustelut:	

1012380000 Perhekerhotyö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	8 €	-8 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-41 936 €	-42 823 €	-37 580 €	-38 829 €	1 249 €	103 %
TOIMINTAKATE I	-41 936 €	-42 823 €	-37 580 €	-38 821 €	1 241 €	103 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 568 €	-5 955 €	-12 724 €	-10 774 €	-1 950 €	85 %
TOIMINTAKATE II	-46 504 €	-48 778 €	-50 304 €	-49 595 €	-709 €	99 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-18 797 €	-11 224 €	-18 371 €	-18 166 €	-205 €	99 %
TYÖALAKATE	-65 301 €	-60 002 €	-68 675 €	-67 761 €	-914 €	99 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	<i>1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö</i>
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on kohdata lapsia ja nuoria koulumaailmassa ja olla heidän tukenaan.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen	
<ol style="list-style-type: none"> Yhteistyö Kuusamon Harrastamisen malli tekijöiden kanssa. Koululaisten Olkkari toiminta koko vuoden. Keväällä oli Torangin koululla kokkikerho sekä syksyllä alkoi Pojkkis kerho, alakouluikäisille pojille. Koulukummitoiminnan tapojen uudelleen käynnistäminen ja mainostaminen. Kummiuden mainostaminen eri kouluille kaipaa edelleen kehittämistä. Yhteistyötä koulukohtauttajien kanssa eri koululla on ollut kiitettävästi. 	
Perustelut	

1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-36 889 €	-38 617 €	-44 480 €	-42 060 €	-2 420 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-36 889 €	-38 617 €	-44 480 €	-42 060 €	-2 420 €	95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-85 €	-356 €	-800 €	-890 €	90 €	111 %
TOIMINTAKATE II	-36 974 €	-38 972 €	-45 280 €	-42 950 €	-2 330 €	95 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-15 310 €	-9 960 €	-18 155 €	-17 025 €	-1 131 €	94 %
TYÖALAKATE	-52 283 €	-48 933 €	-63 435 €	-59 975 €	-3 461 €	95 %

Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala)

1011010005	Palvelujohtokunta
1012410000	Diakoniatyö
1012430000	Sairaalasielunhoito
1212450000	Muu palvelutyö

Toimintayksikön numero ja nimi:		1011010005, Palvelujohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:		
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatuksena on kehittää seurakunnan palvelutoimintaa, asettaa sille tavoitteita, ohjata ja valvoa sen toimintaa sekä tukea työntekijöitä tehtävissään. Painopisteenä oli Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten.		
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:		
<ol style="list-style-type: none"> Tutustuminen palvelutyöalan työmuotoihin. Tämä tavoite toteutui osittain. Osallistuminen yhteisvastuukeräyksen toteuttamiseen. Tavoite on toteutunut lipaskeräyksenä ja tapahtumien toteuttajina. 		
Perustelu		

1011010005 Palvelujohtokunta	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 323 €	-1 696 €	-2 640 €	-1 108 €	-1 532 €	42 %
TOIMINTAKATE I	-2 323 €	-1 696 €	-2 640 €	-1 108 €	-1 532 €	42 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-236 €	-280 €	-340 €	-232 €	-108 €	68 %
TOIMINTAKATE II	-2 559 €	-1 976 €	-2 980 €	-1 340 €	-1 640 €	45 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	2 559 €	1 976 €	2 980 €	1 340 €	1 640 €	45 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012410000, Diakonia
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Diakonian tehtävänä on etsiä, lievittää ja poistaa ihmisten hätää ja kärsimystä. Sen tavoitteena on parantaa ja eheyttää ihmistä yksilönä ja yhteisössä sekä selviytymään vaikeuksien keskellä. Painopisteenä oli Arjessa ja juhlassa toisimme rohkaisten.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Diakonian viran juhlavuosi 2022 – jalkautuminen keskustan alueelle maitokärrykahvien kanssa sekä juh-lajumalanpalvelus 11.9. Pyhän ristin kirkossa ja juhlahahvit seurakuntatalolla. 2. Kohtaamme ihmisiä omissa asuin – ja elinpiireissä. Peräkonttikahveja eri asuinalueilla, kohtaamisia kodeissa ja laitoksissa sekä syntymäpäiväjuhlissa ja erilaisissa ryhmätilanteissa. 3. Soitot 85-vuotta täyttävälle. Onnittelukortin lähettäminen ja soitto syntymäpäiväsankarille. Työntekijöille on tullut uusia kotikäyntipyynnöitä. 	
Perustelu	

1012410000 Diakonia	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 135 €	8 342 €	11 000 €	6 011 €	4 989 €	55 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-182 356 €	-191 381 €	-210 850 €	-197 981 €	-12 869 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-171 221 €	-183 040 €	-199 850 €	-191 970 €	-7 880 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-43 574 €	-44 954 €	-51 107 €	-54 899 €	3 792 €	107 %
TOIMINTAKATE II	-214 795 €	-227 994 €	-250 957 €	-246 868 €	-4 089 €	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	-19 €	-57 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-88 928 €	-53 882 €	-98 717 €	-92 503 €	-6 214 €	94 %
TYÖALAKATE	-303 742 €	-281 932 €	-349 674 €	-339 371 €	-10 303 €	97 %

J71 Diakonia	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	14 981 €	18 574 €	11 000 €	14 965 €	-3 965 €	136 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-186 202 €	-201 613 €	-210 850 €	-206 934 €	-3 916 €	98 %
TOIMINTAKATE I	-171 221 €	-183 040 €	-199 850 €	-191 970 €	-7 880 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-43 574 €	-44 954 €	-51 107 €	-54 899 €	3 792 €	107 %
TOIMINTAKATE II	-214 795 €	-227 994 €	-250 957 €	-246 868 €	-4 089 €	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	-19 €	-57 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-90 164 €	-55 620 €	-98 717 €	-95 243 €	-3 474 €	96 %
TYÖALAKATE	-304 977 €	-283 671 €	-349 674 €	-342 111 €	-7 563 €	98 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012430000, Sairaalasielunhoito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Sairaalasielunhoito on hengellistä ja henkistä työtä sosiaali- ja terveydenhuollon yksiköissä. Työ toteutuu laitoshartauksina, hoitoyksikkö- ja kotikäynteinä, läheisten ja henkilökunnan tukemisena sekä kriisityönä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<p>1. Laitoshartauksien kehittäminen. Toteutui. Vierailtavien laitoksien määrä kasvoi, kaikissa laitoksissa toteutetaan ehtoollishartauksia ja vierailurytmissä huomioitu sekä yksiköiden toiveita että pappien aikatauluja entistä selkeämmin. Laitoshartauksista saatu palaute on ollut erittäin positiivista. Laitoshartauksia on monipuolistettu myös auttamalla yksiköitä pitämään omia hartaushetkiä. Tätä varten vanhusyksiköitä ja kotihoidon palveluja tukemaan tuotettiin audiohartauksia nimellä "Iki-ihmisten Pyhäkoulu". Kuusi noin vartin pituista hartautta sisältävät kukin kuunnelmamaisen hartauden, musiikkia ja muuta hartausmateriaalia. Materiaali on seurakunnan nettisivuilla kaikkien käytettävissä. Niitä varten, joille netin käyttäminen on hankalaa, hartaudet on tuotettu myös cd –muotoon.</p> <p>2. Digiohjausta henkilökunnalle. Toteutui. Digiohjauksen tarvetta on kuunneltu ja tiedusteltu laitospöytäkirjojen yhteydessä henkilökunnalta, ja sitä annetaan tarvittaessa.</p>	
Perustelu	

1012430000 Sairaalasielunhoito	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-8 599 €	-12 305 €	-11 980 €	-11 599 €	-381 €	97 %
TOIMINTAKATE I	-8 599 €	-12 305 €	-11 980 €	-11 599 €	-381 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	-170 €	-29 €	-141 €	17 %
TOIMINTAKATE II	-8 599 €	-12 305 €	-12 150 €	-11 628 €	-522 €	96 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-3 760 €	-3 110 €	-4 985 €	-4 707 €	-278 €	94 %
TYÖALAKATE	-12 359 €	-15 415 €	-17 135 €	-16 335 €	-800 €	95 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	<i>1012450000, Muu palvelu</i>
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Muu palvelutyö tarjoaa keskusteluapua yksittäisille henkilöille sekä pariskunnille, yksityisehtoolisia ja surutyön vertaisryhmiä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<p>1. Parisuhdetyön kehittäminen. Parisuhdetyötä ovat monet työntekijät tehneet. Lisäksi Oulun perheneuvon-takeskuksessa käy kuusamolaisia pareja keskustelemassa parisuhteiden haasteista. Parisuhdetyön kehittämisen ensimmäisenä tavoitteena on ollut kutsua vuoden aikana vihityt pariskunnat yhteiseen tapaamiseen mutta työntekijävaihdosten vuoksi kehittämistavoite siirtyi tulevaisuuteen.</p> <p>2. Sururyhmätyön jatkaminen. Toteutui. Yksi sururyhmä toteutettiin vuoden aikana seurakunnan työntekijöiden vetämänä.</p>	
Perustelu	

1012450000 Muu palvelu	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-4 984 €	-12 481 €	-13 350 €	-11 366 €	-1 984 €	85 %
TOIMINTAKATE I	-4 984 €	-12 481 €	-13 350 €	-11 366 €	-1 984 €	85 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 277 €	-3 466 €	-3 258 €	-4 033 €	775 €	124 %
TOIMINTAKATE II	-8 261 €	-15 947 €	-16 608 €	-15 399 €	-1 209 €	93 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-3 280 €	-3 552 €	-6 232 €	-5 595 €	-636 €	90 %
TYÖALAKATE	-11 541 €	-19 499 €	-22 840 €	-20 995 €	-1 845 €	92 %

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.

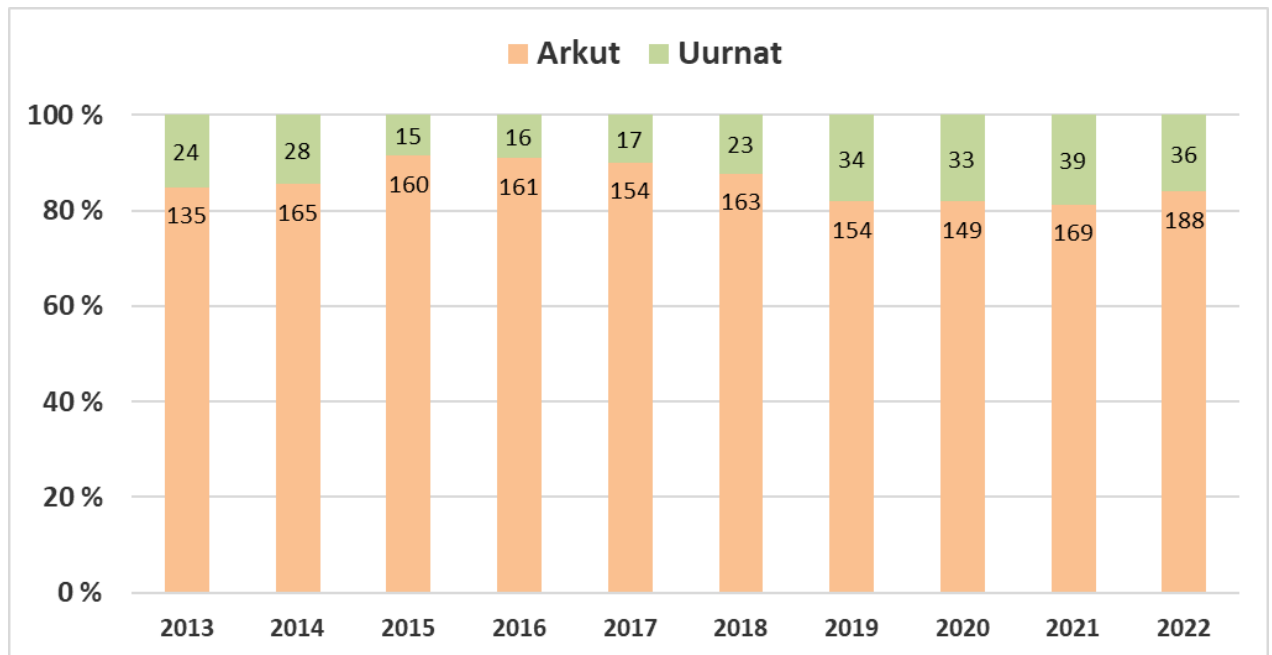
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014010000, Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hautausmeston tehtävänä on huolehtia hautausmaista, hautaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi toimisto huolehtii hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Hautausmaiden kevättalkoiden järjestäminen. Haravointitalkoot järjestettiin Vanhalla hautausmaalla ma 23.5., Nilon hautausmaalla ti 24.5. ja Ristikankaan hautausmaalla ke 25.5., niihin osallistui yhteensä 117 henkilöä. Kahvituksen ja tarjottavat talkoolaisille järjestivät lähetystyön vapaaehtoiset paikan päällä. Kahvituksia oli koronatilanteen vuoksi 2/hautausmaa. Käylässä talkoitiin ma 23.5., johon osallistui 32 henkilöä. Hautausmeston ohjesäännön päivitys Ei toteutunut Hautausmaiden käyttösuunnitelmien päivittäminen Ei toteutunut Hautojen kuulumismenettely Ei toteutunut Hautakarttaohjelmiston vaihto Toteutui <p>Uudet hautatiedot on syötetty järjestelmään hautausten yhteydessä. Hautauksia oli 224 (208/2021), (arkkuja 188, uurnia 36). 10 vuoden keskiarvo on 186 hautausta. Hautojenhoidon määräaikaista sopimuksia oli voimassa 619 (586/2021) kappaletta ja lisäksi vuosihoidosopimuksia 249 (215/2021) kappaletta. Yhteensä hoitohautoja oli 868 (801/2021) kappaletta, joista perennahoitosopimuksia 53 (42/2021). Yhden vuoden sopimuksilla kukkana käytettiin veronpysäköintialueita/mukulabegoniaa. Puistoalueiden kesähoidossa toteutettiin viheralueiden hoitoluokitusta, esim. vähentämällä nurmikon leikkausta joillakin alueilla. Suoritettiin vanhan pappilan rannan raivausta syksyllä. Hautausmaiden kesätyöntekijöiden perehdytyspäivä pidettiin ma 30.5. Hautausmaiden katselmus on suoritettu syksyllä (ti 20.9.). Hankittiin 2 kpl päältäajattavia ja sauvaohjattavia "Grasshopper 725 DT"</p>	
Perustelut:	
Hautauksia oli normaalia enemmän (10 vuoden ka. 186), kuluneena vuonna 224 hautausta. Hoitohaudat lisääntyivät reippaasti, v.2020 762, v.2021 801, v.2022 868 kpl.	

1014040000 Varsinainen hautustoimi	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	32 365 €	33 425 €	30 000 €	62 415 €	-32 415 €	208 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-37 722 €	-82 199 €	-71 030 €	-76 511 €	5 481 €	108 %
TOIMINTAKATE I	-5 357 €	-48 774 €	-41 030 €	-14 096 €	-26 934 €	34 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-37 €	0 €	0 €	-5 980 €	5 980 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-5 394 €	-48 774 €	-41 030 €	-20 076 €	-20 954 €	49 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-23 796 €	-27 076 €	-44 215 €	-41 922 €	-2 293 €	95 %
TYÖALAKATE	-29 190 €	-75 850 €	-85 245 €	-61 998 €	-23 247 €	73 %

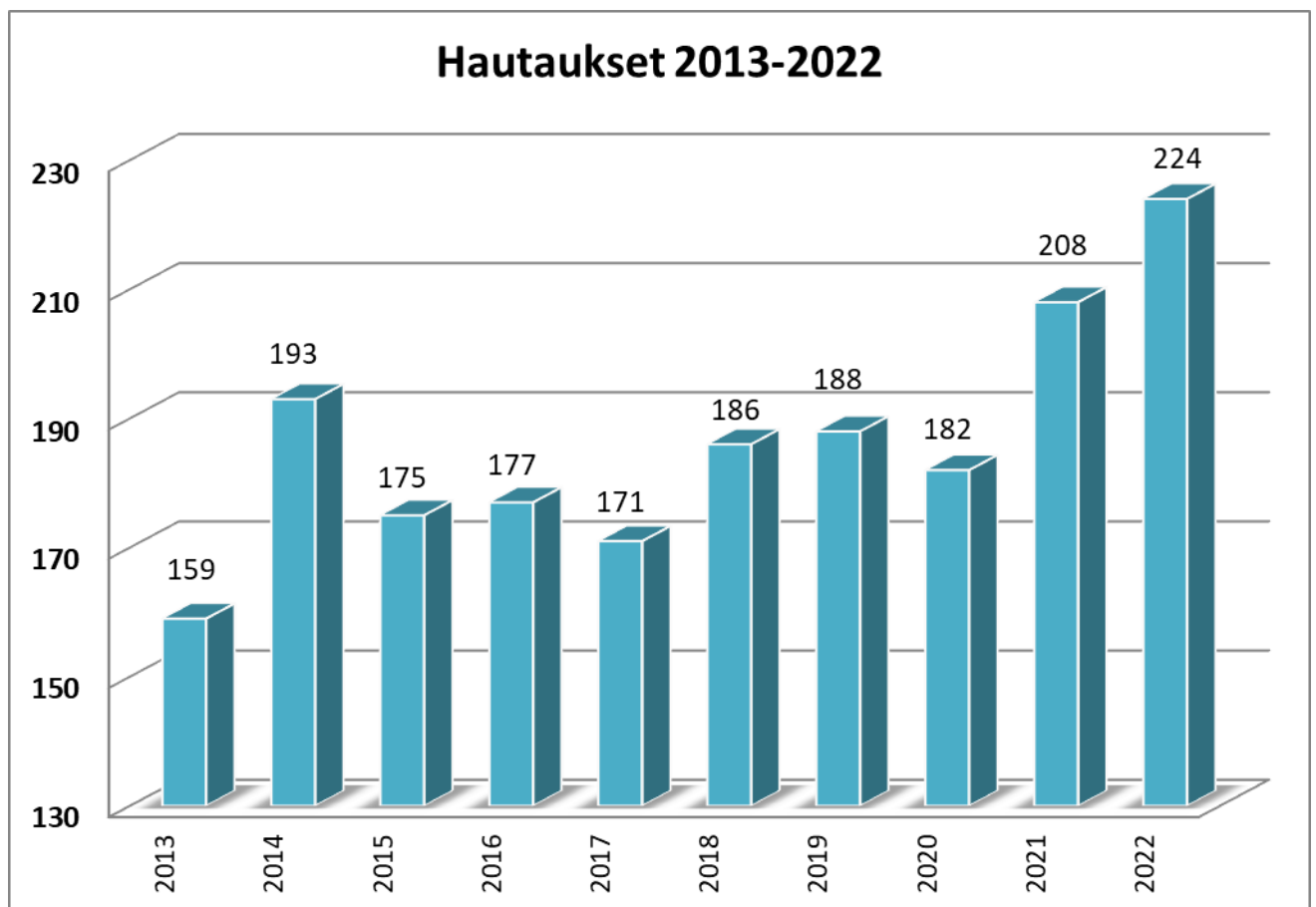
J8 Hautausoimi	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	79 434 €	66 386 €	59 680 €	130 645 €	-70 965 €	219 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-237 025 €	-299 595 €	-306 240 €	-316 396 €	10 156 €	103 %
TOIMINTAKATE I	-157 591 €	-233 209 €	-246 560 €	-185 752 €	-60 808 €	75 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-43 206 €	-50 131 €	-43 060 €	-52 259 €	9 199 €	121 %
TOIMINTAKATE II	-200 797 €	-283 340 €	-289 620 €	-238 010 €	-51 609 €	82 %
Poistot ja arvonalentumiset	-64 461 €	-177 790 €	-47 239 €	-50 828 €	3 589 €	108 %
Laskennalliset erät	-129 880 €	-109 257 €	-146 908 €	-169 064 €	22 155 €	115 %
TYÖALAKATE	-395 138 €	-570 387 €	-483 767 €	-457 902 €	-25 865 €	95 %



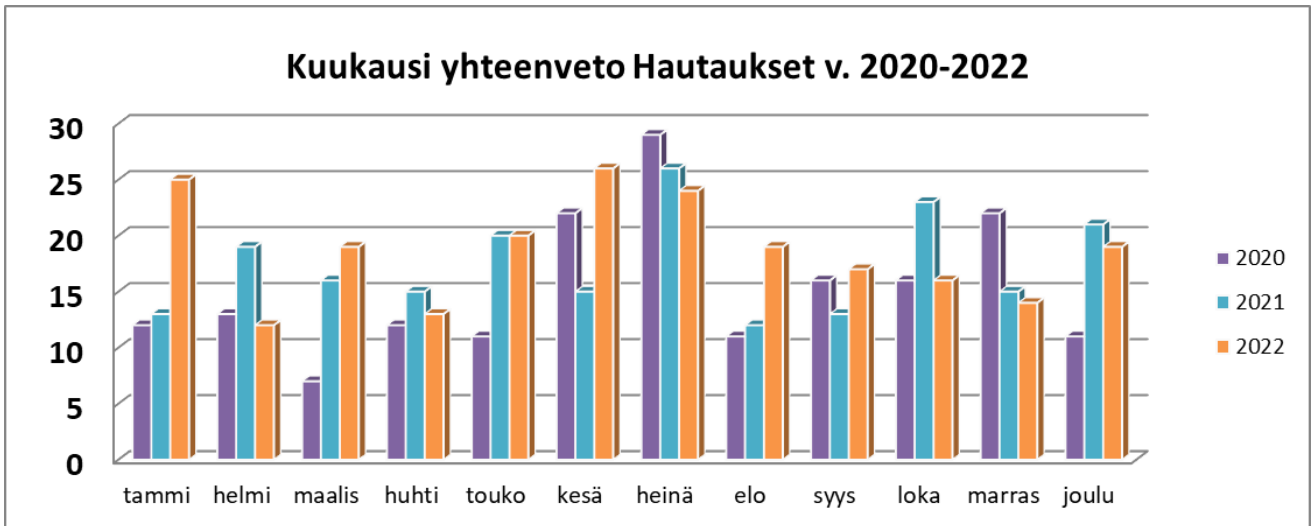
Kuva 3 Vanhan pappilan rannan pusikoiden raivaus syyskuussa



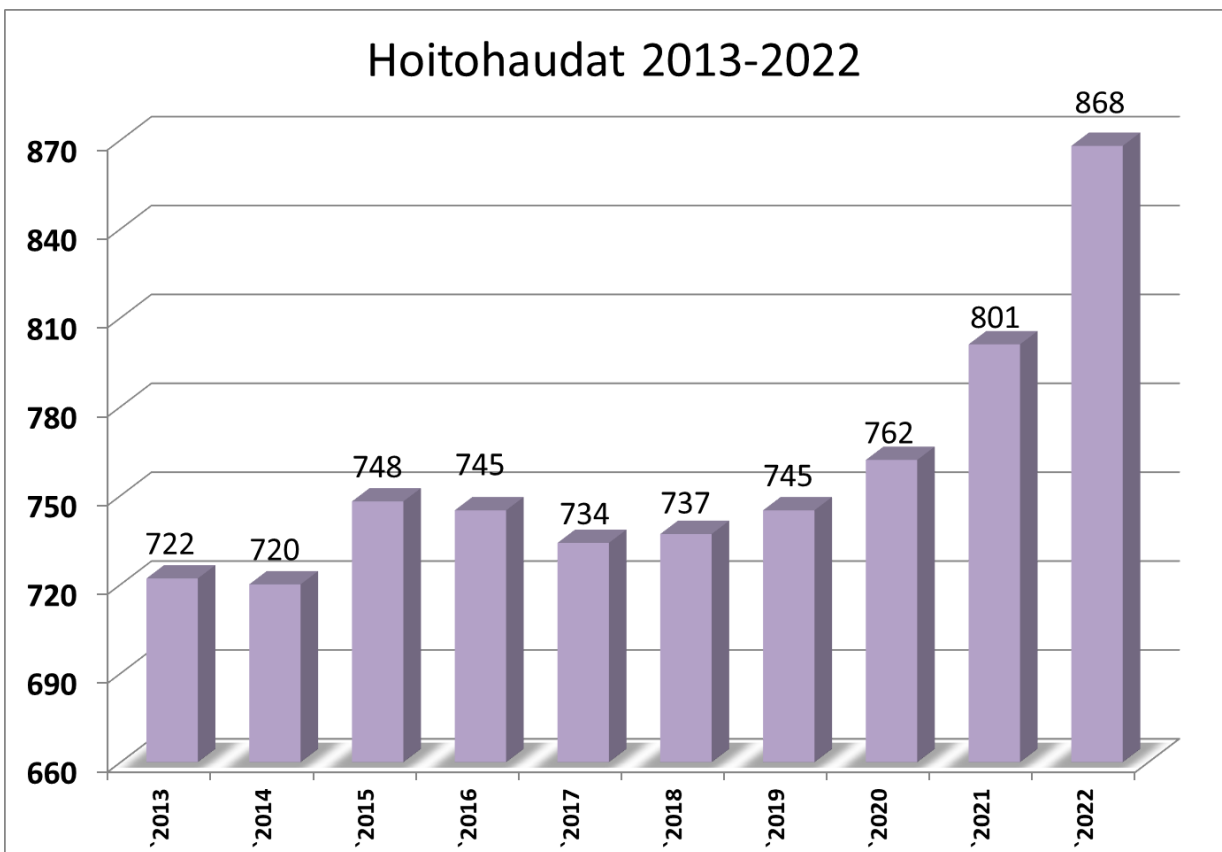
Kuva 4 Arkku- ja uurnahautausten määrät vuosittain.



Kuva 5 Hautausten määrä vuositasolla 2013 - 2022.



Kuva 6 Kuukausiyhteenveto hautauksista kolmen vuoden ajalta.



Kuva 7 Hoidettujen hoitohautojen määrän kehitys 2013–2022.



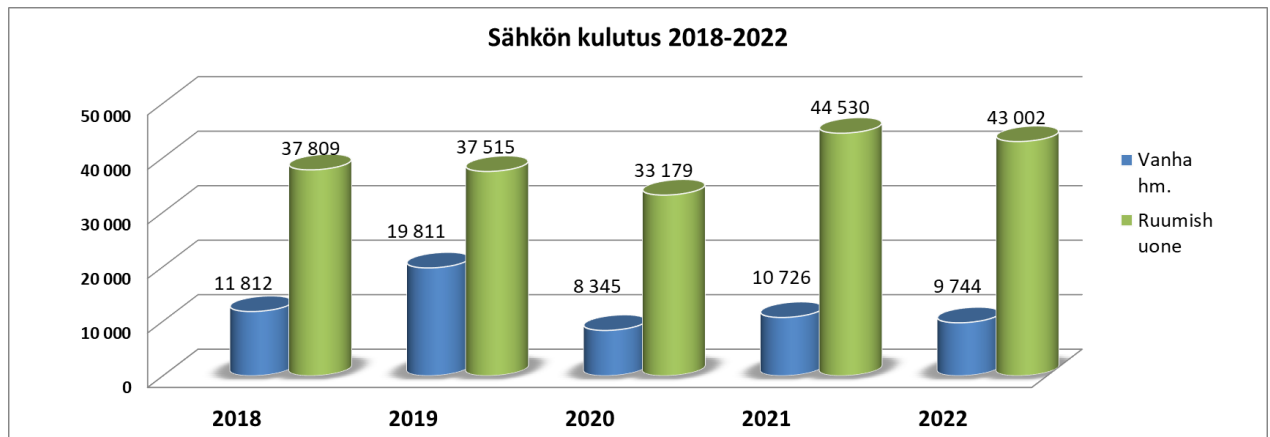
Kuva 8 Hoitohauta verenpisaroilla.



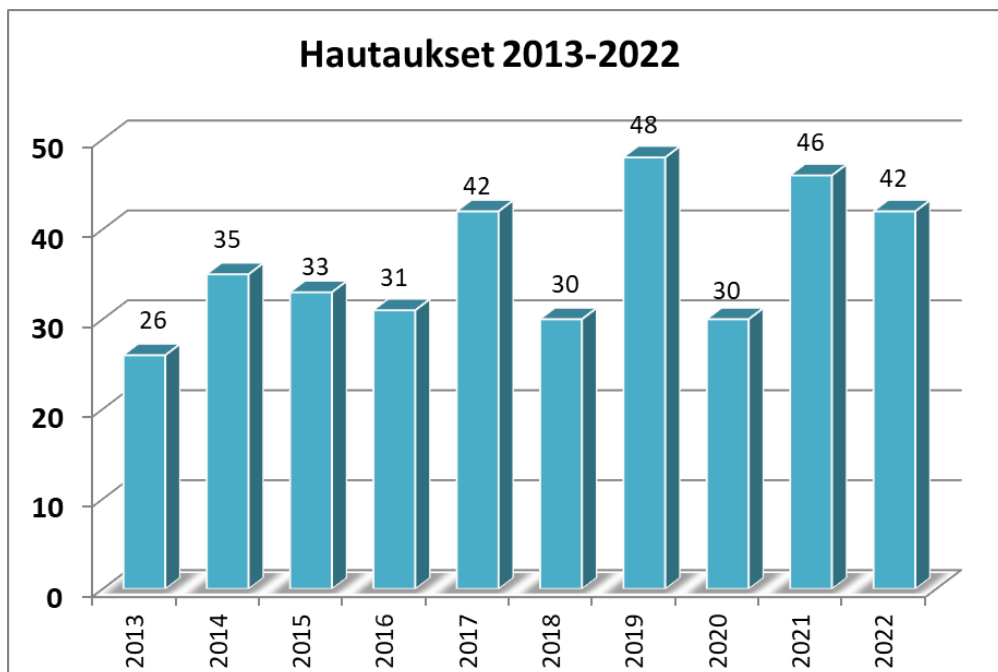
Kuva 9 Hoitohauta "Perennahoito" kuunliljat

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030000, Vanha hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Vanhalle hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja sukuhautoihin päälle hautauksina. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojenhoito, sankarihautausmaan hoito, seurakuntatalon ja pappiloiden ruohonleikkaus, sekä perennanäytemaan hoito suoritetaan kausityövoimalla (5-6 henkilöä + 13 nuorta tonni-/kausityöläistä / 2-4 viikon työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Hoitohautojen kustannustietoinen hoito: On toteutunut. Varaston huoltomaalaus: Ei toteutunut (uuden huoltorakennuksen suunnittelu) Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto: On toteutunut osittain, puista poistettiin kuivuneita ja huonokuntoisia oksia. <p>Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina 35 (33/2021) ja uurnahautauksina 7 (13/2021). Hoitohautoina hoidettiin 217 kpl (199/2021). Sankarihautausmaa pyrittiin pitämään sen arvoa vastaavassa kunnossa. Kivituhka käytäviä kunnostettiin.</p>	
Perustelut:	
Vesimittarit vaihdettu, ei kulutuslukemia v.2022. (Veden kulutus oli 127 m³ (297 m ³ /2020)). Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä. Sähkönkulutus hautausmaalla 9 744 kWh (10 726 kWh /2021), ruumishuoneella 43 002 kWh (44 530 kWh /2021).	

1014030000 Vanha hautausmaa	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	19 596 €	9 020 €	7 180 €	23 288 €	-16 108 €	324 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-59 575 €	-68 925 €	-71 350 €	-63 654 €	-7 696 €	89 %
TOIMINTAKATE I	-39 978 €	-59 905 €	-64 170 €	-40 366 €	-23 804 €	63 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 689 €	-9 111 €	-7 619 €	-9 371 €	1 752 €	123 %
TOIMINTAKATE II	-47 667 €	-69 016 €	-71 789 €	-49 737 €	-22 052 €	69 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 919 €	-112 665 €	-17 637 €	-19 043 €	1 406 €	108 %
Laskennalliset erät	-52 031 €	-54 049 €	-55 077 €	-51 074 €	-4 003 €	93 %
TYÖALAKATE	-120 617 €	-235 731 €	-144 503 €	-119 854 €	-24 649 €	83 %



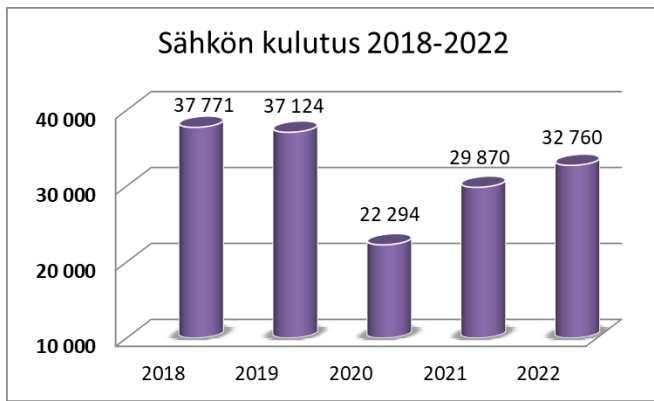
Kuva 10 Sähkön kulutus Vanhalla hautausmaalla ja ruumishuoneella.



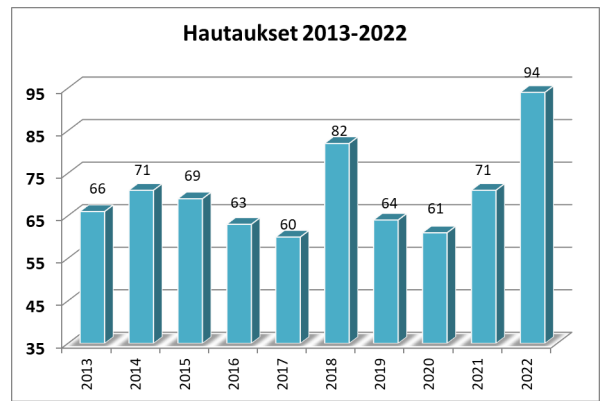
Kuva 11 Hautaukset vanhalle hautausmaalle ajalla 2013 - 2022.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030001, Nilon hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Nilon hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin päälle hautauksena. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojen hoito suoritetaan kausityövoimalla (5-6 henkilöä + 11 nuorta tonni-/kausityöläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Loppu aidan rakentaminen Nilojoen varteen: Aita on rakennettu kirkon luota kaadetuista lehtikuusi-laudoista. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito: On toteutunut. Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto: On toteutunut, puista poistettiin kuivuneita ja huonokuntoisia oksia, sekä kaadettiin muutama puu pois. Kuulutusmenettelyn aloittaminen: Ei toteutunut. <p>Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina 77 (58/2021) ja uurnahautauksina 17 (13/2021). Hoitohautoina hoidettiin 418 kpl (386/2021). Kivituhka käytäviä kunnostettiin lanaamalla. Nauhuspenkit uusittu, sekä tehty uusi poimulehti+verikuljenpolvi istutusalue. Istutettu sembramäntyjä.</p>	
Perustelut:	
<p>Talvella tapahtuvat hautaukset vaikuttavat suoraan sähkön menekkiin, koska haudat joudutaan sulattamaan.. Sähköä kuluu myös huoltorakennuksen lämmittämiseen. Kasteluvesi otetaan verkostosta. Vesimittarit vaihdettu, ei kulutuslukemia v.2022. (Veden kulutus oli 612 m³ (431 m³ /2020) (hautausmaa 582 m³ +huoltorakennus 30 m³)). Sähkön kulutus oli 32 760 kWh (22 294 kWh /2021) (hautausmaa + huoltorakennus) Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB.n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut.</p>	

1014030001 Nilon hautausmaa	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 139 €	10 789 €	10 200 €	21 696 €	-11 496 €	213 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-46 626 €	-57 411 €	-61 470 €	-75 439 €	13 969 €	123 %
TOIMINTAKATE I	-34 487 €	-46 622 €	-51 270 €	-53 743 €	2 473 €	105 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 764 €	-12 756 €	-10 667 €	-13 119 €	2 452 €	123 %
TOIMINTAKATE II	-45 251 €	-59 377 €	-61 937 €	-66 862 €	4 925 €	108 %
Poistot ja arvonalentumiset	-30 189 €	-27 085 €	-19 660 €	-20 402 €	742 €	104 %
Laskennalliset erät	-50 821 €	-29 269 €	-51 128 €	-59 081 €	7 953 €	116 %
TYÖALAKATE	-126 261 €	-115 732 €	-132 725 €	-146 346 €	13 621 €	110 %



Kuva 12 Sähkön kulutus Nilon hautausmaalla.



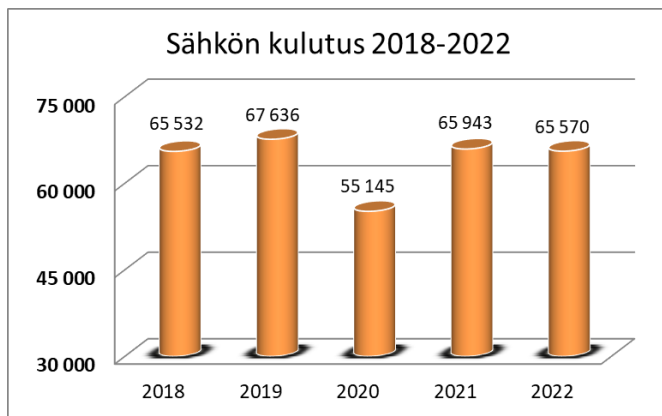
Kuva 13 Hautaukset Nilon hautausmaalle 2013-2022



Kuva 14 Nilon hautausmaan uusi aita Nilojoen puolella.

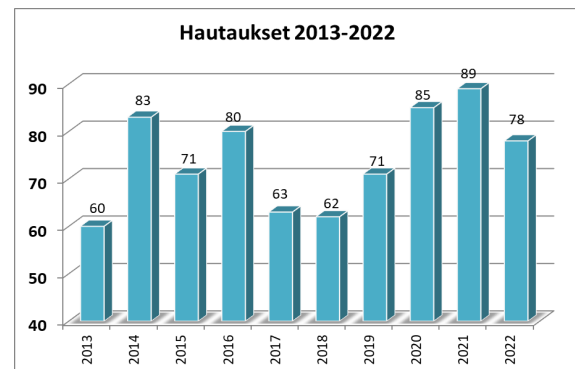
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030002, Ristikankaan hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Uusien hautojen luovuttamista Ristikankaan hautausmaalta on pyritty jarruttamaan ohjeistamalla omaisia käyttämään vanhoja sukuhautoja Nilolla ja Vanhalla hautausmaalla. Haudauksen yhteydessä Ristikankaalta voidaan luovuttaa enintään neljä hautasijaa sisältävä hauta-alue. Nurmikon leikkaus ym. työt ja hoitohautojen hoito suoritettiin kausityöntekijöillä (3-4 henkilöä + 7 nuorta tonni-/kausityöläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Talven aikana haudatun alueen nurmestaminen: Ei toteutunut, vähän haudauksia uudelle alueelle. Kuulutusmenettelyn aloittaminen: Ei toteutunut. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito: On toteutunut. Muistolehdon esillä pitäminen ja viestintä asiasta: On toteutunut. Hautausmaan käyttösuunnitelman päivittäminen. Ei toteutunut. 	
Haudauksista arkkuhautauksina oli 67 (77/2021) ja uurnahautauksina 11 (12/2021). Hoitohautoja hoidettavana oli 204 kpl (192/2021).	
Perustelut:	
Vesimittarit vaihdettu, ei kulutuslukemia v.2022. (Veden kulutus hautausmaalla 941 m³ (773 m ³ /2020), huoltorakennuksessa 35 m³ (30 m ³ /2020)). Sähkön kulutus oli 65 570 kWh (65 943 kWh/2021). Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä. Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB.n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut.	

1014030002 Ristikankaan hautausmaa	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	13 554 €	11 998 €	11 100 €	20 116 €	-9 016 €	181 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-46 528 €	-53 103 €	-51 060 €	-59 745 €	8 685 €	117 %
TOIMINTAKATE I	-32 974 €	-41 105 €	-39 960 €	-39 629 €	-332 €	99 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-16 915 €	-20 044 €	-16 762 €	-20 616 €	3 854 €	123 %
TOIMINTAKATE II	-49 889 €	-61 150 €	-56 722 €	-60 244 €	3 522 €	106 %
Poistot ja arvonalentumiset	-12 784 €	-36 169 €	-9 259 €	-10 699 €	1 440 €	116 %
Laskennalliset erät	-43 898 €	-31 392 €	-40 955 €	-46 163 €	5 208 €	113 %
TYÖALAKATE	-106 572 €	-128 711 €	-106 936 €	-117 106 €	10 170 €	110 %



Kuva 15 Sähkön kulutus Ristikankaan hautausmaalla

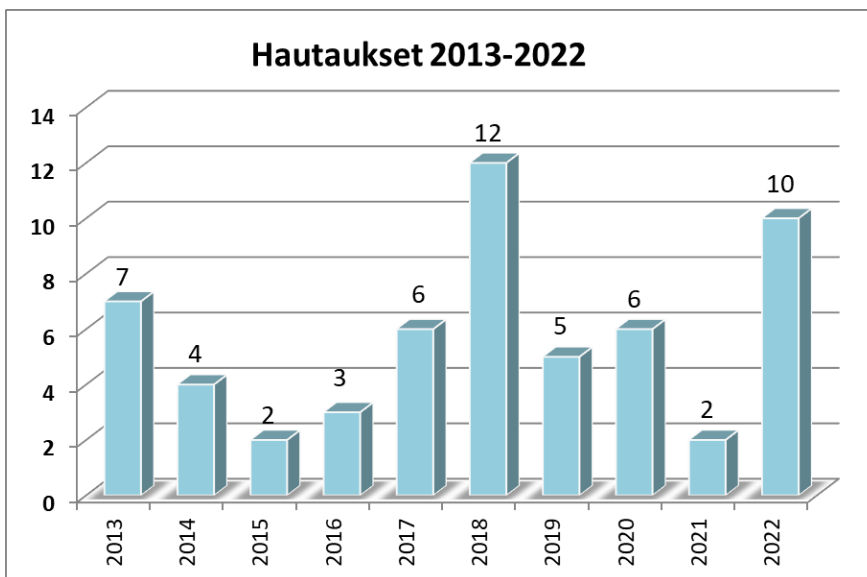
Kuva 16 Hautaukset Ristikankaan hautausmaalle ajalla 2013



- 2022

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030003, Käylän hautausmaat
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Käylän vanhalle hautausmaalle suoritetaan hautauksia vain varauspaikoille. Luonnonkauniille Saukkoniemen hautausmaalle hautaukset jatkuvat aikaisemman käytännön mukaisesti.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Hautausmaat asiallisessa kunnossa: On toteutunut	
Vanhalle hautausmaalle arkkuhautauksia oli 1 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 16 kpl. Saukkoniemen hautausmaalle arkkuhautauksia oli 8 kpl uurnahautauksia oli 1 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 13 kpl.	
Vanhalle ja Saukkoniemen hautausmaalle rakennettiin roskisastioille suoja-aidat. Vanhalla hautausmaalla siirrettiin suoja-aitaa samaan linjaan pensasistutusten kanssa, sekä poistettiin kelottuneita puita. Hautausmaalle menevää käytävää korjattiin sepelillä.	
Perustelut:	

1014030003 Käylän hautausmaa	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 125 €	218 €	1 200 €	1 872 €	-672 €	156 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-5 506 €	-6 782 €	-7 240 €	-6 495 €	-745 €	90 %
TOIMINTAKATE I	-4 381 €	-6 564 €	-6 040 €	-4 623 €	-1 417 €	77 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 591 €	-2 736 €	-2 366 €	-2 874 €	508 €	121 %
TOIMINTAKATE II	-6 972 €	-9 299 €	-8 406 €	-7 497 €	-910 €	89 %
Poistot ja arvonalentumiset	-568 €	-1 871 €	-683 €	-683 €	0 €	100 %
Laskennalliset erät	-4 957 €	-3 194 €	-5 270 €	-4 419 €	-851 €	84 %
TYÖALAKATE	-12 497 €	-14 364 €	-14 359 €	-12 599 €	-1 760 €	88 %





Kuva 17 Käylän vanhan hautausmaan roskisten suoja-aidat.



Kuva 18 Saukkoniemen hautausmaan roskisten suoja-aidat.

Kiinteistötoimi

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

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020000, Pyhän Ristin kirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhän Ristin kirkko toimii seurakuntamme pääkirkkona ja se on remontoitu sisätiloiltaan vuonna 2012. Pyhän Ristin kirkko on Bertel Liljeqvistin suunnittelema, nk. pitkäkirkko. Kirkko valmistui vuonna 1950 ja se vihittiin virallisesti käyttöön vuonna 1951. Kirkkoon mahtuu noin 800 sanankuulijaa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Verkkokirkkolähetysten lisäksi tilaisuuksien suoratoisto. Kirkon tilaisuuksia on suoratoistettu ja ne on ollut nähtävissä mm. seurakunnan nettisivujen kautta. Tiekirkko. Pyhän Ristin kirkko toimi tiekirkkona kesän 2022. Kirkollisen esineistön pelastussuunnitelma. Esineistön pelastussuunnitelma on lähes valmis. Sähköisen lukituksen uudistus. Hanke aloitettu 2022, ja suunnittelu jatkuu vuonna 2023. <p>Kirkko oli varattuna yhteensä 1716.98 (1.675,56) tuntia. Yhteensä erillisiä varauksia oli 871 (835) kappaletta. Yhden käyttötunnin ulkoinen kustannus oli 63,25 euroa ja yhden varauksen keskimääräinen ulkoinen kustannus 124,68 euroa.</p>	
Perustelut:	

1015020000 Pyhän Ristin kirkko	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	200 €	942 €	1 000 €	2 548 €	-1 548 €	255 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-113 734 €	-123 744 €	-115 300 €	-108 604 €	-6 696 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-113 534 €	-122 802 €	-114 300 €	-106 056 €	-8 244 €	93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	153 771 €	181 952 €	152 380 €	187 415 €	-35 035 €	123 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	-20 €	-110 €	90 €	551 %
TOIMINTAKATE II	40 237 €	59 150 €	38 060 €	81 249 €	-43 189 €	213 %
Poistot ja arvonalentumiset	-29 943 €	-48 008 €	-27 187 €	-28 040 €	853 €	103 %
Laskennalliset erät	-10 294 €	-11 142 €	-10 873 €	-53 209 €	42 336 €	489 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020001, Käylän rajaseutukirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Rajaseutukirkko toimii Pohjois-Kuusamon ja Rukatunturin alueen asukkaiden kokoontumispaikkana. Kirkon alakerrassa olevat keittiö- ja ruokailutilat toimivat seurakunnan ruokailu- ja kokoontumistilana. Käylän rajaseutukirkko tarjoaa hyvät puitteet eri tilaisuuksien järjestämiseen.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Rakennuksen ja ympäristön kunnossapito. Rakennus on normaalin ylläpidon piirissä. Kirkon remontin suunnittelu ja urakkakilpailutus. Kirkon remonttiasiaa on käyty läpi rakennustoimikunnan kokouksissa ja tärkeäksi nähtiin toteuttaa vuoden 2023 aikana energiaa säästävät toimet, eli kirkon matolan osan yläpohjan lisäeristäminen. Sähköinen lukitus. Hanke aloitettiin vuoden 2021 puolella esittelyillä. Tarjouskilpailun valmistelu alkoi vuonna 2022 ja jatkuu vuoden 2023 puolella. 	
Perustelut:	
Kirkon salin käyttökertoja oli yhteensä 102 ja käyttötunteja oli yhteensä 288 tuntia. Ruokasalin käyttökertoja oli 43 ja käyttötunteja 229 tuntia. Keittiön käyttökertoja oli 34 ja käyttötunteja 185 tuntia. Koko kirkon varauksia oli yhteensä 135 ja käyttötunteja yhteensä 703 tuntia. Yhden käyttötunnin hinta on 51 euroa ja keskimäärin yksi käyttökerta maksoi 266 euroa.	

1015020001 Käylän kirkko	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoiset)	268 €	67 €	0 €	1 172 €	-1 172 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoiset)	-36 995 €	-27 605 €	-40 020 €	-35 904 €	-4 116 €	90 %
TOIMINTAKATE I	-36 727 €	-27 538 €	-40 020 €	-34 732 €	-5 288 €	87 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	64 769 €	68 290 €	59 152 €	71 846 €	-12 694 €	121 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	28 042 €	40 752 €	19 132 €	37 114 €	-17 983 €	194 %
Poistot ja arvonalentumiset	-24 733 €	-37 419 €	-15 340 €	-17 791 €	2 451 €	116 %
Laskennalliset erät	-3 308 €	-3 333 €	-3 792 €	-19 323 €	15 531 €	510 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015060000, Seurakuntatalo
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakuntatalo tarjoaa tiloja seurakunnan oman toiminnan lisäksi seurakuntalaisten tarpeisiin. Viikoittain toistuvina toimintoina ovat mm. eläkeläisten musiikkipiiri, vanhusten kerhot, lähetytlounaat, 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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Pienen salin takuukorjaukset: Pienen salin korjauksia ei ole tehty, lattian eristäminen kellarista on auttanut tilanteeseen. Kosteusvauriot korjataan erillisenä työnä. Käyttövesiputkiston remontti. Käyttövesiputkien remontti alkoi vuoden lopulla ja jatkuu vuoden 2023 puolelle. Ison salin jakamisesta päättäminen ja teettäminen muun remontin yhteydessä. Asian käsittely lepää ja odottaa resursseja. Salitilojen oman käytön tarve on jatkuvaa. Käyttäjämäärät ja ryhmät ovat pienentyneet. Tarvetta on usein yhtäaikaisesti. 	
Perustelut:	
Seurakuntatalolla järjestettiin yhteensä 1.305 tilaisuutta, johon tiloja on varattu. Kävijöitä tilaisuuksissa oli yhteensä 13.558 . Kaikkiaan keskeisten tilojen käyttö oli (varausta / tuntia). Iso sali 462 / 1723.00 tuntia Nuorisotila 348 / 1052.92 tuntia Takkahuone 285 / 821.65 tuntia Tapaamishuone 102 / 233.92 tuntia	

Seurakuntakeskus	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 488 €	7 862 €	7 600 €	8 288 €	-688 €	109 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-58 099 €	-77 059 €	-87 750 €	-77 855 €	-9 895 €	89 %
TOIMINTAKATE I	-52 611 €	-69 198 €	-80 150 €	-69 566 €	-10 584 €	87 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	30 690 €	36 332 €	63 720 €	64 789 €	-1 069 €	102 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-28 748 €	-28 222 €	-33 643 €	-32 891 €	-752 €	98 %
TOIMINTAKATE II	-50 669 €	-61 088 €	-50 073 €	-37 668 €	-12 405 €	75 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-6 930 €	-8 817 €	-8 529 €	-7 075 €	-1 454 €	83 %
TYÖALAKATE	-57 599 €	-69 905 €	-58 602 €	-44 743 €	-13 860 €	76 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	10115070005, As Oy Nilonpiha
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunta omistaa osakehuoneiston hallintaan oikeuttavia osakkeita ainoastaan: Asunto Oy Nilonpihassa. Osakehuoneistossa sijaitsee seurakunnan kerhotila.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<p>1. Käyttöasteen seuranta. Kerhotilan käyttömäärä vuonna 2022 oli 508 tuntia (648,50) tuntia. Varauksia oli yhteensä 138 kpl (177) ja kävijöitä yhteensä 1.161 (889) eli n. 5,92 (5,0) kävijää per järjestetty kerho/tilaisuus.</p> <p>2. Toimintaedellytyksien jatkuva seuranta. Tiloille koulun läheisyydessä on tarve. Tiloissa järjestettiin koulu- ja laisten Olkkaria, Perheiden olkkaria ja Raamattu- ja rukouspiirejä.</p>	
Perustelut:	
Yhden tilaisuuden hinta 56,44 euroa / tilaisuus . Käyttötunnin hinta on 17,15 euroa.	

1015070005 As Oy Nilonpiha	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 619 €	-8 860 €	-10 890 €	-11 063 €	173 €	102 %
TOIMINTAKATE I	-9 619 €	-8 860 €	-10 890 €	-11 063 €	173 €	102 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	10 307 €	9 524 €	11 811 €	12 948 €	-1 138 €	110 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	688 €	664 €	921 €	1 885 €	-965 €	205 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	-1 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-3 979 €	-2 265 €	-4 658 €	-5 847 €	1 189 €	126 %
TYÖALAKATE	-3 292 €	-1 602 €	-3 738 €	-3 962 €	224 €	106 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015080000, Käylän majoitusrakennus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Rakennus on toiminut seurakunnan majoitusrakennuksena. Rakennus on kylmillään ilman sähköjä ja odottaa purkamista.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Majoitusrakennuksen purkaminen ja lämpökeskuksen jättäminen. Rakennuksen kellarissa sijaitsi kirkon ja majoitusrakennuksen yhteinen lämpökeskus. Rakennusteknisesti ja kustannusystävällisempi ratkaisu oli siirtää maalämpölaitteisto Rajaseutukirkon puolelle. Lämpökeskus sijoitettiin entiseen miesten wc-tilaan..	
Perustelut:	
Majoitustiloista siirrettiin maalämpölaitteisto ja sähköpääkeskus kirkkoon. Rakennuksen purkaminen jäi vuodelle 2023. Purkamista varten tehtiin -78851,61 euron pakollinen varaus purkukustannusten kattamiseksi. Varaus näkyy kuluna toimintamenoissa.	

1015080000 Käylän majoitusrakennus	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	1 620 €	-1 620 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-12 161 €	-11 900 €	-8 560 €	-87 405 €	78 845 €	1 021 %
TOIMINTAKATE I	-12 161 €	-11 900 €	-8 560 €	-85 785 €	77 225 €	1 002 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	6 837 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-5 324 €	-11 900 €	-8 560 €	-85 785 €	77 225 €	1 002 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 161 €	-25 457 €	-10 964 €	-10 964 €	0 €	100 %
Laskennalliset erät	-1 365 €	-1 674 €	-1 096 €	-5 701 €	4 605 €	520 %
TYÖALAKATE	-13 850 €	-39 030 €	-20 620 €	-102 449 €	81 829 €	497 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015100000, Maa- ja metsätalous
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnalla on mittava maa- ja metsäalue omaisuus. Metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistyksen laatiman suunnitelman mukaisesti. Seurakunnan metsäpalstat sijaitsevat Oijusluomalla (351,01 ha) sekä Meskusvaarassa (406,5 ha). Seurakunnalla on 0,267 / 77,5 manntaalin osuus Kuusamon yhteismetsään.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Metsätuhoalueen istutustyöt: taloushallinto. Metsätuhoalueen uudelleenistutus tehtiin. Istutusta varten käytettiin yhteensä 10.320 kuusen paakkutaimea. Kustannus sisältäen työn, yhteensä 4.109,86 euroa. Uuden metsäsuunnitelman hankinnan selvitys ja hankinta. Osallistuttiin asiaa käsittelevään webinaariin. MHY:n kanssa asiaa on selvitetty ja metsäsuunnitelman päivittäminen olisi aikataulullisesti järkevää Honkivaaran palstan harvennustöiden jälkeen. 	
Perustelut:	
Seurakunnan omistamalla Lepomaan palstalla Lämsänkylässä suoritettiin kesän 2021 myrskyvahinkojen korjaus vuoden 2022 lopulla. Arvioitu tulo n. 4.000 euroa. Tilitys vuoden 2023 puolella. Metsätalouden tuottoja kertyi 14.008 euroa josta yhteismetsätuloa 13.617 euroa. Maanvuokratuloa kertyi 3.601 euroa ja muita tuottoja 145 euroa. Maa- ja metsätalouden kuluissa mukana metsävakuutuksen kulut, istutuskulut, mm. Haukivaaran metsätien pistotien rumpuputkien ja suunnittelun kulut.	

1015100000 Maa- ja metsätalous	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoiset)	37 533 €	29 367 €	15 350 €	17 755 €	-2 405 €	116 %
TOIMINTAKULUT (ulkoiset)	-10 134 €	-7 029 €	-2 690 €	-11 780 €	9 090 €	438 %
TOIMINTAKATE I	27 399 €	22 339 €	12 660 €	5 976 €	6 684 €	47 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	27 399 €	22 339 €	12 660 €	5 976 €	6 684 €	47 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-3 257 €	-1 194 €	-851 €	-3 604 €	2 753 €	423 %
TYÖALAKATE	24 142 €	21 144 €	11 809 €	2 372 €	9 437 €	20 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015070000-1015070003, Asuintalot
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Käylän rivitalon tulevaisuudesta päättäminen. Kirkkoneuvosto päätti laittaa Käylän rivitalon myyntiin. Tavoite toteutui.	

J93 Asuintalot	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	65 740 €	69 088 €	74 200 €	73 880 €	320 €	100 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-87 929 €	-94 806 €	-88 730 €	-112 302 €	23 572 €	127 %
TOIMINTAKATE I	-22 189 €	-25 718 €	-14 530 €	-38 422 €	23 892 €	264 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	20 920 €	49 662 €	28 407 €	54 530 €	-26 123 €	192 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-1 270 €	23 944 €	13 877 €	16 108 €	-2 231 €	116 %
Poistot ja arvonalentumiset	-24 380 €	-35 001 €	-33 390 €	-34 866 €	1 476 €	104 %
Laskennalliset erät	-43 845 €	-29 559 €	-47 851 €	-72 841 €	24 990 €	152 %
TYÖALAKATE	-69 494 €	-40 616 €	-67 363 €	-91 599 €	24 236 €	136 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015120000, Keittiötoimi
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Keittiötoimi huolehtii seurakunnan sisäisestä ja ulkoisesta tarjoilusta. Kustannuspaikalle kohdennetaan ruoan valmistuksesta, henkilökunnasta ja muista keittiöhankinnoista aiheutuvat kulut.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
<ol style="list-style-type: none"> Keittiötoiminnan tuoton kasvattaminen. Ulkoiset tuotot kasvoivat 426 euroa ja sisäiset tarjoilutuotot kasvoivat 28.457 euroa edellisestä vuodesta. Toimintakulut jäivät alle talousarvion. Keittiötoiminnan taloudellisuus. Kaikessa toiminnassa pyritään taloudellisuuteen. Keittiötoiminnan kustannusvastaavuuslaskelmat tilauskohtaisesti. Ei toteutunut. 	
Perustelut:	
Seurakuntatalon keittiöltä lähti kaikkiaan 406 laskutettua tarjoilua, joiden yhteenlaskettu tilausarvo oli 70.305 euroa. Eniten tilauksia oli Varhaisnuorisotyöllä, Muulla seurakuntatyöllä ja Perhekerhotyöllä. Suurin osa keittiön toimittamista tarjoiluista oli kahvituksia ja välipaloja seurakunnan toimintaan ja kokouksiin, mutta mahtui mukaan useita isoja ruokailutapahtumia mm. Perheiden iltapäivät, Kaiken kansan adventtiateria, päivärappikoulut, lasten kesätoiminta ja Piispantarkastus.	
Vuoden päätteeksi pitkäaikainen seurakunnan työntekijä, edellinen Käylän Rajaseutukeskuksen emäntä-siivoaja Lea Lämsä jäi eläkkeelle tehtyään yli 40 vuotisen työuran seurakunnassa. Ennen seurakunnallisen työuran päättymistä Lea Lämsä ehti vielä työskennellä arkistojen digitoinnin parissa sekä kiinteistöstrategian valmistelemissä tehtävissä.	

J92 Keittiötoimi	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 488 €	7 862 €	7 600 €	8 288 €	-688 €	109 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-64 964 €	-77 059 €	-87 750 €	-77 855 €	-9 895 €	89 %
TOIMINTAKATE I	-59 476 €	-69 198 €	-80 150 €	-69 566 €	-10 584 €	87 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	31 003 €	36 332 €	63 720 €	64 789 €	-1 069 €	102 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-28 748 €	-28 222 €	-33 643 €	-32 891 €	-752 €	98 %
TOIMINTAKATE II	-57 221 €	-61 088 €	-50 073 €	-37 668 €	-12 405 €	75 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-7 678 €	-8 817 €	-8 529 €	-7 075 €	-1 454 €	83 %
TYÖALAKATE	-64 899 €	-69 905 €	-58 602 €	-44 743 €	-13 860 €	76 %

Työalakateyhteenvedot

J1 Hallintoelimet	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	151 585 €	0 €	100 €	-100 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-120 356 €	-118 463 €	-152 460 €	-149 852 €	-2 608 €	98 %
TOIMINTAKATE I	-120 356 €	33 122 €	-152 460 €	-149 752 €	-2 708 €	98 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-7 852 €	-6 635 €	-11 367 €	-10 603 €	-763 €	93 %
TOIMINTAKATE II	-128 208 €	26 487 €	-163 827 €	-160 355 €	-3 471 €	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	128 208 €	-26 487 €	163 827 €	160 355 €	3 471 €	98 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

J2 Talous- ja henkilöstöhallinto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 703 €	12 236 €	12 000 €	11 752 €	248 €	98 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-342 122 €	-356 327 €	-378 520 €	-387 606 €	9 086 €	102 %
TOIMINTAKATE I	-329 419 €	-344 091 €	-366 520 €	-375 854 €	9 334 €	103 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	6 260 €	0 €	6 260 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-34 173 €	-34 136 €	-35 831 €	-40 402 €	4 571 €	113 %
TOIMINTAKATE II	-363 592 €	-378 227 €	-396 091 €	-416 256 €	20 165 €	105 %
Poistot ja arvonalentumiset	-301 €	-716 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	363 892 €	378 943 €	396 091 €	416 256 €	-20 165 €	105 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

J3 Kirkonkirjojenpito	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7 531 €	890 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-36 050 €	-16 886 €	-38 500 €	-9 428 €	-29 072 €	24 %
TOIMINTAKATE I	-28 519 €	-15 996 €	-38 500 €	-9 428 €	-29 072 €	24 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-28 519 €	-15 996 €	-38 500 €	-9 428 €	-29 072 €	24 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-15 645 €	-2 869 €	0 €	-2 885 €	2 885 €	0 %
TYÖALAKATE	-44 164 €	-18 865 €	-38 500 €	-12 313 €	-26 187 €	32 %

J4 Kirkkoherranvirasto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-20 063 €	-45 712 €	-44 340 €	-43 765 €	-575 €	99 %
TOIMINTAKATE I	-20 063 €	-45 712 €	-44 340 €	-43 765 €	-575 €	99 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-18 294 €	-18 209 €	-18 578 €	-20 972 €	2 394 €	113 %
TOIMINTAKATE II	-38 357 €	-63 920 €	-62 918 €	-64 737 €	1 819 €	103 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	38 357 €	63 920 €	62 918 €	64 737 €	-1 819 €	103 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

J5 Julistus	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 096 €	12 036 €	17 100 €	23 355 €	-6 255 €	137 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-490 893 €	-556 338 €	-626 490 €	-611 229 €	-15 261 €	98 %
TOIMINTAKATE I	-480 796 €	-544 303 €	-609 390 €	-587 873 €	-21 517 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-293 436 €	-314 645 €	-292 616 €	-349 515 €	56 899 €	119 %
TOIMINTAKATE II	-774 233 €	-858 948 €	-902 006 €	-937 388 €	35 382 €	104 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 €	-59 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-295 148 €	-190 711 €	-337 628 €	-342 804 €	5 176 €	102 %
TYÖALAKATE	-1 069 400 €	-1 049 718 €	-1 239 634 €	-1 280 192 €	40 558 €	103 %

J6 Kasvatus	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	14 802 €	15 910 €	18 570 €	19 437 €	-867 €	105 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-496 587 €	-545 604 €	-603 020 €	-573 069 €	-29 951 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-481 785 €	-529 693 €	-584 450 €	-553 631 €	-30 819 €	95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-76 117 €	-104 695 €	-94 546 €	-124 561 €	30 015 €	132 %
TOIMINTAKATE II	-557 901 €	-634 388 €	-678 996 €	-678 192 €	-804 €	100 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-223 610 €	-147 806 €	-261 677 €	-254 664 €	-7 013 €	97 %
TYÖALAKATE	-781 511 €	-782 194 €	-940 673 €	-932 856 €	-7 817 €	99 %

J7 Palvelu	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	19 956 €	22 144 €	11 000 €	21 066 €	-10 066 €	192 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-207 083 €	-231 666 €	-238 820 €	-237 109 €	-1 711 €	99 %
TOIMINTAKATE I	-187 127 €	-209 522 €	-227 820 €	-216 043 €	-11 777 €	95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-47 087 €	-48 700 €	-54 875 €	-59 193 €	4 318 €	108 %
TOIMINTAKATE II	-234 214 €	-258 222 €	-282 695 €	-275 236 €	-7 459 €	97 %
Poistot ja arvonalentumiset	-19 €	-57 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-94 645 €	-60 307 €	-106 954 €	-104 205 €	-2 749 €	97 %
TYÖALAKATE	-328 877 €	-318 585 €	-389 649 €	-379 441 €	-10 208 €	97 %

J8 Hautaustoimi	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	79 434 €	66 386 €	59 680 €	130 645 €	-70 965 €	219 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-237 025 €	-299 595 €	-306 240 €	-316 396 €	10 156 €	103 %
TOIMINTAKATE I	-157 591 €	-233 209 €	-246 560 €	-185 752 €	-60 808 €	75 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-43 206 €	-50 131 €	-43 060 €	-52 259 €	9 199 €	121 %
TOIMINTAKATE II	-200 797 €	-283 340 €	-289 620 €	-238 010 €	-51 609 €	82 %
Poistot ja arvonalentumiset	-64 461 €	-177 790 €	-47 239 €	-50 828 €	3 589 €	108 %
Laskennalliset erät	-129 880 €	-109 257 €	-146 908 €	-169 064 €	22 155 €	115 %
TYÖALAKATE	-395 138 €	-570 387 €	-483 767 €	-457 902 €	-25 865 €	95 %

J9 Kiinteistötoimi	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	114 875 €	113 222 €	106 250 €	120 663 €	-14 413 €	114 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-528 737 €	-547 669 €	-570 360 €	-658 910 €	88 550 €	116 %
TOIMINTAKATE I	-413 862 €	-434 448 €	-464 110 €	-538 247 €	74 137 €	116 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	548 953 €	605 493 €	578 295 €	690 533 €	-112 238 €	119 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-28 788 €	-28 342 €	-33 683 €	-33 028 €	-655 €	98 %
TOIMINTAKATE II	106 303 €	142 703 €	80 502 €	119 258 €	-38 755 €	148 %
Poistot ja arvonalentumiset	-170 036 €	-230 616 €	-156 378 €	-166 780 €	10 402 €	107 %
Laskennalliset erät	-63 660 €	-42 095 €	-62 639 €	-192 858 €	130 220 €	308 %
TYÖALAKATE	-127 392 €	-130 008 €	-138 514 €	-240 381 €	101 867 €	174 %

ALAT Työalat	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	259 396 €	394 409 €	224 600 €	327 018 €	-102 418 €	146 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 478 914 €	-2 718 260 €	-2 958 750 €	-2 987 364 €	28 614 €	101 %
TOIMINTAKATE I	-2 219 518 €	-2 323 851 €	-2 734 150 €	-2 660 346 €	-73 804 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	548 953 €	605 493 €	584 555 €	690 533 €	-105 978 €	118 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-548 953 €	-605 493 €	-584 555 €	-690 533 €	105 978 €	118 %
TOIMINTAKATE II	-2 219 518 €	-2 323 851 €	-2 734 150 €	-2 660 346 €	-73 804 €	97 %
Poistot ja arvonalentumiset	-234 836 €	-409 238 €	-203 617 €	-217 608 €	13 991 €	107 %
Laskennalliset erät	-292 130 €	-136 670 €	-292 970 €	-425 131 €	132 161 €	145 %
TYÖALAKATE	-2 746 483 €	-2 869 758 €	-3 230 737 €	-3 303 085 €	72 348 €	102 %

TOIMINTAKATE 1	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	ERO TA-TP	TOT-%
J1 Hallintoelimet	- 120 356 €	33 122 €	- 152 460 €	- 149 752 €	2 708 €	98 %
J2 Talous- ja henkilöstöhallinto	- 329 419 €	- 344 091 €	- 366 520 €	- 375 854 €	9 334 €	103 %
J3 Kirkonkirjojenpito	- 28 519 €	- 15 996 €	- 38 500 €	- 9 428 €	29 072 €	24 %
J4 Kirkkoherranvirasto	- 20 063 €	- 45 712 €	- 44 340 €	- 43 765 €	575 €	99 %
J5 Julistus	- 480 796 €	- 544 303 €	- 609 390 €	- 587 873 €	21 517 €	96 %
J6 Kasvatus	- 481 785 €	- 529 693 €	- 584 450 €	- 553 631 €	30 819 €	95 %
J7 Palvelu	- 187 127 €	- 209 522 €	- 227 820 €	- 216 043 €	11 777 €	95 %
J8 Hautaus toimi	- 157 591 €	- 233 209 €	- 246 560 €	- 185 752 €	60 808 €	75 %
J9 Kiinteistötoimi	- 413 862 €	- 434 448 €	- 464 110 €	- 538 247 €	74 137 €	116 %
Kaikki yhteensä	- 2 219 518 €	- 2 323 852 €	- 2 734 150 €	- 2 660 345 €	73 805 €	97 %

Kuva 19 Toteumavertailutaulukko talousarvion sitovuustasolla.

Tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	394 408,61	224 600,00		224 600,00	327 017,98	-102 417,98	145,6
Myyntituotot	6 846,62	7 600,00		7 600,00	7 268,80	331,20	95,6
Maksutuotot	83 815,86	84 270,00		84 270,00	137 981,39	-53 711,39	163,7
Vuokratuotot	78 403,53	86 450,00		86 450,00	90 101,09	-3 651,09	104,2
Metsätalouden tuotot	25 716,37	12 000,00		12 000,00	14 008,94	-2 008,94	116,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	180 043,18	23 000,00		23 000,00	36 541,26	-13 541,26	158,9
Tuet ja avustukset	18 132,81	11 280,00		11 280,00	14 921,92	-3 641,92	132,3
Muut toimintatuotot	1 450,24				26 194,58	-26 194,58	
Toimintakulut	-2 718 259,52	-2 958 750,00		-2 958 750,00	-2 987 363,98	28 613,98	101,0
Henkilöstökulut	-1 751 031,93	-1 845 640,00		-1 845 640,00	-1 819 026,57	-26 613,43	98,6
Palvelujen ostot	-538 035,81	-633 550,00		-633 550,00	-665 285,68	31 735,68	105,0
Vuokratulot	-39 331,80	-41 470,00		-41 470,00	-31 091,60	-10 378,40	75,0
Aineet ja tarvikkeet	-257 221,15	-297 900,00		-297 900,00	-322 556,39	24 656,39	108,3
Annetut avustukset	-103 042,60	-102 300,00		-102 300,00	-119 691,29	17 391,29	117,0
Muut toimintakulut	-29 596,23	-37 890,00		-37 890,00	-29 712,45	-8 177,55	78,4
TOIMINTAKATE	-2 323 850,91	-2 734 150,00		-2 734 150,00	-2 660 346,00	-73 804,00	97,3
Kirkollisverotulot	2 809 247,04	2 795 000,00		2 795 000,00	2 786 230,96	8 769,04	99,7
500000 Kirkollisverotulo	2 809 247,04	2 795 000,00		2 795 000,00	2 786 230,96	8 769,04	99,7
Valtionrahoitus	295 776,00	292 000,00		292 000,00	301 068,00	-9 068,00	103,1
511000 Valtionrahoitus	295 776,00	292 000,00		292 000,00	301 068,00	-9 068,00	103,1
Verotuskulut	-46 395,91	-43 980,00		-43 980,00	-43 505,87	-474,13	98,9
520000 Osuus verotuskuluista	-46 395,91	-43 980,00		-43 980,00	-43 505,87	-474,13	98,9
Kirkon rahastomaksut	-247 714,98	-248 990,00		-248 990,00	-248 796,00	-194,00	99,9
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-111 045,00	-111 620,00		-111 620,00	-111 529,02	-90,98	99,9
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-136 669,98	-137 370,00		-137 370,00	-137 266,98	-103,02	99,9
Rahoitustuotot ja -kulut	60 942,25	-6 980,00		-6 980,00	-4 071,82	-2 908,18	58,3
Korkotuotot	28,33				226,52	-226,52	
Muut rahoitustuotot	64 796,10						
Korkokulut	-3 448,18	-6 980,00		-6 980,00	-4 298,34	-2 681,66	61,6
Muut rahoituskulut	-434,00						
VUOSIKATE	548 003,49	52 900,00		52 900,00	130 579,27	-77 679,27	246,8
Poistot ja arvonalentumiset	-409 237,60	-203 617,00		-203 617,00	-217 608,21	13 991,21	106,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-401 972,68	-203 617,00		-203 617,00	-217 608,21	13 991,21	106,9
Kertaluonteiset poistot	-7 264,92						
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				-0,00	0,00	
Tuotot	132 968,41				96 862,65	-96 862,65	
Kulut	-88 801,98				-102 640,41	102 640,41	
Siirot rahastosta/rahastoon	-44 166,43				5 777,76	-5 777,76	
TILIKAUDEN TULOS	138 765,89	-150 717,00		-150 717,00	-87 028,94	-63 688,06	57,7
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys	2 722,90	2 390,00		2 390,00	2 722,90	-332,90	113,9
681000 Poistoeron vähennys (+)	2 722,90	2 390,00		2 390,00	2 722,90	-332,90	113,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	141 488,79	-148 327,00		-148 327,00	-84 306,04	-64 020,96	56,8

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Talousarviovaiheen _ennuste	Kirkollisveron tuotto maksuunpantava	Tilitetty	Valtionrahoitus	Kirkollisverotilitysten ero vt. ed vuosi	Selite	Kirkollisvero %
2018	2 740 000,00 €	2 715 639,06 €	2 656 590,00 €	302 006,00 €	-8,23 %	Maksuunpantu	1,60 %
2019	2 835 000,00 €	2 733 407,00 €	2 696 459,00 €	293 028,00 €	1,50 %	Maksuunpantu	1,60 %
2020	2 765 000,00 €	2 745 983,00 €	2 745 601,32 €	293 772,00 €	1,82 %	Maksuunpantu	1,60 %
2021	2 728 000,00 €	2 788 404,00 €	2 809 247,04 €	295 776,00 €	2,32 %	Maksuunpantu	1,60 %
2022	2 795 000,00 €	2 795 000,00 €	2 786 230,96 €	301 068,00 €	-0,82 %	Arvio	1,60 %

Taulukko 3 Verotulojen ja valtionrahoituksen toteutuminen 2018- 2022

Investointien toteutumavertailu

Kustannuspaikka ja tilausnumero	Toteuma yhteensä	TA 2022	TA muutokset	TA +muutos	Toteuma	Yli/Ali
1014010000 - Hautausmaahallinto	-4340	-5000		-5000	-4340	-660
2009343 - Hautakarttaohjelmiston uusinta 2022	-4340	-5000		-5000	-4340	-660
1014030000 - Vanha hautausmaa	-28114,65	-23000		-23000	-28114,65	5114,65
2009325 - Ajettava ruoholeikkuri Vanha hm.	-28114,65	-23000		-23000	-28114,65	5114,65
1014030002 - Ristikankaan hautaus	-28801,34	-23000		-23000	-28801,34	5801,34
2009326 - Ajettava ruoholeikkuri Ristikankaan hm.	-28801,34	-23000		-23000	-28801,34	5801,34
1015010000 - Kiinteistöhallinto	0	-105000		-105000		-105000
2004246 - Kohdentamaton korjausrakentaminen		-20000		-20000		-20000
2005857 - Kohdentamaton kalustohankinta		-10000		-10000		-10000
2008268 - Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo,		-75000		-75000		-75000
1015020000 - Pyhän Ristin kirkko	-56232,09	-36000	-50000	-86000	-56232,09	-29767,91
2009342 - Kirkon pääurkujen sähköhallinnan uusint	-36000	-36000		-36000	-36000	0
2009712 - Pyhän Ristin kirkon äänentoiston uusinta	-20232,09		-50000	-50000	-20232,09	-29767,91
1015070003 - Asuinkerrostalo	-28922,95		-29000	-29000	-28922,95	-77,05
2009530 - Kerrostalon ilmanvaihdon korjaus 2022	-28922,95		-29000	-29000	-28922,95	-77,05
1015020001 - Käylän kirkko	-280,84	-10000		-10000		-10000
2007037 - Käylän kirkon suunnit. 2020;toteutus2021	-280,84	-10000		-10000		-10000
1015060000 - Seurakuntatalo	-66704,81	-65000		-65000	-56976,53	-8023,47
2008266 - Seurakuntatalon putkiremontti	-57672,08	-50000		-50000	-50433,14	433,14
2009324 - Nuorisotilan ulkokalusteet seurakuntatal	-6543,39	-15000		-15000	-6543,39	-8456,61
1015080000 - Käylän majoitusraken	-84649,54	-105000		-105000	-84649,54	-20350,46
2009344 - Käylä lämpökeskuksen muutokset	-77362,85	-25000		-25000	-77362,85	52362,85
2009345 - Majoitusrakennuksen purku	-7286,69	-80000		-80000	-7286,69	-72713,31
1015100000 - Maa- ja metsätalous	-8319,06				-8319,06	8319,06
2010269 - Haukivaaran metsätie	-8319,06				-8319,06	8319,06
Yhteensä	-306365,28	-372000	-79000	-451000	-296356,16	-154643,84

Rahoitusosan toteutumavertailu**Rahoitusosa toteumavertailu**

Seurakunta: 3158 - Kuusamon seurakunta | Segmentti: 315801 - Kuusamon seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
□ Tulorahoitus	548 003,49	52 902,00		52 902,00	207 435,27	-154 533,27	392,1
☒ Vuosikate	548 003,49	52 902,00		52 902,00	130 579,27	-77 677,27	246,8
☒ Tulorahoituksen korjauserät					76 856,00	-76 856,00	
□ Investoinnit	-114 958,98	-372 000,00	-79 000,00	-451 000,00	-283 212,16	-167 787,84	62,8
☒ Investointimenot	-114 958,98	-372 000,00	-79 000,00	-451 000,00	-296 356,16	-154 643,84	65,7
☒ Pysyvien vastaavien myyntitulot					13 144,00	-13 144,00	
□ Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	433 044,51	-319 098,00	-79 000,00	-398 098,00	-75 776,89	-322 321,11	19,0
□ Muut maksuvalmiuden muutokset	23 554,06				67 351,80	-67 351,80	
☒ Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00				0,00	0,00	
☒ Lyhytaikaisten saamisten muutos	11 977,89				-36 529,15	36 529,15	
☒ Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	11 576,17				103 880,95	-103 880,95	
☒ Rahoitustoiminnan nettorahavirta	23 554,06				67 351,80	-67 351,80	
☒ Rahavarojen muutos	456 598,57	-319 098,00	-79 000,00	-398 098,00	-8 425,09	-389 672,91	2,1
☒ Rahavarojen muutos (tase)	456 598,57				-8 425,09	8 425,09	

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	327 017,98	394 408,61
Myyntituotot	7 268,80	6 846,62
Maksutuotot	137 981,39	83 815,86
Vuokratuotot	90 101,09	78 403,53
Metsätalouden tuotot	14 008,94	25 716,37
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	36 541,26	180 043,18
Tuet ja avustukset	14 921,92	18 132,81
Muut toimintatuotot	26 194,58	1 450,24
Toimintakulut	-2 987 363,98	-2 718 259,52
Henkilöstökulut	-1 819 026,57	-1 751 031,93
Palvelujen ostot	-665 285,68	-538 035,81
Vuokrakulut	-31 091,60	-39 331,80
Aineet ja tarvikkeet	-322 556,39	-257 221,15
Annetut avustukset	-119 691,29	-103 042,60
Muut toimintakulut	-29 712,45	-29 596,23
TOIMINTAKATE	-2 660 346,00	-2 323 850,91
Kirkollisverotulot	2 786 230,96	2 809 247,04
Valtionrahoitus	301 068,00	295 776,00
Verotuskulut	-43 505,87	-46 395,91
Kirkon rahastomaksut	-248 796,00	-247 714,98
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 071,82	60 942,25
Korkotuotot	226,52	28,33
Muut rahoitustuotot	0,00	64 796,10
Korkokulut	-4 298,34	-3 448,18
Muut rahoituskulut	0,00	-434,00
VUOSIKATE	130 579,27	548 003,49
Poistot ja arvonalentumiset	-217 608,21	-409 237,60
Suunnitelman mukaiset poistot	-217 608,21	-401 972,68
Kertaluonteiset poistot	0,00	-7 264,92
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	96 862,65	132 968,41
Kulut	-102 640,41	-88 801,98
Siirrot rahastosta/rahastoon	5 777,76	-44 166,43
TILIKAUDEN TULOS	-87 028,94	138 765,89
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	2 722,90	2 722,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-84 306,04	141 488,79

3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	207 435,27	548 003,49
Vuosikate	130 579,27	548 003,49
Tulorahoituksen korjauserät	76 856,00	
Investoinnit	-283 212,16	-114 958,98
Investointimenot	-296 356,16	-114 958,98
Pysyvien vastaavien myyntitulot	13 144,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-75 776,89	433 044,51
Muut maksuvalmiuden muutokset	67 351,80	23 554,06
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-36 529,15	11 977,89
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	103 880,95	11 576,17
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	67 351,80	23 554,06
Rahavarojen muutos	-8 425,09	456 598,57
Rahavarojen muutos (tase)	-8 425,09	456 598,57

3.3. Tase

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

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	7 436 467,96	7 314 661,84
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 262 346,32	4 183 598,37
Aineettomat hyödykkeet	26 374,18	27 656,50
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	4 340,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	22 034,18	27 656,50
Aineelliset hyödykkeet	4 199 371,08	4 119 340,81
Maa- ja vesialueet	46 033,04	46 033,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	434 992,17	427 530,08
Rakennukset	3 356 051,89	3 462 681,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	140 787,62	119 135,60
Koneet ja kalusto	17 229,92	29 861,62
Muut aineelliset hyödykkeet	24 090,10	24 090,10
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	180 186,34	10 009,12
Sijoitukset	36 601,06	36 601,06
Osakkeet ja osuudet	36 601,06	36 601,06
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	531 523,16	516 569,05
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	48 459,88	49 717,19
Muut toimeksiantojen varat	483 063,28	466 851,86
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 642 598,48	2 614 494,42
Saamiset	45 098,05	8 568,90
Lyhytaikaiset saamiset	45 098,05	8 568,90
Myyntisaamiset	12 299,39	6 129,23
Muut saamiset	5 491,70	1 731,37
Siirtosaamiset	27 306,96	708,30
Rahoitusarvopaperit	250 000,00	133 850,95
Osakkeet ja osuudet	0,00	133 850,95
Muut arvopaperit	250 000,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 347 500,43	2 472 074,57
VASTATTAVAA	-7 436 467,96	-7 314 661,84
OMA PÄÄOMA	-6 149 175,68	-6 233 481,72
Peruspääoma	-4 295 658,46	-4 295 658,46
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 937 823,26	-1 796 334,47
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	84 306,04	-141 488,79
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-54 426,84	-57 149,74
Poistoero	-54 426,84	-57 149,74
PAKOLLISET VARAUKSET	-90 000,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	-90 000,00	0,00

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-531 523,16	-516 569,05
Lahjoitusrahastojen pääomat	-48 459,88	-49 717,19
Muut toimeksiantojen pääomat	-483 063,28	-466 851,86
VIERAS PÄÄOMA	-611 342,28	-507 461,33
Pitkäaikainen vieras pääoma	-8 448,10	-8 330,20
Saadut ennakot	-8 448,10	-8 330,20
Lyhytaikainen vieras pääoma	-602 894,18	-499 131,13
Ostovelat	-160 310,70	-85 328,29
Muut velat	-62 167,84	-65 865,48
Siirtovelat	-380 415,64	-347 937,36

4. LIITETIEDOT

4.1. Tuloslaskelman liitetiedot

Henkilöstökulut	2022	2021	2020
Rahapalkat	1 503 079,50 €	1 443 274,42 €	1 334 715,74 €
Aktivoidut palkat		- €	- €
Luontoisedut		- €	- €
Eläkemaksut	298 385,96 €	287 356,85 €	276 934,63 €
Sosiaalimaksut	35 363,08 €	34 596,25 €	29 961,46 €
Jaksotetut sos.vak.- ja eläkemaksut	3 545,64 €	4 060,10 €	7 393,66 €
Akt.sos.vak.- ja eläkemaksut		- €	- €
Työkalukorvaukset		- €	- €
Henkilöstökorvaukset (420000, 421000 ja 423000)	- 25 972,52 €	- 20 288,34 €	- 27 505,40 €
Muut oikaisuerät (424000)	4 624,91 €	2 032,65 €	1 344,54 €
YHTEENSÄ	1 819 026,57 €	1 751 031,93 €	1 608 057,31 €
Vapaaehtoiset henkilöstökulut			
Virkistystoiminta		10 825,48 €	10 362,20 €
Matkakustannukset(oma henkilöstö) (437000)	36 302,60 €	26 800,17 €	28 455,35 €
Matkakust.ulkomaat (437300)	- €	- €	- €
Majoituspalv.henk.(437400)			- €
Rav.palv.henk. (437600)	8 391,19 €	8 364,51 €	4 731,04 €
Matkakust.kotim.koulutus (437100)		- €	- €
Kuljetuspalvelut (438500)			- €
Koulutuspalvelut henkilöstölle	20 548,06 €	16 219,52 €	10 592,38 €
Työterveyshuolto	40 991,33 €	43 700,02 €	40 018,61 €
Muut henkilöstökulut mm. työnohjaus		- €	- €
YHTEENSÄ	106 233,18 €	105 909,70 €	94 159,58 €

4.2. Taseen liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet:

Lomapalkat ja -rahat

Vuoden 2022 taseeseen merkitty jaksotuksen euromäärä on yhteensä **-287 447,10** euroa.

Käyttöomaisuus ja poistot:

Käyttöomaisuus

Perusteena seurakunnan aloittavan taseen 1.1.2022 käyttöomaisuuden arvostamisessa on ollut vuoden 2021 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 poistosummat 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 POISTOAJOIKSI 2021 ALKAEN	KIRKKONEUVOSTON ESITYS KIRKKOVALTUUSTOLLE POISTOSUUNNITELMAS TA 1.1.2021 ALKAEN
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	3 vuotta	3 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	5 vuotta	3 - 5 vuotta	5 vuotta
AINEELLISET HYÖDYKKEET			
Hautausmaat			
Hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (esim. asfaltointi, atk-ohjelmat)	5 vuotta	3 - 5 vuotta	5 vuotta
Vainajien säilytystilat	2 % MJpoisto	8 - 10 vuotta	20 vuotta
Hautaustoimen muut rakennukset	10 % MJpoisto	8 - 10 vuotta	20 vuotta
Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	10 % MJpoisto	10 - 20 vuotta	20 vuotta
Hautaustoimen koneet ja laitteet	20 % MJpoisto	3 - 5 vuotta	10 vuotta
Rakennukset			
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
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
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
Koneet ja kalusto			
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													
	Hautustoimen aineettomat hyödykkeet	Muut pitkävaikutteisat menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautustoimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. 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
Lisäykset	4 340,00		4 340,00		56 915,99	28 922,95	36 000,00			170 177,22	292 016,16		296 356,16
Siirtokirjaukset													
Myynnit					-21 703,14						-21 703,14		-21 703,14
Poisto/Myynti					21 703,14						21 703,14		21 703,14
Suunnitelman mukaiset poistot		-5 622,32	-5 622,32		-49 453,90	-135 552,31	-14 347,98	-12 631,70			-211 985,89		-217 608,21
Suunnitelmasta poikkeavat poistot													
Arvonkorotukset													
Invest. Tuki													
Arvo vuoden lopussa	4 340,00	22 034,18	26 374,18	46 033,04	434 992,17	3 356 051,89	140 787,62	17 229,92	24 090,10	180 186,34	4 199 371,08	36 601,06	4 262 346,32

Tilinpäätöksessä **31.12.2022 käytettävä sisäinen korko on 3,291 %**. Seurakuntatalouksien tilinpäätöksissä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenolle lasketaan vuotuinen sisäinen korko. Sisäinen korko on kirjautunut automaattisesti poistokirjauksen yhteydessä.

Rahoitusomaisuus 250.000 euron sijoitus Korkia Oy:n aurinkoenergiarahastoon.

Voitonjakolaina on kirjattu tilinpäätöksessä Rahoitusarvopaperit / Muut arvopaperit ryhmään. Vuonna 2021 voitonjakolaina oli kirjattu virheellisesti taseen Osakkeet ja osuudet ryhmään. Voitonjakolaina olisi tuolloinkin pitänyt kirjata Rahoitusarvopaperit / Muut arvopaperit ryhmään.

Kokonaissitoumus **250.000** euroa

- Kutsuttua pääomaa yhteensä **250.000** euroa.
- Vuodenvaihteen markkinahinta **31.12.2022** oli **246 375,00** euroa, jossa arvoalennusta **3.625,00** euroa.

Oma pääoma

Tilikauden alijäämä oli **84.306,04** euroa. Oma pääoma 31.12.2022 oli yhteensä **6.149.175,68** (6.233.481,72) euroa

Vieras pääoma

Seurakunnalla ei ole vieraisiin pääomiin kuuluvia pitkäaikaisia velkoja.

Siirtovelat

Siirtovelkoja (288000 Muut siirtovelat) seurakunnalla on yhteensä **92.968,54** euroa.

288000 MUUT SIIRTOVELAT

Vap.eht.varat diakonia	28.512,12
Vap.eht.varat diakonia; lahjoitus/lapsiperheet	33.793,65
Vap.eht.varat diakonia; ruokaturva	253,08
Diakonia/Yv oman seurakunnan osuus	5.509,36
Musiikkipiiri/Musiikkipiirin virkistysrahasto	1.380,58
Nuorisotyö/Kummityö Nepali	365,02
Nuorisotyö/Nuorisotyön matkaprojekti	940,99
Vanhemmuuden tukeminen	457,12
Musiikki/Kuulaskuoron matkaprojekti	1.769,68
Kirkkokuoro	3.985,69
Seurakunta 350v	2.000,00
Jätehuolto Ari Haataja	9.145,82
Rovaniemen seurakunta	3.289,70
Tuntipalkkojen/palkkioiden jaksotus	1.565,73
YHTEENSÄ:	92.968,54

4.3. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Seurakunnalla ei ole annettuja pantteja, velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä, takauksia, vekseli- ja takuuvastuita. Seurakuntatalon remontiin liittyen seurakunnalla on tarkistusvastuuta alv:n alaisesta investoinnista jäljellä **31.12.2022 5 150,38 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 **29.173,56 euroa**. Koneiden vuokraajat ovat 48kk päättyen **30.9.2026**.

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus **9.2.2017**; hankenumero **31081**

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

1. Myötäle Ry **4.160,00 euroa**, tuki maksettu **7.9.2017**. Ehto päättynyt 15.9.2022.

2. Maaseutuvirasto **16.640,00 euroa**, tuki maksettu **15.9.2017**. Ehto päättynyt 15.9.2022.

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	31.12.2022
Kirkon eläkevastuu	5 224 000 000,00 €
Eläkerahaston suuruus	1 804 142 932,00 €
Eläkevajaus	3 419 857 068,00 €
Koko kirkon palkkasumma 2022	513 600 000,00 €
Seurakunnan palkkasumma 2022	1 486 485,00 €
Seurakunnan eläkevastuuvajaus 31.12.2022	9 897 909,33 €

4.4. Taseyksiköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat liitetietoineen**Hautainhoitorahaston tuloslaskelma**

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	96 862,65	89 333,23
Maksutuotot	96 862,65	89 333,23
323200 Hautojen kesähoitomaksut	<u>38 738,70</u>	32 266,70
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	<u>58 123,95</u>	57 066,53
Toimintakulut	-101 970,62	-86 541,83
Henkilöstökulut	-72 079,36	-58 559,23
Palkat ja palkkiot	-56 454,96	-45 954,62
Henkilösivukulut	-15 638,10	-12 604,61
Henkilökulujen oikaisuerät	13,70	0,00
Palvelujen ostot	-5 881,68	-5 169,48
430000 Postipalvelut	<u>-1 085,44</u>	-822,52
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	<u>-534,18</u>	-362,02
433000 ICT-palvelut	<u>-780,00</u>	-780,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	<u>-450,00</u>	-300,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	<u>-300,00</u>	-400,00
435700 Jätehuolto	<u>-600,00</u>	-550,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	<u>-610,00</u>	-620,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	<u>-862,06</u>	-834,94
442100 Omaisuusvakuutukset	<u>-160,00</u>	0,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	<u>-500,00</u>	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-24 009,58	-22 813,12
Ostot tilikauden aikana	-24 009,58	-22 813,12
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	<u>0,00</u>	-1 200,00
462000 Muut koneet ja laitteet	<u>-189,00</u>	0,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	<u>-90,00</u>	-60,00
466500 Työvälineet ja työkalut	<u>-624,99</u>	-1 153,70
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	<u>-110,00</u>	-110,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	<u>-1 200,00</u>	-650,00
471000 Sähkö	<u>-1 000,00</u>	-800,00
471300 Vesi	<u>-590,00</u>	-570,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	<u>-480,00</u>	-520,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	<u>-3 222,14</u>	-2 158,50
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	<u>-14 863,10</u>	-13 511,92
472900 Suojavaatteet	<u>-1 476,19</u>	-1 919,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	<u>-40,00</u>	-60,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	<u>-124,16</u>	-100,00

TOIMINTAKATE	<u>-5 107,97</u>	2 791,40
Rahoitustuotot ja -kulut	-669,79	41 375,03
Muut rahoitustuotot	0,00	43 635,18
Korkokulut	-669,79	-541,98
Muut rahoituskulut	0,00	-1 718,17
VUOSIKATE	<u>-5 777,76</u>	44 166,43
TILIKAUDEN TULOS	<u>-5 777,76</u>	44 166,43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>-5 777,76</u>	44 166,43

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	483 063,28	466 431,86
VAIHTUVAT VASTAAVAT	483 063,28	466 431,86
Rahat ja pankkisaamiset	483 063,28	466 431,86
192100 Danske Bank 2	483 063,28	466 431,86
VASTATTAVAA	-483 063,28	-466 431,86
OMA PÄÄOMA	-199 396,17	-205 173,93
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-205 173,93	-161 007,50
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	5 777,76	-44 166,43
VIERAS PÄÄOMA	-283 667,11	-261 257,93
Pitkäaikainen vieras pääoma	-216 867,64	-199 714,53
Saadut ennakot	-216 867,64	-199 714,53
Lyhytaikainen vieras pääoma	-66 799,47	-61 543,40
Saadut ennakot	-63 317,69	-58 123,95
Siirtovelat	-3 481,78	-3 419,45

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	-5 777,76	44 166,43
Vuosikate	-5 777,76	44 166,43
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-5 777,76	44 166,43
Muut maksuvalmiuden muutokset	22 409,18	3 977,53
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	22 409,18	3 977,53
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	22 409,18	3 977,53
Rahavarojen muutos	16 631,42	48 143,96
Rahavarojen muutos (tase)	16 631,42	48 143,96
	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	16 631,42	48 143,96
Rahavarat kauden lopussa	483 063,28	466 431,86
Rahavarat kauden alussa	466 431,86	418 287,90

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Seurakunnan hautainhoitorahaston jäljellä oleva haudanhoitovastuu 31.12.2022 oli **282.774,36** euroa. Hautainhoitosopimusten varojen ylikatteellisuus on euroa 200 288,92 € (**227.555,42**) euroa. Tilikauden aikana hoitohautoja oli 868 (**801** kappaletta). Yhden hoidetun haudan kulut olivat keskimäärin 117,48 (**108,04**) euroa ja yhteensä sopimushautojen kulut olivat 101.970,62 (**86.541,83**) euroa.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuteen 31.12.2022 ei sisälly osuuksia sijoitustuotteisiin.


Oma pääoma


Tilikauden alijäämä oli **5.777,76** euroa. Oma pääoma 31.12.2022 oli yhteensä 199.396,17(**205.173,93**) euroa.

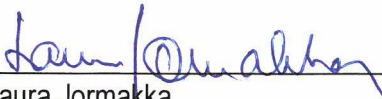
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA PÄIVÄYS


Kuusamossa 20.3.2023



Taina Manninen, kirkkoherra



Kati Bööck



Laura Jormakka

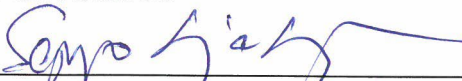

Ulla Koskenkorva

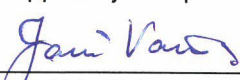

Taisto Määttä


Marko Pudas, talousjohtaja


Heino Ervasti


Päivi Korhonen


Seppo Linjakumpu


Jouni Vanttaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kuusamossa 20. päivänä huhti kuuta 2023
(paikka)


Aarne Pohjola, JHT, HT

TILINTARKASTUSKERTOMUS 2022

Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuustolle

Olen tarkastanut Kuusamon seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2022. 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 toteutukseksi, ettei tilinpäätös sisällä olennaisia virheitä eikä puutteita.

Tarkastuksen tulokset

Seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

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

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitän tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitän vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltani tilikaudelta.

Kuusamossa, 20. päivänä huhtikuuta 2023


Arne 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

